

PharmaBlock



Semi-Annual
REPORT
2021
半年度报告

南京药石科技股份有限公司
PharmaBlock Sciences (Nanjing), Inc

股票代码: 300725
公告编号: 2021-080

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨民民、主管会计工作负责人吴奕斐及会计机构负责人(会计主管人员)吴奕斐声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理	31
第五节 环境与社会责任	34
第六节 重要事项	42
第七节 股份变动及股东情况	48
第八节 优先股相关情况	54
第九节 债券相关情况	55
第十节 财务报告	56

备查文件目录

- （一）经公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件。
 - （二）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
 - （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
药石科技、本公司、公司	指	南京药石科技股份有限公司
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
美国药石	指	PHARMABLOCK(USA),INC.
天易生物	指	南京天易生物科技有限公司
富润凯德	指	南京富润凯德生物医药有限公司
山东药石	指	山东药石药业有限公司
浙江药石	指	浙江药石化学工程技术有限公司
安纳康	指	南京安纳康生物科技有限公司
药建康科	指	南京药建康科医药科技有限公司
浙江晖石	指	浙江晖石药业有限公司
诺维科思	指	南京诺维科思创业投资合伙企业（有限合伙）
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监及董事会秘书
董事会	指	南京药石科技股份有限公司董事会
监事会	指	南京药石科技股份有限公司监事会
股东大会	指	南京药石科技股份有限公司股东大会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
小分子药物	指	俗称化学药物，即化学结构明确的具有预防、治疗、诊断疾病，或为了调节人体功能、提高生活质量、保持身体健康的特殊化学品。化学药物是以小分子化合物作为其物质基础，以药效发挥的功效（生物效应）作为其应用基础
药物分子砌块	指	用于设计和构建药物活性物质从而研发的小分子化合物，一般分子量小于 300，具有结构新颖、品种多样等特点
医药中间体、中间体	指	原料药工艺步骤中产生的须经过进一步分子变化或精制等才能成为原料药的一种物料，广义上所称医药中间体泛指原料药之前的各类化合物
API	指	原料药，用于药品制造中的任何一种物质或物质的混合物，而且在用于制药时，成为药品的一种活性成分，此种物质在疾病的诊断、治疗、症状缓解、处理或疾病的预防中有药理活性或其他直接作用，或者能影响机体的功能和结构

制剂	指	能供人体直接使用的最终药物形式
苗头化合物	指	对特定靶标或作用环节具有初步活性的化合物。一般具有非特异作用、药代动力学不合理、理化性质差、毒副作用大、作用机制不明及获得专利的可能性等问题，需要经过结构的修饰或衍变达到先导化合物的标准
先导化合物	指	对某个靶标或生物模型呈现一定活性和选择性的化合物。一般具有新颖的化学结构，其理化性质、药代性质和安全性等满足一定的要求，具有类药性和可开发性。先导化合物一般不能直接成为药物，需要对其化学结构进行优化，使上述性质达到最佳配置。先导化合物的质量直接影响新药研发的速度和成功率
CRO	指	Contract Research Organization 合同定制研发机构, 主要为制药企业及生物技术公司提供临床前药物发现、临床前研究和临床试验等服务的机构
CMO	指	Contract Manufacture Organization 合同加工外包机构, 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)以及包装等服务
CDMO	指	Contract Development and Manufacturing Organization 合同定制开发和生产企业, 主要为跨国制药企业以及生物技术公司提供医药特别是创新药的工艺研发及制备、工艺优化、放大生产、注册和验证批生产以及商业化生产等定制研发生产服务
CMC	指	Chemistry, Manufacturing, and Controls 化学成分生产和控制, 新药研发过程中生产工艺、杂质研究、质量研究、稳定性研究等药学研究资料的收集及控制工作
合成路线	指	从特定原料转化到所需产品的单步或者多步单元反应过程。关于合成路线一般结合具体产品讨论
高通量筛选	指	以分子水平和细胞水平的实验方法为基础, 以微板形式作为实验工具载体, 以自动化操作系统执行试验过程, 以灵敏快速的检测仪器采集实验结果数据, 以计算机分析处理实验数据, 在同一时间检测数以千万的样品, 并以得到的相应数据库支持运转的技术体系
FBDD	指	利用核磁共振技术(NMR)、表面等离子共振技术(SPR)、X-射线单晶衍射(X-ray)以及热迁移分析(TSAs)等方法筛选出与靶蛋白有弱相互作用的小分子片段, 之后基于其结构信息对活性片段进行优化, 进而得到更高活性的先导化合物进行新药的研发
DEL	指	DNA 编码化合物库, 将一个化合物与一段独特序列的 DNA 在分子水平连接, 进行 DNA 编码, 化合物的结构单元与 DNA 序列存在一一对应关系。在筛选完成后, 通过高通量测序仪对筛选出的小分子连接的 DNA 序列进行识别, 确定编码对应的化合物分子, 从而解决如用组合化学产生的巨型化合物库无法用于筛选的问题
虚拟筛选	指	在进行生物活性筛选前, 在计算机上对化合物分子进行预筛选, 以降低实际筛选化合物数目, 同时提高苗头化合物发现概率, 也称计算机

		模拟筛选
药代动力学	指	药物代谢动力学（Pharmacokinetic）是定量研究药物在生物体内吸收、分布、代谢和排泄规律，并运用数学原理和方法阐述血药浓度随时间变化的规律的一门学科
理化性质	指	化合物的物理化学性质，例如水溶性、解离性、分配性、化学稳定性和多晶性等
GMP	指	Good Manufacturing Practice，是一套适用于制药、食品等行业的强制性标准，要求企业从原料、人员、设施设备、生产过程、包装运输、质量控制等方面按国家有关法规达到卫生质量要求，形成一套可操作的作业规范帮助企业改善企业卫生环境，及时发现生产过程中存在的问题，加以改善
FDA	指	Food and Drug Administration 美国食品药品监督管理局
NMPA	指	中国国家药品监督管理局

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	药石科技	股票代码	300725
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京药石科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	药石科技		
公司的外文名称（如有）	PharmaBlock Sciences (Nanjing), Inc.		
公司的法定代表人	杨民民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴娟娟	秦天
联系地址	南京江北新区学府路 10 号	南京江北新区学府路 10 号
电话	025-86918230	025-86918262
传真	025-86918262	025-86918262
电子信箱	PB-Stock@ PharmaBlock.com	PB-Stock@ PharmaBlock.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意南京药石科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3060号）核准，公司向特定对象发行的股份 8,385,650 股，上述股份自 2021 年 1 月 6 日起上市。公司于 2021 年 3 月 25 日、2021 年 4 月 15 日分别召开的第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十四次会议、2020 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2020 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以公司股本 153,615,151 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 46,084,545 股，转增后公司股本增加至 199,699,696 股。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	621,349,416.99	459,451,937.03	35.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	381,238,213.47	87,336,198.02	336.52%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	145,119,567.72	81,916,220.11	77.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	190,401,654.04	119,502,252.63	59.33%
基本每股收益（元/股）	1.93	0.46	319.57%
稀释每股收益（元/股）	1.91	0.46	315.22%
加权平均净资产收益率	18.18%	11.05%	7.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,257,006,815.75	2,425,289,638.00	34.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,280,970,761.00	1,894,720,361.24	20.39%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-67,541.39	
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）	6,329,634.95	
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	222,408,471.72	2021年4月，公司完成对联营企业浙江晖石16.5%股权的收购，浙江晖石成为公司控股子公司，购买日之前持有的股权37.43%按照公允价值重新计量产生的利得。
委托他人投资或管理资产的损益	9,633,436.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	258,786.48	
减：所得税影响额	2,444,142.82	
合计	236,118,645.75	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、公司的主要业务

公司是药物研发领域全球领先的创新型化学产品和服务供应商。主营业务包括药物分子砌块的研发、工艺开发、生产和销售；药物分子砌块下游关键中间体、原料药和制剂的工艺研究、开发和生产服务。

公司于2008年正式运营，通过多年精心耕耘，已经凭借在药物分子砌块领域卓越的设计、合成和供应能力，获得业界广泛认可。目前，公司已系统构建了一个品类多样、结构新颖、性能高效的药物分子砌块库，通过使用、组合这些分子砌块，新药研发企业在药物发现阶段可以快速获得大量候选化合物用于筛选和评估，并高效发现化合物结构和活性关系，最终确定临床候选物，从而极大地降低新药研制的周期和经济成本。

为了满足客户在新药研发各个阶段对分子砌块不同量级，以及分子砌块下游能力的需求，公司在继续提供实验室级别分子砌块的同时，逐步建设和加强了药物分子砌块、下游关键中间体、原料药、制剂的工艺研究和开发能力，并通过子公司山东药石和浙江晖石的生产基地，开展药物分子砌块、关键中间体、原料药和制剂的中试和商业化规模生产。

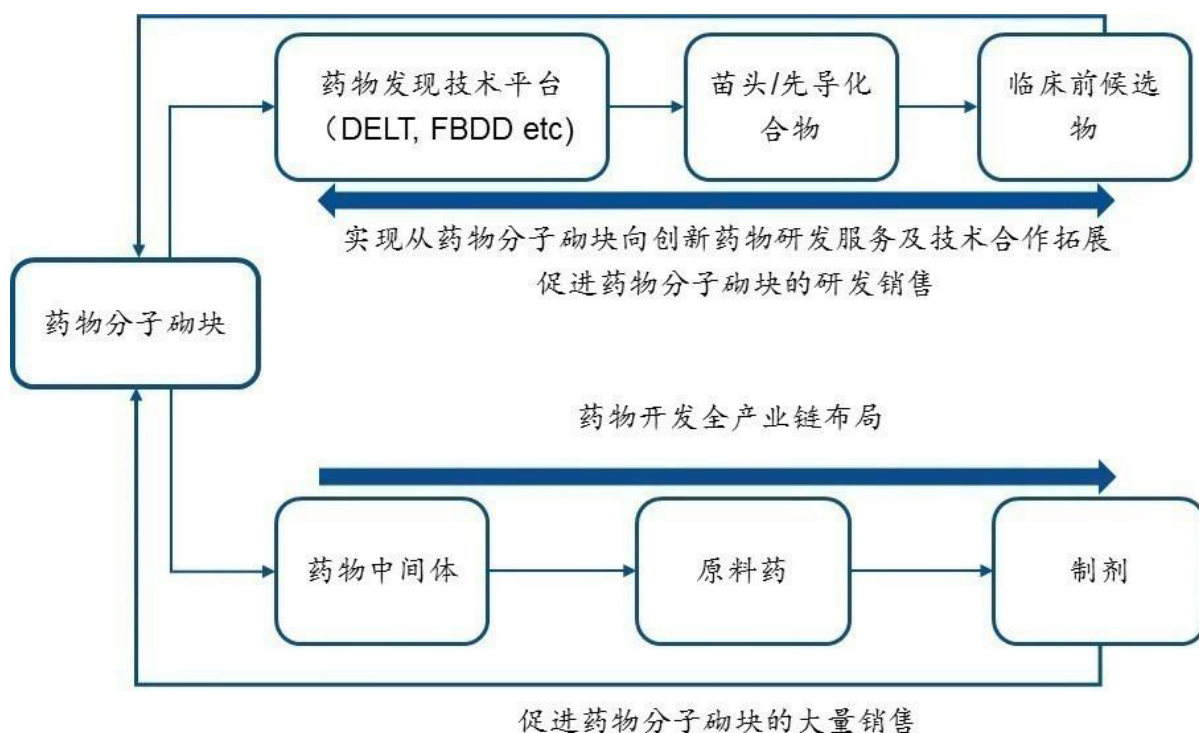
公司致力于创新和新技术集成，利用多年积累的药物分子砌块库，建设碎片分子库、DNA编码库和虚拟分子库，结合生物筛选技术，打造高效的新药发现技术平台，从源头帮助客户更有效的发现苗头甚至先导化合物。公司同时持续投入新的工艺和生产技术，在连续流化学、固定床技术、生物和化学催化、创新设备上取得了较大的突破，通过各种技术的集成，探索生物医药产品绿色、安全和智能化的先进制造模式，为客户和市场提供更有竞争力的产品和服务。

2、公司的业务模式

在新药研发起始即药物发现阶段，公司为药物研发企业提供克级规模的多种结构新颖、功能高效的药物分子砌块产品用于客户的新药分子发现。随着客户新药研发项目的顺利推进，主要向客户提供千克级、十千克级、百千克级及以上规模的药物分子砌块用于新药研发的临床前研究、临床研究、上市和商业化销售。

基于分子砌块核心资源，公司搭建了DNA编码化合物库技术（DEL-T）、基于片段的药物发现技术（FBDD）、超大容量特色虚拟化合物库筛选技术等创新药物发现技术平台，在多个疾病领域，针对不同的生物通路和靶点进行系统筛选，获得全新化学结构的小分子苗头化合物甚至先导化合物，并以此为载体，开展“风险共担、利益共享”的合作模式。

为了更好地向客户提供全面和稳定的优质服务，充分利用公司在分子砌块领域积累的研发和供应优势，近年来，公司通过组建经验丰富的技术和管理团队，不断完善的质量、EHS和知识产权保护体系，工艺研究到商业化生产的场地建设，高效的项目管理体系搭建，公司进一步拓展了业务范围和规模，积极打造了高水准的一站式生物医药CDMO服务平台，为新药研发企业提供关键中间体、原料药和制剂的工艺研究、开发和生产。



图：公司的业务模式

3、公司所属行业的发展状况及公司所处地位

由于公司产品和服务的最终客户主要为跨国医药巨头、生物技术公司以及国内外专业从事生物医药研发和生产的服务外包知名企业。公司产品主要应用于医药企业的新药研发项目，故公司的发展前景与新药研发密切相关。

药物研发是全球医药行业创新之源，对人类健康和生命安全有着重大的意义。近年来，随着医药消费意愿不断增强以及新型疗法不断取得突破，全球新药研发不断升温，推动全球药物研发支出持续上升。根据EvaluatePharma数据，2019年全球药物研发支出规模达到了1,860亿美元，2012-2019年的年复合增长率约为4.6%，并预计将于2026年增长至2,330亿美元。另据IQVIA数据，2020年，全球制药销售额最高的15家公司的研发支出总额在2020年达到1230亿美元，首次超过销售额的20%。由于试验持续时间的增加，疾病靶点及其相关试验方案设计的复杂性增加，以及成功率的下降，临床开发的效率（相对于投入水平的产出）仍然处于历史低位。

随着全球医药市场的持续增长以及药物研发成本升高、研发难度增大，一方面，制药公司的研发模式发生了很大的变化，从一个研发项目由制药公司内部全产业链研发，发展到把化合物合成和筛选、药代药理评价、原料药和制剂的工艺研发和生产等相对非核心的工作外包给第三方机构或外采第三方机构产品，催生出了一大批CRO、CDMO公司及专业化产品供应商；另一方面，制药公司近年来也在积极寻找优秀的新药项目和生物技术标的公司进行购买和整合，推动了大批国内外生物技术公司的兴起。这类生物技术公司掌握了核心技术，但通常不具备全产业链的研发人才和资源，需要与CRO、CDMO公司及专业化产品供应商合作完成项目的全流程研究和开发，从而进一步提升了行业对生物医药CRO、CDMO公司及专业化产品供应商的需求。

公司凭借自身在化学合成方面的技术优势，并结合对药物研发的深刻理解，在小分子药物研发领域提供创新型化学产品和服务。公司产品远销全球多个国家和地区，报告期内，海外销售占比70%以上。随着业务的持续、稳定发展，公司已经积累了一大批业内有影响力的客户。在全球范围内，与礼来、诺华、勃林格殷格翰、默克、艾伯维、福泰制药、Blueprint、Agiros等全球知名的大型跨国制药和生物技术企业保持良好合作关系。同时，公司与 eMolecules、Thermo Fisher、AstaTech、Namiki等海外药物研发试剂专业经销商合作，营销渠道广泛。

4、报告期内公司主要业绩驱动因素

报告期内，公司紧紧围绕“以分子砌块为核心资源，通过提供药物发现解决方案、药物开发和生产服务，结合创新化学和工程技术平台，全程助力新药研发及商业化”的业务发展战略，通过持续的源头创新和先进制造模式，提升公司的业务竞争能力。公司营业收入水平及盈利规模进一步提升，新业务发展势头强劲，经营能力进一步强化。

(1) 分子砌块核心优势进一步巩固。报告期内，公司持续扩充分子砌块研发团队，分子砌块库化合物数量、库存数量进一步增长；公司开发的分子砌块新颖性、高成药性等特性得到市场认可，客户数量继续扩大。公司通过持续的工艺创新、路线优化，部分公斤级以上核心产品的关键技术取得突破，公司及客户的成本显著降低，供货周期缩短，客户对产品的需求量持续上升。公司加大美国药石分子砌块库储量，提高了对欧美市场响应速度与服务能力。

(2) CDMO能力得到进一步认可。基于公司在分子砌块业务中积累的产品化学工艺技术优势，报告期内，公司持续加强CDMO能力建设，公司的服务能力、服务质量、合规性水平进一步提高，公司的品牌美誉度提升，客户池迅速扩大，业务需求量进一步加大。报告期内，公司CDMO团队规模持续扩张，一批具有资深经验的行业专家加盟，提高了公司在临床中后期API开发和生产、质量合规方面的能力；2021年4月，公司对浙江晖石实现控股，公司各个生产基地生产协调、规模化供应能力进一步加强。

5、报告期内经营情况概述

报告期内，公司实现营业收入6.21亿元，较上年同期增加35.24%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后净利润1.45亿元，较上年同期增加77.16%；公司经营活动产生的现金流量净额达1.90亿元，同比增长59.33%。报告期内股权激励计划实施增加公司管理费2081.76万元，因汇率波动导致汇兑损失518.61万元。报告期内，公司开展的重点工作如下：

(1) 持续提升全球领先的分子砌块技术平台

公司的特色砌块具有新颖性、高成药性、高合成壁垒和高效率特征，在小分子药物研发的早期阶段具有非常重要的作用，经过多年的不断积累，目前已设计超过13万个化合物。

报告期内，公司对目前近700个临床前、临床I至III期及部分上市的化合物进行研究分析，新增500余个热门分子砌块，基本上覆盖目前热门靶点化合物，如KARS、SHP2、BTK等抑制剂的关键片段，较好地助力客户进行新药研发。同时，公司加强对文献、专利的学习、系列方法的总结，持续强化新颖独特分子砌块的设计，上半年共设计6000多个分子，进一步扩大的分子砌块的范围，提升公司竞争力。

手性类化合物、含氟化合物一直是药物研发的热门砌块。报告期内，公司加大对手性类化合物研究，目前已搭建一个含有近3万个的手性化合物的分子砌块库，其中库存手性化合物超过3000个。同时公司加大对氟化学的研究，目前已经能够将四氟化硫（SF₄）、氟化氢（HF）等应用于小量研发、中试开发和放大生产，提升了公司在该领域的竞争力。

报告期内，公司对分子砌块全产业链进一步整合，通过对13万个化合物进行分类，已形成了63个系列；围绕这些系列进行深入研究，从系列的基础原料、关键中间体到热门片段，进行各个维度的方法创新，强化特定化学结构的系统能力，提升整个系列的竞争力，比如环丁烷系列，分子砌块研发团队对其基础原料工艺进行重点研究，最终实现突破，增强了该系列的竞争力，也实现了整个系列的高速增长。报告期内，公司实现了100余个分子砌块项目的方法创新，覆盖基础原料、热门中间体、关键中间体片段，进一步提升公司的竞争能力。报告期内，公司共申请发明专利8项，其中PCT申请5项；专利授权12项，其中发明专利3项。

(2) 拓展CDMO管线合作，加快生产能力升级

近年来，新药研发模式和政策的改变大大压缩了工艺开发时间，促使大型制药公司和中小型Biotech公司的CMC团队必须加快工艺开发和放大生产的步伐，对CDMO的合作也提出了更高的要求。

公司瞄准新药研发客户对于速度、稳定质量和药品进入商业化供应后成本控制的痛点需求，积极打造高水准一站式生物医药CDMO服务平台，为创新药研发项目提供高效、高品质的中间体、原料药和药物制剂的工艺开发和生产服务。

①项目拓展

2021年上半年，公司CDMO业务继续上升，收入增长44.43%，完成428个项目。公司持续推动API项目落地，2021年上半年API服务项目21个，其中9个为国外客户项目。

②产能升级

灵活、充足的产能是与客户建立持续开发生产合作的保障，鉴于公司前端积累的早期项目随着项目推进需要进入规模化生产供应，为确保能获得后续订单，公司需要迅速补充中间体、原料药的生产能力；另一方面，通过前期优质合作，下游客户有意愿向公司释放更多的研发项目管线合作机会，也将进一步对公司现有中间体、原料药的产能形成压力。

2021年4月，公司正式控股浙江晖石，进一步扩充产能、提升精益化生产和质量体系管理，与公司强劲的研发能力和创新技术平台形成合力，实现更大的生产价值，更好地服务客户。报告期内，浙江晖石积极进行产能扩充，在建501车间反应釜、离心机、烘干机等主体设备已经到位，目前正在进行工艺管道安装，预计年内将完成所有设备的安装调试并投入使用。

该车间定位商业化多功能GMP生产车间，总体产能163m³，反应釜体积从2000L至8000L不等，可支持临床阶段至商业化阶段的生产需求。502、503车间目前已进入详细设计阶段，下半年将正式开工建设，预计明年上半年完成建设并投入使用。502、503车间规划多条洁净区生产线，基于公司已有车间的生产经验，通过工艺联锁模块将自动化操作水平提升到行业前沿水平；通过连续流、连续萃取等先进技术规模化运用，进一步提升反应效率和收率。上述产能的建成将消除公司生产瓶颈，为承接国内外客户从临床到商业化、从原料到GMP中间体、API一体化生产提供产能保障。

报告期内，山东药石制剂生产基地口服固体制剂车间及配套分析中心、综合仓库已完成主体建设和内部装修（含洁净区净化工程）。新采购的Bosch（博世）、SMA（伊马）等国内外先进的生产设备、分析检验设备已经全部到位，目前正在设备调试和验证，预计第四季度开始试运行并申请《药品生产许可证》。项目建成后，将打通公司一站式CDMO服务最终环节、全方位满足下游客户的全产业链产品和服务需求。

除上述产能扩充外，公司在南京江北新区新建的研发中心将在今年三季度开始分批启用，项目建筑面积达6.3万平米，建有基础研发楼、工艺开发楼等12个建筑单体，设有合成化学/工艺化学/药物化学实验室、质量控制中心、工程技术中心、酶化学和流式化学以及智能制造实验室等，将进一步增强公司前端研发力量。公司天易生物一站式高水平CDMO服务平台占地368.5亩，建筑面积约25万平方米，规划有生产厂房、制剂车间、各类仓库、公用工程等设施，满足创新药的关键基础物料、原料药、制剂的工艺研发、生产需求，该项目已被纳入省、市重大项目，预计将在下半年将进入全面建设阶段。

③体系建设

在质量管理方面，公司始终将质量管理作为企业发展的生命线，以系统、科学的cGMP理念，不断优化、完善符合国际标准的质量管理体系。报告期内，公司系统梳理了各场地、各子公司体系文件和流程，逐步实现集团化质量管理的模式；完善、提升集团质量文化，由上至下统一的质量理念传递，使各子公司质量运营理念保持高度一致，保障项目实施顺利及合规运营。报告期内，公司及子公司共接受并通过国内外知名制药企业的质量审计16次，内部建设和外部审计全方面促进质量体系完善；浙江晖石将合规管理理念贯彻到日常生产的各个环节，继2019年7月零缺陷通过FDA审计后，于年初向NMPA、FDA递交两项原料药上市注册申请，目前正在进行GMP现场符合性审查的准备工作。

在EHS管理方面，报告期内，公司对标国际一流标准并结合内部需求，从制度流程管理、设备管理、本质安全管理等各个方面进行升级，以更高标准保障人员健康，让安全助力生产。

④创新化学工程技术平台

环保政策不断趋严，在化工安全生产严政之外，“做好碳达峰、碳中和工作”被列为2021年的重点任务之一；同时，降低用药成本，提升药品的可及性，已经成为多国政府医药改革的主要目标之一。有效提升工艺开发及药物制造的绿色环保性、安全性和效率，是医药制造行业升级的关键。公司的创新化学和工程技术平台，积累了连续流化学技术、微填充床技术、多相催化技术、工艺安全评估、药物晶体工程技术等CDMO核心化学工程技术，能够有效帮助下游客户降低生产成本，减少三废排放，提升其产品利润空间，受到客户的青睐。公司具备自主设计、搭建反应工程设备的能力，可灵活应用于多种反应类型和规模。

在微填充床加氢技术方面，报告期内，公司完成了55个公斤级以上项目的交付，其中包括5个百公斤级以上包括吨级的项目，并且成功开发了连续不对称均相催化氢化技术，实现了比传统高压釜工艺更好的手性选择性和反应收率，并且显著降低了催化剂量。

在连续流技术方面，公司已实现超过20种不同类型反应的连续工艺，在这些丰富的反应类型基础上，报告期内，公司又成功实现了连续臭氧氧化反应的工艺开发与应用，并持续拓展了连续光催化反应的应用。报告期内，连续流技术完成项目数量实现了持续增长，累计完成了30个公斤级以上项目的交付，其中包括4个百公斤以上项目。

在酶催化技术方面，公司持续开发酶工艺路线，扩大酶催化项目，报告期内交付了45个新项目。同时，公司的酶库储备也取得了初步进展，并开展了酶定向进化研究；新建成的研发中心中已建有公斤级发酵实验室，可以更快捷高效地进行酶的发酵生产。

在药物晶体工程技术方面，公司建立了设备齐全的药物晶体工程实验室，涵盖了药物研发生产所必需的晶体学研究、固态化学及处方前研究、结晶工艺开发、粒子工程等各方面功能。药物晶体工程部以持续创新为发展动力，拓展在粒子科学、创新性结晶技术、在线监测技术、连续结晶、高通量研究、特异性手性拆分等领域的技术积累，并实现了项目应用。报告期内累计完成项目71项，其中公斤级项目33项。

公司设备工程团队按照各项新技术的工艺需求，设计和组装新型的实验和生产设备，帮助实现新技术从实验室到工厂的

转移与放大。在浙江晖石、天易CDMO等新产能建设中，符合GMP要求的微填充床加氢和连续流设备产能都将获得进一步提升。

(3) 优化新药筛选核心技术平台，促进源头创新合作

报告期内，公司通过加大研发投入和对国际领先药物研发动态以及跨国药企、头部生物科技公司商业交易并购活动的实时跟踪和充分研究，继续加强其创新结构药物发现三大核心技术平台：结构多样化碎片分子库 (Fragment Library)、DNA编码化合物库 (DEL)、超大容量特色虚拟化合物库 (Virtual Library)的建设。在这些化合物库建设过程中，围绕公司多样化系列化分子砌块这一核心竞争力的进一步发展，结合公司药物发现技术团队对国际一流创新小分子药物研发的实时跟踪和深度分析，以及内部研发团队筛选项目中所积累的结构信息数据，在进一步扩大化合物库容量的同时，对化合物库所含化学结构的新颖性、多样性以及成药性进行进一步优化提高，进一步强化和其他商业化化合物库以及药物发现技术平台的核心差异化，确保这些化合物库中筛选所获得的苗头分子能够作为药物早期研发的优质起点，结合公司在合成和药物化学方面的优势，可以大大提高早期创新结构小分子候选药物研发的效率和成功率，尤其是针对创新靶点，高难度靶点全新结构的发现能力。

报告期内，公司创新药物发现技术团队对前期已经建设的碎片分子库以及所包含的业界独特中等分子量化合物库所含化合物进行了进一步结构多样性及理化性质优化，进一步提高了所获得苗头化合物的成药性以及后续研发的效率和成功率。在此基础上构建了共价结合、三维结构特色碎片化合物库，大大增强了创新靶点的筛选研发能力。进一步扩大DEL库所包含分子数量，其中对于筛选成功率更为关键的子库数目增加至150个以上，此外进一步开发了全新的DNA兼容的化学反应，结合公司在报告期内研发的新型分子砌块，大大拓展了库设计的能力和可能性。同时构建了基于公司分子砌块以及最新报道具有生物活性的分子的超大容量虚拟化合物库，所含化合物结构超过10亿。公司进一步加强建设了包括生物物理、生物化学、细胞表型、膜蛋白功能筛选在内多种主流筛选技术的筛选平台，以及原核大肠杆菌、昆虫病毒、酵母、哺乳动物细胞等目前四种主要靶点蛋白表达能力的技术平台。在此基础上建设了全新结构生物学技术平台，这一核心能力的建设是进行全新靶点研究开发的关键保障，摆脱对已有药物分子结构的依赖，为进行First-in-Class药物研发奠定了关键基础。在此期间，公司利用前期已有创新药物发现技术平台，以具有成药性的化合物库为基础，以获得具有良好后期开发潜力的候选分子为核心目标，初步搭建了独特的基于多维数据和底层结构信息的高效创新人工智能药物发现技术平台。

结合所构建的多种化合物库，以及进一步提高的多种技术筛选能力，公司在早期苗头化合物发现的能力以及所涉及的疾病领域靶点蛋白领域得到了进一步快速增长，总共完成了超过30个新靶点的筛选，所涵盖蛋白领域除了主要的激酶，还有目前受到广泛关注的蛋白-蛋白相互作用、表观遗传学、磷酸酶、骨架蛋白等十个领域，在已有肿瘤，自身免疫领域以外进一步开拓了神经类疾病领域创新靶点筛选研发的能力。

公司在这些不同类别靶点开展的多个内部研发以及外部合作项目，已经获得多个全新结构、成药性高的苗头化合物和先导化合物，其中在抗肿瘤以及自身免疫相关领域具有重大临床需求的相关项目得到快速推进。

(4) 持续拓展全球商务合作广度与深度，项目管线日趋丰富

基于多年分子砌块业务所奠定的客户资源和项目资源，报告期内，公司通过技术和服务升级，持续深化重点客户合作、扩充创新药研发合作伙伴池，并进一步促进分子砌块向CDMO业务的导流、早期开发项目向中后期及商业化项目的导流。报告期内，公司商务团队不断深化重点客户合作，建立长期、多项目以及覆盖新药研发早期、临床前及临床开发直至商业化阶段的全面合作。2021年上半年，公司承接的项目中，有320余个处在临床前至临床II期，29个处在临床III期至商业化阶段；除以上项目外，另有350余个公斤级以上项目。报告期内，除中后期项目的衍生增长外，公司积累了大量早期项目，形成可持续增长的项目管线。

2021年上半年，公司客户管线稳健发展。一方面持续扩大服务客户群体，特别是中小biotech公司，强化公司客户池积累；同时，持续提升与大客户的服务深度，提高合作粘性。报告期内形成订单的客户数722家，同比增长5%；公斤级以上终端客户（仅包含国内外制药公司及中小型创新药公司）数105家，同比增长25%；销售额500万以上客户数27家，同比增长42%。基于彼此信任及双赢的合作模式，公司与众多优质客户建立了持续深入的合作关系，合作项目逐渐从分子砌块向CDMO延伸，从项目早期到商业化开发延伸。

在合作中，客户对公司技术实力、质量体系及安全环保管理有着高度认可，在报告期内，公司以实地考察和在线虚拟考察的方式接受了共计20余次客户审计，全部通过，其中包括国内外多家终端客户的GMP审计；此外公司还接待了40余次客户参观访问，增进客户对于公司技术实力、生产能力的了解和信心，促进深度合作。

报告期内，公司不断加强自身品牌建设，提升行业创新领导力。公司专家受邀参加CPhI2021与CMC高峰论坛“思享会”、

大湾区生物医药创新峰会等行业论坛等，就创新化学及工程技术、连续化结晶、以及CMC实战案例等主题发表报告。同时，公司还开通了“药石直播间”，由公司专业中坚力量在线分享技术经验和案例，话题涉及：药物研发中的固态化学研究、工艺本质安全建设、GMP设备全生命周期管理、以及CMC API持续工艺优化等。公司创新实力也获得了业界认可，2021年上半年，公司斩获“福布斯中国最具创新力企业”、“江苏省科技创新发展奖”等殊荣。

（5）加强人才引进和培养，推进组织架构优化

报告期内，公司持续加强高级人才的引进和培养，继续扩充拥有优秀的知识背景和实践经验的中坚技术力量。报告期内，公司共引进高层次人才22名，其中博士16名，助理总监/高级研究员以上人才12名。公司在靶点发现、药物发现新技术、药物化学、化学工艺、处方前研究、制剂研究、分析研发、工程设备、体系建设、国内国际注册等各个环节配备专业团队，满足新药研发、生产一体化服务平台发展需求。

报告期内，持续推进组织架构优化，根据业务和模块性质，将集团管理架构升级为4个职能中心、4个业务支撑中心、4个业务模块（子公司）和一个业务区域组织，全面提升集团层面的资源协调和管控能力，进一步提升运营效率；持续推进人力资源管理的信息化和数字化建设，将传统的线下流程实现线上流转，为员工自主办理各类证明提供了可能，为远程办公、多场地办公提供了便利，实现人事相关数据的可追溯及集中化管理，满足了部门及员工对人力信息数据及时性的需求，提升组织效能和员工体验；组织开展了线上、线上的领导力提升的多项课程，助力管理团队的领导力提升。

二、核心竞争力分析

（1）独特的分子砌块产品设计优势

药物分子砌块主要用于药物分子的发现和开发。公司核心团队有着丰富的新药研发工作经验，对小分子药物结构的性质和发展趋势有深入了解。团队通过十几年来持续、系统地研究药品专利，分析专业权威期刊和数据库，对药物研发领域的最新动向、市场和行业需求有深刻的理解和预判。凭借自身在药物化学、分子模拟和有机合成方面的强大技术优势，设计开发了一个包含十万多种独特新颖的用于小分子药物研发的分子砌块库，其中有很大数量的结构未见文献报道。十多年来，公司分子砌块的供应帮助了很多客户推进了他们的药物研发进度并且成功上市，获得了客户的认可。

（2）技术和研发模式优势

在分子砌块业务中，公司采取以系列为主的研发模式，系统性构建研发团队对特定结构的合成知识和能力，拥有关键物料的工艺和生产储备，可以快速响应客户需求，形成系列产品技术优势。基于分子砌块领域积累的产品和化学技术能力，向下游延伸至中间体、原料药的开发和生产(CDMO)，在路线设计、工艺开发及优化等方面形成独特技术优势。未来制药工业要走可持续发展的道路必须在生产技术上质的变化，实现安全、高效、绿色的工艺开发及生产解决方案。公司搭建的以连续流化学、固定床技术、生物和化学催化、智能制造为代表的前沿技术能力，已经帮助众多项目解决规模化生产难题、缩短开发生产周期、降低成本，为客户带来更加长远的价值。

目前全球小分子创新药物研发遇到了前所未有的挑战，研发时间和成本急剧上升，产品的商业价值随之下降，其中最主要的原因是为缺乏创新的源头候选药物发现技术，尤其体现在具有高度临床价值但开发难度较高的新型药物靶点上。公司在多年分子砌块研发过程中积累了大量全球独有、结构新颖且具有高成药性的化学结构，以及高效合成路线的经验。基于此独特的技术优势，结合国际最新小分子药物发现技术发展趋势，建设了包括结构多样的碎片分子库 (Fragment Library)、DNA编码化合物库 (DEL)、超大容量特色虚拟化合物库 (Virtual Library)，与之相配套建设了具有国际一流水准的多种生物物理、生物化学、细胞生物学、影像学筛选平台，以及基于多维候选药物活性和底层结构信息的创新人工智能药物发现平台。通过多种创新结构化合物库和全新筛选发现技术两大核心竞争力的有机结合，配以高效的研发流程、灵活的内部研发和与外部世界顶级科研机构合作相结合的研发模式，已经同时具备了针对高价值热门靶点快速研发而不依赖于已有药物分子的全新结构药物研发能力，以及针对全球首创机制的First-in-Class药物研发能力。

（3）人才优势

公司所处行业是涉及多种学科的高新技术行业，因此在技术水平、经验积累等综合素质方面对于研发人员有极高的要求。通过招聘可以满足公司对研发人员基本背景的需求，但其技术水平及研发经验需要通过长期累积形成。现阶段国内经验丰富的研发技术人员仍然属于稀缺性人力资源。

通过多年的经营，公司组成了一支具有核心技术竞争力的专业技术团队。截至报告期末，公司共有员工1369人，员工中

博士、硕士、本科学历员工数量分别为72人、286人和511人，占公司员工总人数的比例分别为5.26%、20.89%和37.33%，高素质人才占比在同业公司中位居前列。公司员工的教育背景以有机化学、药物化学、应用化学、制药工程、化学工程与工艺等相关专业为主。公司核心团队在化学制药领域具有良好的专业教育和学术背景，同时具备在知名跨国药企的药品开发、管理经验。优秀的管理、研发人才为推动公司研发水平的提升，以及与跨国医药公司的合作做出了不可缺少的贡献。

(4) 客户积累优势

公司产品的客户主要为国内外医药企业、生物技术公司及科研机构，其中不乏跨国医药巨头，目前公司长期合作的客户涵盖了礼来、诺华、默克、艾伯维、勃林格殷格翰、福泰制药、Blueprint、Agiost等全球知名的大型跨国制药和生物技术企业，以及国内外专业从事生物医药研发和生产的服外外包知名企业。成为上述跨国公司企业的合格供应商是十分困难的，需要对公司研发能力、项目管理能力、质量管理和EHS管理体系、知识产权保护体系、生产能力、成本控制能力等各方面进行长时间的考察与验证。若双方通过合作能够建立起互信的基础，则在相对长的时间里可以建立起一个稳定的合作关系并不断加深。对于刚进入此行业的公司，要赢得上述企业的长期合作需要相当长的时间累积。因此，公司优质的客户积累形成对新进入本行业竞争者的较强优势。

(5) 管理优势

公司目前已经建立了一整套符合GB/T19001-2016及ISO9001:2015体系标准的医药分子片段、中间体、化合物骨架的研发的质量管理体系。除此之外，本着对社会、对员工负责的精神，公司还建立健全了符合 ISO45001及GB/T45001-2020管理体系标准的医药分子片段、中间体、化合物骨架的研发及相关管理活动的职业健康安全管理体系以及符合GB/T24001-2016及ISO14001:2015体系标准的医药分子片段、中间体、化合物骨架的研发及相关管理活动的环境管理体系。为了规范企业知识产权工作，提高企业知识产权管理水平，公司依据《企业知识产权管理规范》GB/T 29490-2013的要求，建立了一套“可行、实效、系统、准确、简明”的知识产权管理体系。在客户商业秘密保护方面，公司加大力度进行信息安全体系建设及制度流程优化，以确保客户的商业秘密得到有效保护。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	621,349,416.99	459,451,937.03	35.24%	主要系公司积极拓展市场，销售订单增加且交付能力增强
营业成本	312,898,199.88	252,404,090.78	23.97%	主要系销售收入增长相应的营业成本增加
销售费用	17,487,000.22	15,035,708.38	16.30%	主要系公司销售规模增加相应的增加了销售运费
管理费用	65,397,677.55	58,058,431.63	12.64%	主要系浙江晖石纳入合并范围增加了相应的管理费用
财务费用	3,264,047.41	-4,814,775.95	167.79%	主要系人民币对美元汇率上升导致汇兑收益减少

所得税费用	16,468,731.38	13,565,190.14	21.40%	主要系本期利润总额增加
研发投入	50,806,798.50	38,702,611.49	31.27%	主要系公司坚持以技术创新为驱动，持续加大研发投入
经营活动产生的现金流量净额	190,401,654.04	119,502,252.63	59.33%	主要系销售收入增加，销售回款增加
投资活动产生的现金流量净额	-680,572,931.64	40,721,404.64	-1,771.29%	主要系本期购买银行理财产品增加，募投项目建设持续投入，以及购买子公司浙江晖石股权支出。
筹资活动产生的现金流量净额	16,665,532.36	94,305,562.02	-82.33%	主要系公司偿还了银行借款，以及上年同期收到的非公开发行股票认购保证金
现金及现金等价物净增加额	-478,687,415.43	258,789,604.81	-284.97%	主要系公司投资活动产生的现金净流出影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
公斤级以上	496,221,080.93	278,899,377.49	43.80%	42.36%	28.75%	5.95%
公斤级以下	115,592,952.38	31,050,990.66	73.14%	30.78%	19.33%	2.58%
技术服务	9,482,764.65	2,904,198.81	69.37%	-57.85%	-70.25%	12.76%

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	779,918,727.19	23.95%	1,244,805,877.89	51.33%	-27.38%	货币资金较年初下降 37.35%，主要系本期购买了理财产品。
应收账款	132,921,889.16	4.08%	167,081,507.36	6.89%	-2.81%	应收账款较年初下降 20.44%，主要系客户销售回款增加
存货	353,794,465.86	10.86%	309,629,976.74	12.77%	-1.91%	存货较年初增长 14.26%，主要系浙江晖石本期纳入合并范围增加了期末存货
长期股权投资	2,090,720.41	0.06%	155,778,483.68	6.42%	-6.36%	长期股权投资较年初下降 98.66%，主要原联营公司浙江晖石纳入合并范围
固定资产	516,762,949.77	15.87%	138,111,637.49	5.69%	10.18%	固定资产较年初增加了 274.16%，主要系浙江晖石本期纳入合并范围增加了固定资产规模
在建工程	318,923,287.53	9.79%	171,245,207.15	7.06%	2.73%	在建工程较年初增加 86.24%，主要系公司募投项目建设持续投入
短期借款	244,756,579.23	7.51%	120,435,095.16	4.97%	2.54%	短期借款较年初增加 103.23%，主要系浙江晖石本期纳入合并范围增加的银行短期借款
合同负债	47,189,567.63	1.45%	57,324,519.32	2.36%	-0.91%	合同负债较年初下降 17.68%，主要系预收款已实现收入

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产	107,624,500.00	1,035,622.92			402,675,500.00			511,335,622.92

产)								
金融资产小计	107,624,500.00	1,035,622.92			402,675,500.00			511,335,622.92
上述合计	107,624,500.00	1,035,622.92			402,675,500.00			511,335,622.92
金融负债	0.00				0.00			0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,777,004.54	银行承兑汇票保证金
固定资产	193,422,650.90	抵押借款
无形资产	36,868,912.13	抵押借款
合计	248,068,567.57	--

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
316,744,190.51	28,148,941.83	1,025.24%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
浙江晖石药业有限公司	原料药、中间体的	收购	165,000,000.00	16.50%	自有资金	重庆博腾制药科技股份有限公司	长期	股权	2021年4月30日浙江	-	-	否	2021年03月26日	巨潮资讯网（http://www.c

	CDMO 业务，主要包 括原料药、关键中间 体等的工艺开发、中 试、规模化生产等					公司、 宁波美 诺华药 业股份 有限公 司			晖石 已纳 入药 石科 技合 并范 围					ninfo.co m.cn) 《关于 收购浙 江晖石 药业有 限公司 16.5% 股权的 公告》 (公告 编号： 2021-02 5)
合计	--	--	165,00 0,000.0 0	--	--	--	--	--	--	-	-	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	40,000,000.00			245,000,000.00			285,000,000.00	募集资金
其他	67,624,500.00	1,035,622.92		157,675,500.00			226,335,622.92	自有资金
合计	107,624,500.00	1,035,622.92	0.00	402,675,500.00	0.00	0.00	511,335,622.92	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	111,081.42
报告期投入募集资金总额	33,005.63
已累计投入募集资金总额	51,045.99
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>1、2017 年首次公开发行股票募集资金总体使用情况</p> <p>公司本报告期使用募集资金 5,110.38 万元，截至报告期末累计使用 19,552.49 万元，累计使用进度为 107.01%。截至 2021 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为 18,473.16 元，全部为银行活期存款。</p> <p>2、2020 年向特定对象发行股票募集资金总体使用情况</p> <p>公司本报告期使用募集资金 27,895.25 万元，截至报告期末累计使用 31,493.50 万元，累计使用进度为 33.93%。根据 2020 年 12 月 21 日召开的第二届董事会第二十六次会议决议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》同意公司使用不超过 95,000 万元闲置募集资金（含前次募集资金）进行现金管理，购买保本型理财产品。截至 2021 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买的保本型理财产品余额为 33,500.00 万元。2021 年 3 月 25 日，公司第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关规定使用闲置募集资金 25,000 万元暂时补充流动资金。使用期限为自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期归还至募集资金专用账户。截至 2021 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金 250,000,000.00 元；募集资金账户余额为 371,034,835.67 元，其中活期存款 36,034,835.67 元，保本型理财产品 335,000,000.00 元。</p>	

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目	否	18,272.4	18,272.4	5,110.38	19,552.49	107.01%	2021 年 12 月 31 日			不适用	否
南京药石科技股份有限公司增资美国子公司设立营销中心项目	否									不适用	否

南京研发中心升级改造项目	否	30,300	30,300	1,966.1	1,966.1	6.49%	2023年 12月31 日			不适用	否
药物制剂生产基地建设项目	否	35,200	34,633.9 6	736.23	1,580.15	4.56%	2023年 12月31 日			不适用	否
补充流动资金	否	28,000	27,875.0 6	25,192.9 2	27,947.2 5	100.26%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	111,772. 4	111,081. 42	33,005.6 3	51,045.9 9	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	111,772. 4	111,081. 42	33,005.6 3	51,045.9 9	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	<p>1、创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目</p> <p>截至 2021 年 6 月 30 日，项目进度完成情况为：所有建筑单体均通过主体验收，其中研发厂房二、研发厂房三、综合楼、仓库一、仓库二、动力中心及污水处理公辅设施等完成装修施工，满足试生产需求。项目未完成整体竣工，主要因 2020 年新冠疫情、环境管控及天气因素、装修施工计划的调整等影响有所延迟，未达到计划进度或预计收益，将在 2021 年底预期达成全面交付投产使用。</p> <p>2、南京研发中心升级改造项目、药物制剂生产基地建设项目</p> <p>不适用</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1、2017 年首次公开发行股票募集资金</p> <p>公司使用募集资金 1,419.04 万元置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用自有资金，其中自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为 1,091.88 万元；上述募集资金置换经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中天运[2017]核字第 90202 号《关于南京药石科技股份有限公司以募集资金置换预先投入的自筹资金的审核报告》。</p> <p>2、2020 年向特定对象发行股票募集资金</p>										

	公司使用募集资金 908.07 万元置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用自有资金，其中自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为 843.92 万元；上述募集资金置换经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具中天运[2020]核字第 90541 号《南京药石科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2021 年 3 月 25 日，公司第二届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关规定使用闲置募集资金 25,000 万元暂时补充流动资金。截止 2021 年 6 月 30 日，公司已使用闲置募集资金补充流动资金的金额为 25,000.00 万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2017 年首次公开发行股票募集资金 公司承诺按计划投入募集资金项目。尚未使用的其它募集资金均存放在公司募集资金专用账户上。 2、2020 年向特定对象发行股票募集资金 1、公司承诺按计划投入募集资金项目。根据 2020 年 12 月 21 日召开的第二届董事会第二十六次会议决议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》同意公司使用不超过 95,000 万元闲置募集资金（含前次募集资金）进行现金管理，购买保本型理财产品。截至 2021 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金购买的保本型理财产品余额为 33,500.00 万元。尚未使用的其它募集资金存放在公司募集资金专用账户上。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	74,700	33,500	0	0

银行理财产品	自有资金	22,530	22,530	0	0
合计		97,230	56,030	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
中信银行股份有限公司南京分行	非关联方	否	远期结汇	2,400 万美元	2021 年 01 月 11 日	2022 年 01 月 13 日							131.44
中信银行股份有限公司南京分行	非关联方	否	期权	名义 2,400 万美元	2021 年 01 月 11 日	2022 年 01 月 13 日							
中国农业银行股份有限公司江北支行	非关联方	否	远期结汇	200 万美元	2021 年 06 月 22 日	2021 年 09 月 22 日							
中国农业银行股份有限公司江北支行	非关联方	否	期权	名义 200 万美元	2021 年 06 月 22 日	2021 年 09 月 22 日							
合计				5,200	--	--	0	0	0	0	0	0.00%	131.44
衍生品投资资金来源				自有资金									

涉诉情况（如适用）	不适用
审议衍生品投资的董事会决议披露日期（如有）	2021 年 03 月 26 日
审议衍生品投资的股东大会决议披露日期（如有）	
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	（一）存在的风险：公司进行远期结汇及期权业务遵循稳健原则，不进行以投机的盈利为目的的外汇交易，所有业务均以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，但在进行衍生品业务时仍会存在一定的风险；（1）汇率波动风险：在汇率行情变动较大的情况下，衍生品确认书约定的汇率低于实际汇率时，将造成汇兑损失；（2）内部控制风险：衍生品外汇交易专业性较强，操作复杂程度较高，存在因内控制度不完善导致的风险；（二）风险控制措施：为避免汇率大幅波动对公司带来汇兑损失，公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境的变化，适时调整操作策略，最大限度的避免汇兑损失。
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	截止 2021 年 6 月 30 日，产品公允价值变动损益 1,035,622.92 元。
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	否
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司及控股子公司本次调整外汇衍生品业务，是基于公司业务发展需要，是为了有效规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成不良影响，锁定汇兑成本，合理降低财务费用。本次议案的审议、表决程序符合有关法律、法规的规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。公司对该议案的审议程序符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规以及《公司章程》的规定，我们一致同意上述议案。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
美国药石	子公司	新型药物分子砌块的研发、销售及海外市场拓展	11,141,250.00	176,179,700.83	18,400,731.94	103,852,958.92	-1,490,732.74	-2,858,076.04
山东药石	子公司	医药中间体生产、销售；货物及技术进出口业务	39,000,000.00	249,472,547.48	81,660,191.79	51,007,342.56	5,120,514.16	5,238,618.98
富润凯德	子公司	生物医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；生物医药中间体（除药品）研发、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	5,000,000.00	60,509,489.75	20,807,111.65	34,195,275.42	1,696,649.15	1,832,854.42
药建康科	子公司	药物制剂、药品原料、药物成品、保健品、化妆品的研发、生产、销售；医疗器械设备的研发、生产、销售；医药技术的开发、转让、咨询、服务；货物进出口	18440000	5,841,944.40	-4,889,236.43	2,035,104.69	-2,066,270.32	-2,066,270.32

		业务。(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)						
安纳康	子公司	药物研发、技术服务及咨询	6,000,000.00	1,952,069.17	-232,231.59		-745,278.16	-695,278.16
浙江晖石	子公司	原料药、中间体等的 CDMO 业务,主要包括原料药、关键中间体等的工艺开发、中试、规模化生产等	500,000,000.00	657,223,284.12	407,232,650.69	91,018,505.13	9,865,039.83	9,832,989.83

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江晖石药业有限公司	购买	公司收购浙江晖石部分股权有利于进一步加强公司产业战略发展规划,整合吸收优质资源,实现公司业务的健康快速发展。

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策变化的风险

长期以来,医药产业在国内外均受到较为严格的监管。在欧美等发达国家市场,医药产业的监管体系、政策法规已经相对成熟;在国内,随着医药卫生体制改革的逐渐深入,相关产业政策和监管体系也日趋完善。公司同时面向国内外市场开展业务,如不能及时跟踪国内外监管政策变化,并根据监管要求及时调整经营战略和提升管理水平,适应各市场的政策、法规变化,可能对公司经营生产造成不利影响。

应对机制:公司将密切关注医药政策动向并积极落实国家政策,根据监管要求及时调整经营战略和提升管理水平,减少因政策变化对公司经营生产造成的不利影响。

2、市场竞争加剧的风险

公司的主营业务包括药物分子砌块的设计、合成和销售,关键中间体的工艺开发、中试、商业化生产和销售,药物分子

砌块下游相关原料药的工艺研究和开发服务，并通过子公司药建康科从事制剂的工艺研究和开发服务。由于公司上述业务面向全球客户，直接与北美、欧洲、日本等发达国家和中国、印度等发展中国家的相关研发和生产企业合作展开竞争。虽然公司具有较强的技术优势和人才优势，但是随着国内外新的潜在竞争者加入，公司将面临市场竞争加剧的风险。

应对机制：公司将通过持续加强研发投入、拓展业务链条，不断提升综合服务能力，继续保持目前的竞争优势，保持业绩相对平稳的增长。

3、公司产品销售增长受客户的药物研发项目进展影响的风险

公司的产品为药物研发和商业化生产过程中所需要的从毫克到吨级的药物分子砌块。在药物研发初期阶段，公司为药物研发企业提供其自主研发的多种结构新颖、功能高效的药物分子砌块产品，帮助药物研发客户加快其药物研发进度和提高研发的成功率。由于公司的药物分子砌块产品在研发初期成功的应用在这些新药研发项目中，随着药物研发阶段不断向前推进，公司的药物分子砌块产品可以持续的实现销售，且需求量会不断增加。当这些在研新药进入临床阶段，特别是公司一旦进入客户的优选供应商，相应药物分子砌块产品或者其下游产品的需求和销售会大规模增加；在客户新药最终上市后，公司的药物分子砌块产品或者其下游产品将成为商业化品种，形成大规模稳定的销售。因此，公司产品销售增长受制于客户的药物研发项目进展，如果公司客户的药物研发项目进展缓慢，公司收入增长将受到限制。

应对机制：对现有客户确保保质保量供应、挖掘现有客户需求、增加新客户开发投入。

4、环保和安全生产风险

公司在研发和生产过程中会产生废气、废水、废渣或其他污染物，如果处理方式不当，可能会对周围环境产生不利影响。公司自设立以来一直高度重视环境保护和安全生产工作，建立了一系列管理制度并有效执行，未发生重大安全生产事故和环保事故。但是，随着公司业务规模的逐步扩大，环保及安全生产方面的压力也在增大，可能会存在因设备故障、人为操作不当、自然灾害等不可抗力事件导致的安全环保方面事故的风险。

应对机制：公司一直注重环境保护和安全生产，近年来不断加大环保设施投入，提升管理水平，确保安全生产，做好环境保护。

5、质量控制风险

公司的产品主要用于药物的研发、生产，其质量直接或间接影响客户药物研发的进展和最终药品的质量，产品质量是公司能否进一步发展的根本。由于影响公司产品质量的因素众多，且公司产品品种繁多，原材料采购、生产、存储和运输过程都可能出现导致产品质量问题的风险。同时，随着公司经营规模的不断扩大、产业链环节逐步增多、产品种类的进一步增长，公司产品质量控制的难度也日益增大，如果公司产品质量控制能力不能适应经营规模的增长以及客户对产品质量的严格要求，将会对公司的经营及业绩产生不利影响。

应对机制：公司建立了一整套符合GB/T19001-2016及ISO9001:2015体系标准的医药分子片段、中间体、化合物骨架的研发的质量管理体系。除此之外，本着对社会、对员工负责的精神，公司还建立健全了符合ISO45001及GB/T45001-2020管理体系标准的医药分子片段、中间体、化合物骨架的研发及相关管理活动的职业健康安全管理体系以及符合GB/T24001-2016及ISO14001:2015体系标准的医药分子片段、中间体、化合物骨架的研发及相关管理活动的环境管理体系。

6、毛利率下降的风险

公司凭借自身技术及产品方面的优势，目前的综合毛利率维持在较高水平，2018-2020年、报告期的综合毛利率分别为57.82%、51.59%、45.79%、49.64%随着公司的快速发展，公司业务规模及范围将进一步扩大，公司的毛利率有趋同同行业毛利率的可能，存在下降的风险。

应对机制：公司将加大研发投入，在技术和产品方面保持竞争优势、通过工艺优化降低成本以保证公司盈利能力。

7、汇率波动风险

受下游客户地域分布影响，公司向境外销售产品及提供服务收入比例较高，销售合同通常以美元等外币计算。近年来，我国政府一直在推动人民币汇率形成机制方面的改革，增强人民币汇率弹性，汇率的波动会对公司的盈利带来正面或负面的影响，公司的经营成果面临汇率波动带来的风险。

应对机制：公司对汇率实时监控，采取套期保值交易等方式降低汇率波动风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年03月26日	公司会议室	电话沟通	机构	367 名投资者通过电话或网络参会	2020 年度业绩及公司主要经营业务介绍	《300725 药石科技业绩说明会、路演活动等 20210326》（披露网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn ）

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	30.46%	2021 年 01 月 07 日	2021 年 01 月 07 日	《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-003）披露网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.97%	2021 年 02 月 23 日	2021 年 02 月 23 日	《2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-015）披露网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2020 年度股东大会决议	年度股东大会	30.62%	2021 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 15 日	《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-040）披露网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2021 年第三次临时股东大会决议	临时股东大会	33.56%	2021 年 06 月 02 日	2021 年 06 月 02 日	《2021 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-068）披露网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
董海军	董事、总经理	离任		
陈腊梅	财务总监	离任		
罗飞	职工监事	离任		
杨民民	总经理	聘任		
余善宝	董事	被选举		
吴奕斐	财务总监	聘任		
蔡杰	职工监事	被选举		

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

√ 适用 □ 不适用

- 2019年8月22日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。
- 2019年8月22日，公司召开第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于核查<2019年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。
- 2019年8月23日至2019年9月2日，公司通过官网公示了公司《2019年限制性股票激励计划激励对象名单》。公示期满，公司监事会未接到与本激励计划激励对象有关的任何异议，无反馈记录。2019年9月2日，公司公告了《监事会关于公司2019年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》，监事会对首次授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。
- 2019年9月10日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。
- 2019年9月23日，公司第二届董事会第七次会议和第二届监事会第七次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。
- 2019年10月21日，公司召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》。独立董事对本次调整事项发表了同意的独立意见。
- 2020年7月2日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于向激励对象授予部分预留限制性股票的议案》，监事会对公司本次股权激励计划的激励对象名单进行核实。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。
- 2020年8月28日，公司召开第二届董事会第十九次会议、第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司限制性股票

激励计划第二批预留授予的议案》，监事会对公司本次股权激励计划的激励对象名单进行核实。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

9、2020年8月31日，公司召开第二届董事会第二十次会议、第二届监事会第十九次会议，重新审议通过了《关于公司限制性股票激励计划第二批预留授予的议案》，监事会对公司本次股权激励计划的激励对象名单进行核实。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，认为激励对象主体资格合法、有效，确定的授予日符合相关规定。

10、2020年10月20日，第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第二十一次会议审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为公司和本次解除限售的激励对象符合解除限售条件，作为公司本次可解除限售的激励对象主体资格合法、有效，本次解除限售不存在损害公司及股东利益的情形。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
药石科技	废水：COD	间歇式排水	1	污水处理站	100.3 mg/L	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表4中三级标准	1.675 t	7.03 t/a	无
药石科技	废水：氨氮	间歇式排水	1	污水处理站	12.0 mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343-2010）表1中B等级	0.201 t	0.44 t/a	无
药石科技	废气：VOCs	连续式排放	4	实验室废气排放口	2.656 mg/m ³	《制药工业大气污染物排放标准》GB 37823-2019	0.714 t	0.838 t/a	无
山东药石	废水：COD	间接排放	1	环保站	<500mg/L	平原中设水务有限公司污水委托处理协议	0.820t	4.735t	无
山东药石	废水：氨氮	间接排放	1	环保站	<35 mg/L	平原中设水务有限公司污水委托处理协议	0.0018t	0.4262t	无
山东药石	废水：pH 值	间接排放	1	环保站	<6-9	平原中设水务有限公司污水委托处理协议	/	/	无
山东药石	废水：五日生化需氧量	间接排放	1	环保站	<180 mg/L	平原中设水务有限公司	0.27t	/	无

						污水委托处理协议			
山东药石	废水：总磷（以 P 计）	间接排放	1	环保站	<5 mg/L	平原中设水务有限公司污水委托处理协议	0.0045t	/	无
山东药石	废水：总氮（以 N 计）	间接排放	1	环保站	<35 mg/L	平原中设水务有限公司污水委托处理协议	0.2t	/	无
山东药石	废水：色度	间接排放	1	环保站	<50	平原中设水务有限公司污水委托处理协议	/	/	无
山东药石	废水：悬浮物	间接排放	1	环保站	<200 mg/L	平原中设水务有限公司污水委托处理协议	0.077t	/	无
山东药石	废水：二氯甲烷	间接排放	1	环保站	<0.3 mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	0	/	无
山东药石	废水：总有机碳	间接排放	1	环保站	<35 mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	0.14t	/	无
山东药石	废气：甲醇	处理后直接排放	2	生产车间	50mg/Nm3	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工业 DB37/2801.6-2018	/	/	无
山东药石	废气：VOCs	处理后直接排放	2	生产车间	60mg/Nm3	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工业 DB37/2801.6-2018	0.1039t	0.216t	无

山东药石	废气：二氯甲烷	处理后直接排放	2	生产车间	50mg/Nm ³	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/2801.6-2018	/	/	无
山东药石	废气：四氢呋喃	处理后直接排放	2	生产车间	50mg/Nm ³	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/2801.6-2018	/	/	无
山东药石	废气：乙酸乙酯	处理后直接排放	2	生产车间	/	/	/	/	无
山东药石	废气：正庚烷	处理后直接排放	2	生产车间	/	/	/	/	无
山东药石	废气：乙醇	处理后直接排放	2	生产车间	/	/	/	/	无
山东药石	废气：氯化氢	处理后直接排放	2	生产车间	30mg/Nm ³	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019	/	/	无
山东药石	废气：VOCs	处理后直接排放	2	环保站	100mg/Nm ³	有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准 DB37/3161-2018	0.01856t	1.08t	无
山东药石	废气：硫化氢	处理后直接排放	2	环保站	3mg/Nm ³	有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准 DB37/3161-2018	/	/	无
山东药石	废气：臭气	处理后直接	2	环保站	800	有机化工企	/	/	无

	浓度	排放				业污水处理 厂（站）挥 发性有机物 及恶臭污染 物排放标准 DB37/3161- 2018			
浙江晖石	废水：化学 需氧量	间接排放	1	污水处理站	<500mg/L	《污水综合 排放标准》 GB8978-19 96	12.31581 吨	76.8 吨	无
浙江晖石	废水：氨氮	间接排放	1	污水处理站	<35mg/L	《工业企业 废水氮、磷 污染物间接 排放限值》 DB33/887-2 013	0.3572 吨	5.38 吨	无
浙江晖石	废水：总氮	间接排放	1	污水处理站	<70mg/L	《污水排入 城镇下水道 水质标准》/ GB/T 31962-2015	/	/	无
浙江晖石	废水：氯苯 类	间接排放	1	污水处理站	<1mg/L	《污水综合 排放标准》 GB8978-19 96	/	/	无
浙江晖石	废水：氯离 子	间接排放	1	污水处理站	/mg/L	《污水综合 排放标准》 GB8978-19 96	/	/	无
浙江晖石	废水：总磷	间接排放	1	污水处理站	<8mg/L	《工业企业 废水氮、磷 污染物间接 排放限值》 DB33/887-2 013	/	/	无
浙江晖石	废水：可吸 附有机卤化 物	间接排放	1	污水处理站	<8mg/L	《污水综合 排放标准》 GB8978-19 96	/	/	无
浙江晖石	废气：挥发 性有机物	处理后直接 排放	1	RTO 废气 排放口	< 150mg/Nm	《化学合成 类制药工业	0.3686 吨	7.53 吨	无

					3	大气污染物排放标准》DB33 2015-2016			
浙江晖石	废气：二氧化硫	处理后直接排放	1	RTO 废气排放口	< 550mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》GB 16297-1996	0.2012 吨	0.31 吨	无
浙江晖石	废气：氮氧化物	处理后直接排放	1	RTO 废气排放口	< 240mg/Nm ³	《大气污染物综合排放标准》GB 16297-1996	0.148 吨	2.02 吨	无
浙江晖石	废气：非甲烷总烃	处理后直接排放	1	RTO 废气排放口	< 80mg/Nm ³	《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016	/	/	无
浙江晖石	废气：非甲烷总烃	处理后直接排放	1	车间低浓废气排放口 1	< 80mg/Nm ³	《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016	/	/	无
浙江晖石	废气：非甲烷总烃	处理后直接排放	1	车间低浓废气排放口 2	< 80mg/Nm ³	《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016	/	/	无
浙江晖石	废气：非甲烷总烃	处理后直接排放	1	危废库房废气排放口 1	< 80mg/Nm ³	《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016	/	/	无
浙江晖石	废气：非甲烷总烃	处理后直接排放	1	危废库房废气排放口 2	< 80mg/Nm ³	《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

1、污水处理方面

(1) 南京药石主要废水包含实验废水、清洗废水、真空泵废水、冷凝废水等生产废水和生活污水，目前厂区建有160m³/d的废水处理站，采用“水解酸化+接触氧化”的废水处理工艺，废水经处理后接管进入高新区污水处理厂深度处理后达标排放。

(2) 山东药石的废水主要为生产废水、设备和地面冲洗水、循环水排污水及生活污水，经厂区环保站处理达到平原中设水务有限公司接纳标准后排往污水管网，再深度处理后达国家《污水综合排放标准》(GB8978-1996)一级标准后再排放河流。废水处理的工艺步骤如下：生产废水与生活废水混合后进入调节池，经水解酸化、UASB厌氧工艺和A/O好氧工艺后，达到园接纳标准后排放至污水管网进入污水处理厂。

(3) 浙江晖石产生废水主要来源于生产车间工艺废水、研究院实验室废水、食堂及洗手间生活污水，目前建有处理能力为800m³/d的综合污水处理站，采用预处理粗蒸、Fenton、铁碳微电解、水解酸化、两级A/O、沉淀池处理，满足《污水综合排放》(GB8978-1996)三级标准后排放至上虞污水处理厂。

(4) 富润凯德主要废水包含实验废水、清洗废水、真空泵废水、冷凝废水等生产废水和生活污水，生产废水通过南京生物医药谷加速器二期污水处理站采用水解酸化+接触氧化的工艺预处理后排入高新区污水处理厂，生活污水经化粪池处理后排入高新区污水处理厂。

(5) 药建康科废水仅为实验器皿清洗废水以及生活污水。清洗废水通入大楼废水处理系统，采用“三相三维电解+气浮沉淀”工艺处理，达到接管标准后排入高新区污水处理厂，生活污水经化粪池处理后排入高新区污水处理厂。

(6) 安纳康废水主要为生活污水和实验废水，其中实验废水包括水浴锅废水、清洗废水、清洁废水、制冰废水。清洗废水通入大楼废水处理系统，采用“三相三维电解+气浮沉淀”工艺处理，达到接管标准后排入高新区污水处理厂，生活污水经化粪池处理后排入高新区污水处理厂。

2、废气处理方面

(1) 南京药石废气来源主要为投料、反应、分离、干燥过程的挥发废气和真空废气，经活性炭吸附处理后达标排放。

(2) 山东药石废气来源为生产车间和环保站。生产工艺废气经过收集后进入碱液吸收塔，去除酸性废气和水溶性的溶剂后，再经过活性炭吸收处理后排放。工艺废气排放执行《挥发性有机物排放标准第6部分：有机化工行业》DB37/2801.6-2018、《制药工业大气污染物排放标准》GB37823—2019；环保站废气经过收集后进入碱液吸收塔，去除酸性废气后，再经过活性炭吸收处理后排放。工艺废气排放执行《有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准》DB37/3161-2018。

(3) 浙江晖石生产废气主要来源于生产车间工艺废气、废水处理产生的废气、固废处理产生的废气，生产车间低浓废气采用碱液吸收、氧化分解、活性炭吸附处理；生产车间高浓废气采用二级冷凝、碱液吸收、石蜡油溶解、树脂吸附、RTO焚烧处理，废水处理产生的废气采用碱液吸收、氧化分解，固废处理产生的废气采用碱液吸收、氧化分解处理。

(4) 富润凯德生产经营过程中产生的废气主要为投料、反应、分离、干燥过程的挥发废气和真空废气，经活性炭吸附处理后达标排放。

(5) 药建康科废气主要为质量研究过程中产生的实验废气，经活性炭吸附处理后达标排放。

(6) 安纳康废气主要为试剂配制过程中产生的挥发废气，经活性炭吸附处理后达标排放。

3、危险固体废物和一般工业固体废物处理方面

(1) 南京药石生产经营过程中产生的危险废物主要为实验废物、实验废液、分离废物、检测废物、废活性炭、废试剂和污水站污泥等，委托有资质的公司进行处置。一般工业固体废物由环卫部门处理。

(2) 山东药石药业生产过程中产生危险废物主要为废液、废溶剂、废活性炭、包装废弃物、污水站产生的污泥等，均委托有资质的机构处置，并严格按照山东省危险废物监管平台要求进行网上审批转运。

(3) 浙江晖石生产经营过程产生一般工业固体废物由环卫部门清运处理，危险废物包括：废盐、废渣、废水处理产生的污泥、废活性炭、沾染活性品的废包装材料、废活性炭、脚料、废保温材料等，危险废物均委托具有相应的危废处置资质的单位进行处置，储存、运输、处理均满足国家标准。

(4) 富润凯德生产经营过程中产生的危险废物主要为实验废液、废空瓶、实验室固废、废活性炭等，委托有资质的公司进行处置。一般工业固体废物由环卫部门处理。

(5) 药建康科生产经营过程中产生危险废物主要为实验废液、废包装瓶、废活性炭和实验垃圾等，委托有资质的公司进行

处置。一般工业固体废物由环卫部门处理。

(6) 安纳康生产经营过程中产生的危险废物主要为废包装材料、实验室生物安全柜过滤材料、实验过程产生的实验废液、实验废物、排风系统过滤耗材等，委托有资质的公司进行处置。一般工业固体废物由环卫部门处理。

4、噪声处理方面

(1) 南京药石生产经营过程中产生的噪声污染源主要是机械设备运转时的固有声音。公司主要采取选用低噪音设备，设备安装时采用减振基础；在建筑上采用隔音吸声设计，设备管道安装设置缓冲装置、橡胶减振垫等措施，使噪声降至噪声卫生标准和厂界噪声标准以下。

(2) 山东药石噪声主要来源为生产车间。厂界噪声执行《工业企业厂界噪声排放标准》(GB12348-2008)中表1中3类标准。噪声源主要为水环真空泵、离心机、冷冻机、空压机、空气鼓风机及各种机械泵等，采取基础减振、建筑隔声、距离衰减等综合治理措施对噪声进行控制。

(3) 浙江晖石生产经营过程中产生的噪声污染源主要是机械设备运转时的固有声音。公司主要采取选用低噪音设备，设备安装时采用基础减震；在建筑上采用隔音吸声设计和设置隔音间，设备管道安装设置缓冲装置、橡胶减振垫等措施，厂界环境噪声昼夜间值符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB 12348-2008表1中3类区限值要求。

公司以上废水处理、废气处理、一般工业固体废物和危险固体废物的处理、噪声防止等均符合国家环保规定，排放的污染物符合国家、所在省市规定的污染物排放标准和主要污染物总量控制指标，不存在环境问题，也未发生重大环境污染事故。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

南京药石、山东药石、富润凯德、药建康科、安纳康报告期内无新建项目。浙江晖石于2021年1月取得绍兴市生态环境局批复的“年产450吨小分子高端药物及关键中间体技改项目审查意见(绍市环审[2021]3号)。

突发环境事件应急预案

- 1、南京药石突发环境事件应急预案已经于2020年修订并备案，备案编号320117-2020-117-L；
- 2、山东药石突发环境事件应急预案已经于2020年修订及评审备案完毕，备案编号371426-2020-002-L；
- 3、浙江晖石突发环境事件应急预案已经于2018年修订及评审备案完毕，备案编号 330682-2018-021；
- 4、富润凯德突发环境事件应急预案已经于2020年修订并备案，备案编号320117-2020-118-L；
- 5、药建康科突发环境事件应急预案已经于2019年编写并备案，备案编号320117-2019-080-L；
- 6、安纳康突发环境事件应急预案已经于2020年编写并备案，备案编号320117-2020-144-L。

环境自行监测方案

- 1、南京药石年初制定了年度环境监测计划，现已经按照监测计划执行。南京药石废水安装有在线监测，由第三方运营维护。南京药石委托江苏雁蓝检测科技有限公司对公司的有组织废气、无组织废气、废水及噪声进行第三方监测；
- 2、山东药石年初制定了年度环境监测计划，现已经按照监测计划执行。山东药石药业有限公司废水安装有在线监测，由第三方运营维护。山东药石药业有限公司委托山东派瑞环境保护监测有限公司对公司的有组织废气、无组织废气、废水、土壤、地下水进行第三方监测；
- 3、浙江晖石年初制定了自行监测方案，并按自行监测方案要求执行，废水、有组织废气、无组织废气、噪声及土壤委托有相应检测资质的单位进行第三方监测；
- 4、富润凯德年初制定了年度环境监测计划，现已经按照监测计划执行。富润凯德委托江苏雁蓝检测科技有限公司对公司的废气、废水及噪声进行第三方监测；
- 5、药建康科年初制定了年度环境监测计划，现已经按照监测计划执行。药建康科委托江苏雁蓝检测科技有限公司对公司的废气进行第三方监测；
- 6、安纳康年初制定了年度环境监测计划，现已经按照监测计划执行。安纳康委托江苏雁蓝检测科技有限公司对公司的废气进行第三方监测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

报告期内，公司未开展脱贫攻坚、乡村振兴等工作。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江晖石药业有限公司	公司原持有浙江晖石 37.43% 股份，公司副总经理揭元萍女士、李辉先生担任浙江晖石董事。2021 年 4 月，公司完成对浙江晖石 16.5%	采购商品，技术服务	采购商品，技术服务	公平、公正、等价有偿	市场公允价格	9,627.32	25.34%	38,000	否	现金	市场公允价格	2020 年 12 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn

	股权的收购，持股比例上升至 53.93%，浙江晖石成为公司控股子公司，纳入合并报表范围。												
浙江晖石药业有限公司	公司原持有浙江晖石 37.43% 股份，公司副总经理揭元萍女士、李辉先生担任浙江晖石董事。 2021 年 4 月，公司完成对浙江晖石 16.5% 股权的收购，持股比例上升至 53.93%，浙江晖石成为公司控股子公司	销售商品，技术服务	销售商品，技术服务	公平、公正、等价有偿	市场公允价格	19.34		否	现金	市场公允价格			http://www.cninfo.com.cn

	公司， 纳入合 并报表 范围。												
合计			--	--	9,646.6 6	--	38,000	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		不适用											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		2021年1-6月，公司与上述关联方日常关联交易的实际发生总金额未超过预计总金额。											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		不适用											

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	28,302,372	19.49%	8,385,650		11,085,473	263,554	19,734,677	48,037,049	24.05%
1、国家持股		0.00%							0.00%
2、国有法人持股		0.00%	932,743		279,822		1,212,565	1,212,565	0.61%
3、其他内资持股	28,072,372	19.33%	5,973,088		10,292,705	263,554	16,529,347	44,601,719	22.33%
其中：境内法人持股		0.00%	5,704,030		1,711,210		7,415,240	7,415,240	3.71%
境内自然人持股	28,072,372	19.33%	269,058		8,581,495	263,554	9,114,107	37,186,479	18.62%
4、外资持股	230,000	0.16%	1,479,819		512,946		1,992,765	2,222,765	1.11%
其中：境外法人持股		0.00%	1,479,819		443,946		1,923,765	1,923,765	0.96%
境外自然人持股	230,000	0.16%			69,000		69,000	299,000	0.15%
二、无限售条件股份	116,927,129	80.51%			34,999,072	-263,554	34,735,518	151,662,647	75.95%
1、人民币普通股	116,927,129	80.51%			34,999,072	-263,554	34,735,518	151,662,647	75.95%
2、境内上市的外资股		0.00%			0				0.00%
3、境外上市的外资股		0.00%			0				0.00%
4、其他		0.00%			0				0.00%
三、股份总数	145,229,501	100.00%	8,385,650	0	46,084,545	0	54,470,195	199,699,696	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年1月，离任董事吴希罕直接持有的流通股555,750股高管锁定股解除锁定。

2021年1月，公司非公开发行新增股份8,385,650股在深圳证券交易所上市。公司总股本由145,229,501股增加至153,615,151股。

2021年3月，公司股东北京鑫万利清算完成，其持有的公司股份5,749,507股已通过证券非交易过户的方式登记至北京鑫万利的股东名下，增加高管锁定股819,304股。

2021年4月实施了2020年年度权益分配方案，以公司股本153,615,151股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增46,084,545股，转增后公司股本增加至199,699,696股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意南京药石科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3060号）核准，公司向特定对象发行的股份8,385,650股，上述股份自2021年1月6日起上市。

公司于2021年3月25日、2021年4月15日分别召开的第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十四次会议、2020年年度股东大会，审议通过了《关于公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以公司股本153,615,151股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增46,084,545股，转增后公司股本增加至199,699,696股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司所转增股份46,084,545股已由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2021年4月23日直接计入股东证券账户。

2021年3月，公司股东北京鑫万利清算完成，其持有的公司股份5,749,507股已通过证券非交易过户的方式登记至北京鑫万利的股东的证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2021年1-6月公司基本每股收益为1.93元/股，稀释每股收益为1.91元/股。由于2021年资本公积转增股本，需追溯调整列报的可比期间的每股收益，2020年上半年公司调整前基本每股收益为0.6元，调整前稀释每股收益为0.6元；调整后基本每股收益为0.46元，调整后稀释每股收益为0.46元。2021年上半年归属于公司普通股股东的每股净资产为12.36元，2020年上半年归属于公司普通股股东的每股净资产为5.72元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杨民民	23,830,972		7,149,292	30,980,264	高管锁定股	高管锁定股每年按上年末持股数的25%解除限售
吴希罕	2,778,750	555,750	666,900	2,889,900	高管锁定股	原定任期内，离任高管锁定股每年按上年末持股数的25%解除限售

2019 年股权激励计划限售股（首次授予）	1,252,650		375,795	1,628,445	2019 年股权激励计划限售	按公司股权激励计划的规定解锁
2019 年股权激励计划限售股（预留授予）	440,000		132,000	572,000	2019 年股权激励计划限售	按公司股权激励计划的规定解锁
非公开发行限售股	0		10,901,345	10,901,345	非公开发行股份	2021 年 7 月 6 日
吴万亮			1,065,095	1,065,095	高管锁定股	高管锁定股每年按上年末持股数的 25%解除限售
合计	28,302,372	555,750	20,290,427	48,037,049	--	--

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
限制性股票	2021 年 01 月 06 日	111.50	8,385,650	2021 年 01 月 06 日	8,385,650			2021 年 01 月 01 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意南京药石科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2020]3060号）核准，公司向特定对象发行的股份8,385,650股，上述股份自2021年1月6日起上市，限售期为新增股份上市之日起6个月；因公司于2021年4月实施了2020年年度权益分配方案，上述股份增加至10,901,345股，并于2021年7月6日上市流通。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,630	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
						持有无限售条件的股份数量	股份状态

					数量			
杨民民	境内自然人	20.68%	41,307,019.9	953238	30,980,264	10,326,755	质押	4,550,000
南京诺维科思创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.91%	7,803,341.7	-149358	0	7,803,341		
北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.45%	6,893,307.9	123280	0	6,893,307		
周全	境内自然人	2.93%	5,849,090	134979	0	5,849,090		
吴希罕	境内自然人	1.60%	3,197,700	233700	2,889,900	307,800	质押	299,000
香港中央结算有限公司	境外法人	1.36%	2,707,721	661635	0	2,707,721		
王瑞琦	境内自然人	1.20%	2,394,730	552630	0	2,394,730		
中国银行股份有限公司—博时医疗保健行业混合型证券投资基金	其他	1.13%	2,262,689	228474	0	2,262,689		
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	其他	0.86%	1,709,408.6	162662	0	1,709,408		
基本养老保险基金一二零六组合	其他	0.82%	1,630,733	221418	0	1,630,733		
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨民民先生为诺维科思的执行事务合伙人，所以杨民民先生与诺维科思为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量

杨民民	10,326,755	人民币普通股	1,032,675
南京诺维科思创业投资合伙企业（有限合伙）	7,803,341	人民币普通股	7,803,341
北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	6,893,307	人民币普通股	6,893,307
周全	5,849,090	人民币普通股	5,849,090
香港中央结算有限公司	2,707,721	人民币普通股	2,707,721
王瑞琦	2,394,730	人民币普通股	2,394,730
中国银行股份有限公司一博时医疗保健行业混合型证券投资基金	2,262,689	人民币普通股	2,262,689
中国工商银行股份有限公司一中欧医疗健康混合型证券投资基金	1,709,408	人民币普通股	1,709,408
基本养老保险基金一二零六组合	1,630,733	人民币普通股	1,630,733
中国建设银行股份有限公司一汇添富创新医药主题混合型证券投资基金	1,601,999	人民币普通股	1,601,999
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	杨民民先生为诺维科思的执行事务合伙人，所以杨民民先生与诺维科思为一致行动人。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杨民民	董事长、总经理	现任	31,774,630	9,532,389		41,307,019			

SHIJIE ZHANG	董事	现任	40,000	12,000		52,000	40,000	12,000	52,000
朱经纬	董事、副总经理	现任							
余善宝	董事	现任							
高允斌	独立董事	现任							
曾咏梅	独立董事	现任							
WEIZHE NG XU	独立董事	现任							
吴万亮	监事	现任		1,420,128		1,420,128			
陈娟	监事	现任							
蔡杰	监事	现任							
SHUHAI ZHAO	副总经理	现任							
李辉	副总经理	现任							
JING LI	副总经理	现任							
揭元萍	副总经理	现任							
吴奕斐	财务负责人	现任							
吴娟娟	董事会秘书	现任							
董海军	董事	离任							
罗飞	监事	离任							
陈腊梅	财务负责人	离任							
合计	--	--	31,814,630	10,964,517		0 42,779,147	40,000	12,000	52,000

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南京药石科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	779,918,727.19	1,244,805,877.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	511,335,622.92	107,624,500.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	132,921,889.16	167,081,507.36
应收款项融资		
预付款项	29,729,789.21	14,910,180.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,495,166.64	1,305,439.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	353,794,465.86	309,629,976.74

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	60,235,935.23	27,861,045.64
流动资产合计	1,869,431,596.21	1,873,218,528.23
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	2,090,720.41	155,778,483.68
其他权益工具投资	1,193,295.05	1,193,295.05
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	516,762,949.77	138,111,637.49
在建工程	318,923,287.53	171,245,207.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	111,510,442.30	33,826,459.85
开发支出		
商誉	356,185,571.87	31,203,208.97
长期待摊费用	8,249,065.24	2,347,471.04
递延所得税资产	12,087,932.88	11,658,148.42
其他非流动资产	60,571,954.49	6,707,198.12
非流动资产合计	1,387,575,219.54	552,071,109.77
资产总计	3,257,006,815.75	2,425,289,638.00
流动负债：		
短期借款	244,756,579.23	120,435,095.16
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	117,448,365.60	127,710,909.61

应付账款	78,435,831.55	55,973,552.95
预收款项		
合同负债	47,189,567.63	57,324,519.32
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	34,019,621.29	28,360,298.50
应交税费	15,857,497.33	13,656,656.67
其他应付款	171,076,979.96	69,839,126.05
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,095,605.33	2,638,751.33
流动负债合计	711,880,047.92	475,938,909.59
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	56,039,357.58	53,633,026.52
递延所得税负债	20,504,308.27	996,906.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	76,543,665.85	54,629,932.85
负债合计	788,423,713.77	530,568,842.44
所有者权益：		

股本	199,699,696.00	153,615,151.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,287,645,491.06	1,312,912,430.00
减：库存股	64,583,375.00	64,583,375.00
其他综合收益	-3,574,017.96	-3,130,113.29
专项储备		
盈余公积	51,502,250.92	51,502,250.92
一般风险准备		
未分配利润	810,280,715.98	444,404,017.61
归属于母公司所有者权益合计	2,280,970,761.00	1,894,720,361.24
少数股东权益	187,612,340.98	434.32
所有者权益合计	2,468,583,101.98	1,894,720,795.56
负债和所有者权益总计	3,257,006,815.75	2,425,289,638.00

法定代表人：杨军民

主管会计工作负责人：吴奕斐

会计机构负责人：吴奕斐

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	671,134,562.37	1,197,960,547.61
交易性金融资产	476,335,622.92	107,624,500.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	329,956,159.12	346,245,914.17
应收款项融资		
预付款项	6,870,360.58	12,944,263.97
其他应收款	107,187,982.88	8,992,174.86
其中：应收利息		
应收股利		
存货	280,661,588.04	302,508,473.37
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	9,016,395.24	26,515,905.80
流动资产合计	1,881,162,671.15	2,002,791,779.78
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	416,672,793.83	255,366,491.60
其他权益工具投资	1,193,295.05	1,193,295.05
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	74,886,385.12	66,016,926.99
在建工程	248,512,951.46	129,643,739.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	17,469,331.06	16,839,301.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	630,931.02	962,178.06
递延所得税资产	13,382,767.12	12,072,628.87
其他非流动资产	33,498,198.26	5,174,190.89
非流动资产合计	806,246,652.92	487,268,752.69
资产总计	2,687,409,324.07	2,490,060,532.47
流动负债：		
短期借款	130,097,500.00	120,186,226.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	120,708,803.20	127,760,909.61
应付账款	131,140,699.97	156,028,650.61
预收款项		
合同负债	43,002,069.93	50,401,470.51
应付职工薪酬	24,334,555.39	22,593,591.88
应交税费	11,233,021.16	10,933,916.51

其他应付款	150,661,572.18	75,778,299.18
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,095,605.33	2,638,751.33
流动负债合计	614,273,827.16	566,321,815.69
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	56,039,357.58	53,633,026.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	56,039,357.58	53,633,026.52
负债合计	670,313,184.74	619,954,842.21
所有者权益：		
股本	199,699,696.00	153,615,151.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,299,169,558.26	1,324,436,497.20
减：库存股	64,583,375.00	64,583,375.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	51,502,250.92	51,502,250.92
未分配利润	531,308,009.15	405,135,166.14
所有者权益合计	2,017,096,139.33	1,870,105,690.26
负债和所有者权益总计	2,687,409,324.07	2,490,060,532.47

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	621,349,416.99	459,451,937.03
其中：营业收入	621,349,416.99	459,451,937.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	454,914,730.08	361,563,821.79
其中：营业成本	312,898,199.88	252,404,090.78
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	5,061,006.52	2,177,755.46
销售费用	17,487,000.22	15,035,708.38
管理费用	65,397,677.55	58,058,431.63
研发费用	50,806,798.50	38,702,611.49
财务费用	3,264,047.41	-4,814,775.95
其中：利息费用	3,344,436.61	473,409.17
利息收入	5,429,978.96	1,464,359.38
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	229,523,812.46	2,323,648.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	1,035,622.92	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	1,630,573.73	-1,577,726.71
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,908,748.31	-2,512,520.77
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	395,715,947.71	96,121,516.36
加: 营业外收入	6,648,198.71	4,800,586.75
减: 营业外支出	127,318.67	71,703.81
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	402,236,827.75	100,850,399.30
减: 所得税费用	16,468,731.38	13,565,190.14
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	385,768,096.37	87,285,209.16
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	385,768,096.37	87,285,209.16
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	381,238,213.47	87,336,198.02
2.少数股东损益	4,529,882.90	-50,988.86
六、其他综合收益的税后净额	-443,904.67	49,382.56
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-443,904.67	49,382.56
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-443,904.67	49,382.56

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	-443,904.67	49,382.56
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	385,324,191.70	87,334,591.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	380,794,308.80	87,385,580.58
归属于少数股东的综合收益总额	4,529,882.90	-50,988.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.93	0.46
（二）稀释每股收益	1.91	0.46

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

法定代表人：杨军民

主管会计工作负责人：吴奕斐

会计机构负责人：吴奕斐

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	618,798,088.28	489,128,658.54
减：营业成本	363,212,130.50	324,254,405.85
税金及附加	3,455,041.90	1,325,050.83
销售费用	7,294,617.74	6,269,581.78
管理费用	53,162,256.32	48,757,643.58
研发费用	40,390,597.04	30,935,076.15
财务费用	1,620,314.46	-4,917,352.29
其中：利息费用	1,672,653.37	471,666.67
利息收入	5,335,794.00	1,448,636.63

加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	5,939,739.04	2,309,536.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,035,622.92	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,467,678.54	-1,612,262.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,680,073.04	-2,213,757.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	149,490,740.70	80,987,769.84
加：营业外收入	5,580,019.74	4,354,839.20
减：营业外支出		70,640.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	155,070,760.44	85,271,968.23
减：所得税费用	13,536,402.33	11,097,277.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,534,358.11	74,174,690.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	141,534,358.11	74,174,690.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允		

价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	141,534,358.11	74,174,690.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	665,436,805.41	482,020,230.91
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	21,181,625.01	23,510,752.51
收到其他与经营活动有关的现金	17,762,340.74	6,733,939.74
经营活动现金流入小计	704,380,771.16	512,264,923.16
购买商品、接受劳务支付的现金	327,798,275.04	275,232,747.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	126,638,825.68	81,282,748.25
支付的各项税费	27,350,787.10	13,141,153.44
支付其他与经营活动有关的现金	32,191,229.30	23,106,021.76
经营活动现金流出小计	513,979,117.12	392,762,670.53
经营活动产生的现金流量净额	190,401,654.04	119,502,252.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,518,824,500.00	341,520,000.00
取得投资收益收到的现金	10,809,038.51	1,684,638.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,529,635,538.51	343,204,638.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	177,269,495.49	21,983,233.78
投资支付的现金	1,946,500,000.00	280,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	86,438,974.66	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,210,208,470.15	302,483,233.78
投资活动产生的现金流量净额	-680,572,931.64	40,721,404.64

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	155,590,424.07	112,168,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金		65,000,000.00
筹资活动现金流入小计	155,590,424.07	177,168,700.00
偿还债务支付的现金	121,149,369.10	60,671,303.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,775,522.61	22,191,834.32
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	138,924,891.71	82,863,137.98
筹资活动产生的现金流量净额	16,665,532.36	94,305,562.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,181,670.19	4,260,385.52
五、现金及现金等价物净增加额	-478,687,415.43	258,789,604.81
加：期初现金及现金等价物余额	1,240,715,437.14	144,577,539.34
六、期末现金及现金等价物余额	762,028,021.71	403,367,144.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	675,124,384.88	519,394,926.74
收到的税费返还	21,181,625.01	23,510,752.51
收到其他与经营活动有关的现金	16,103,382.36	6,404,010.40
经营活动现金流入小计	712,409,392.25	549,309,689.65
购买商品、接受劳务支付的现金	413,323,634.25	369,528,469.04
支付给职工以及为职工支付的现金	86,157,264.57	56,419,438.06
支付的各项税费	17,977,308.34	10,703,204.42
支付其他与经营活动有关的现金	123,644,305.42	16,158,545.97
经营活动现金流出小计	641,102,512.58	452,809,657.49

经营活动产生的现金流量净额	71,306,879.67	96,500,032.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,361,824,500.00	340,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,633,436.81	1,670,526.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,371,457,936.81	341,670,526.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	149,841,114.85	6,619,660.48
投资支付的现金	1,803,350,000.00	280,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,953,191,114.85	287,119,660.48
投资活动产生的现金流量净额	-581,733,178.04	54,550,866.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	130,825,500.00	112,168,700.00
收到其他与筹资活动有关的现金		65,000,000.00
筹资活动现金流入小计	130,825,500.00	177,168,700.00
偿还债务支付的现金	120,950,500.00	60,310,950.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,997,894.53	22,190,091.82
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	137,948,394.53	82,501,041.82
筹资活动产生的现金流量净额	-7,122,894.53	94,667,658.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,186,351.59	4,032,490.11
五、现金及现金等价物净增加额	-522,735,544.49	249,751,046.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,193,870,106.86	121,634,551.99
六、期末现金及现金等价物余额	671,134,562.37	371,385,598.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	153,615,151.00				1,312,912,430.00	64,583,375.00	-3,130,113.29		51,502,250.92		444,404,017.61		1,894,720,361.24	434.32	1,894,720,795.56
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	153,615,151.00				1,312,912,430.00	64,583,375.00	-3,130,113.29		51,502,250.92		444,404,017.61		1,894,720,361.24	434.32	1,894,720,795.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	46,084,545.00				-25,266,938.94		-443,904.67				365,876,698.37		386,250,399.76	187,611,906.66	573,862,306.42
（一）综合收益总额							-443,904.67				381,238,213.47		380,794,308.80	4,529,882.90	385,324,191.70
（二）所有者投入和减少资本					20,817,606.06								20,817,606.06	183,082,023.76	203,899,629.82
1. 所有者投入的普通股														183,082,023.76	183,082,023.76
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计					20,817								20,817		20,817

入所有者权益的金额					,606.06							,606.06		,606.06
4. 其他														
(三)利润分配										-15,361,515.10		-15,361,515.10		-15,361,515.10
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										-15,361,515.10		-15,361,515.10		-15,361,515.10
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	46,084,545.00				-46,084,545.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	46,084,545.00				-46,084,545.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	199,699,696.00				1,287,645,491.06	64,583,375.00	-3,574,017.96		51,502,250.92	810,280,715.98		2,280,970,761.00	187,612,340.98	2,468,583,101.98

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	144,789,501.00				318,433,324.31	54,221,850.00	-1,551,304.05		35,888,925.57		297,528,086.87		740,866,683.70	3,598.05	740,870,281.75
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	144,789,501.00				318,433,324.31	54,221,850.00	-1,551,304.05		35,888,925.57		297,528,086.87		740,866,683.70	3,598.05	740,870,281.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					22,250,375.46		49,382.56				65,617,772.87		87,917,530.89	-50,988.86	87,866,542.03
（一）综合收益总额							49,382.56				87,336,198.02		87,385,580.58	-50,988.86	87,334,591.72
（二）所有者投入和减少资本					22,250,375.46								22,250,375.46		22,250,375.46
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					22,250,375.46								22,250,375.46		22,250,375.46

4. 其他															
(三) 利润分配										-21,718,425.15		-21,718,425.15		-21,718,425.15	
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										-21,718,425.15		-21,718,425.15		-21,718,425.15	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	144,789,501.00			340,683,699.77	54,221,850.00	-1,501,921.49		35,888,925.57	363,145,859.74	828,784,214.59	-47,390,811.81	828,736,823.78			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	153,615,151.00				1,324,436,497.20	64,583,375.00			51,502,250.92	405,135,166.14		1,870,105,690.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	153,615,151.00				1,324,436,497.20	64,583,375.00			51,502,250.92	405,135,166.14		1,870,105,690.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	46,084,545.00				-25,266,938.94					126,172,843.01		146,990,449.07
（一）综合收益总额										141,534,358.11		141,534,358.11
（二）所有者投入和减少资本					20,817,606.06							20,817,606.06
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					20,817,606.06							20,817,606.06
4. 其他												
（三）利润分配										-15,361,515.10		-15,361,515.10
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配											-15,361,515.10		-15,361,515.10
3. 其他													
（四）所有者权益内部结转	46,084,545.00					-46,084,545.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	46,084,545.00					-46,084,545.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	199,699,696.00					1,299,169,558.26	64,583,375.00				51,502,250.92	531,308,009.15	2,017,096,139.33

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	144,789,501.00				329,957,391.51	54,221,850.00			35,888,925.57	286,333,663.19		742,747,631.27
加：会计政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	144,789,501.00				329,957,391.51	54,221,850.00			35,888,925.57	286,333,663.19		742,747,631.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					22,250,375.46					52,456,265.59		74,706,641.05
(一)综合收益总额										74,174,690.74		74,174,690.74
(二)所有者投入和减少资本					22,250,375.46							22,250,375.46
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					22,250,375.46							22,250,375.46
4. 其他												
(三)利润分配										-21,718,425.15		-21,718,425.15
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他										-21,718,425.15		-21,718,425.15
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	144,789,501.00				352,207,766.97	54,221,850.00			35,888,925.57	338,789,928.78		817,454,272.32

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

南京药石科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系2006年12月由药本（香港）新药研发有限公司出资组建，注册资本500.00万美元，出资分五期实缴，第一期200.00万美元实收资本经江苏天业会计师事务所有限公司审验，并出具苏天业验[2007]0104号验资报告验证；第二期50.00万美元实收资本经江苏昌宏会计师事务所有限公司审验并出具苏昌宏会验[2007]040号验资报告验证；第三期50.00万美元实收资本经江苏昌宏会计师事务所有限公司审验并出具苏昌宏会验[2007]045号验资报告验证；第四期75.00万美元实收资本经江苏天业会计师事务所有限公司审验并出具苏天业验[2007]0832号验资报告验证；第五期125.00万美元实收资本经江苏昌宏会计师事务所审验并出具苏昌宏会验[2007]051号验资报告验证。

2008年公司申请增加注册资本65.00万美元，第一期增资20.00万美元于2008年12月完成，由江苏昌宏会计师事务所审验并出具苏昌宏会验[2008]042号验资报告验证。第二期增资45.00万美元于2010年3月完成，由江苏昌宏会计师事务所审验并出具苏昌宏会验[2010]017号验资报告验证。

2014年10月，药本（香港）新药研发有限公司将所持公司38.9%的股权转让给杨军民、32.35%的股权转让给吴耀军、12.75%的股权转让给张骥、9%的股权转让给吴希罕、4.5%的股权转让给南京安鈿生物科技合伙企业（有限合伙）、2.5%转让给南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙），股权变更后公司类型由外商投资企业变更为内资企业。变更后资本结构如下：

编号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例 (%)
1	杨军民	1652.3520	38.90
2	吴耀军	1374.1282	32.35
3	张骥	541.5807	12.75
4	吴希罕	382.2922	9.00
5	南京安鈿生物科技合伙企业（有限合伙）	191.1461	4.50
6	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	106.1923	2.50

合计	4247.6915	100.00
----	-----------	--------

2014年12月，股东张骥将持有的公司12%的股权转让给上海国弘开元投资中心（有限合伙）；吴耀军将持有公司9.10%的股权转让给南京金茂中医药产业创业投资合伙企业（有限合伙）；吴耀军将持有公司8.00%的股权转让给赵建光；张骥、吴耀军和南京诺维科思分别将其持有公司0.75%的股权、0.25%的股权、1.00%的股权转让给南京高新药谷开发建设有限公司；杨民民、吴希罕和南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）分别将其持有公司1.00%的股权、0.50%的股权、0.50%的股权转让给中留联创（北京）投资管理有限公司。

股权转让完成后，公司出资结构如下：

编号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例(%)
1	杨民民	1609.8751	37.90
2	吴耀军	637.1537	15.00
3	吴希罕	361.0538	8.50
4	南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）	169.9077	4.00
5	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	63.7154	1.50
6	上海国弘开元投资中心（有限合伙）	509.7230	12.00
7	南京金茂中医药产业创业投资合伙企业（有限合伙）	386.5399	9.10
8	赵建光	339.8153	8.00
9	南京高新药谷开发建设有限公司	84.9538	2.00
10	中留联创(北京)投资管理有限公司	84.9538	2.00
	合计	4247.6915	100.00

2015年5月，公司股东会决议同意南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）向公司增资1,000.00万元，增加注册资本471.9657万元。本次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天衡验字（2015）02104号验资报告验证。

2015年9月30日，公司股东会决议同意更正前期会计差错将注册资本调增0.25万元；同时股东吴耀军将其持有本公司9.00%的股权转让给北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）；南京高新药谷开发建设有限公司将其持有本公司1.80%的股权转让给江苏省恒川投资管理有限公司；南京金茂中医药产业创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有本公司8.19%的股权转让给江苏省恒川投资管理有限公司。

本次变更后，公司出资结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额	出资比例
1	杨民民	1609.9699	34.11
2	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	535.6848	11.35
3	上海国弘开元投资中心（有限合伙）	509.7530	10.80
4	江苏省恒川投资管理有限公司	471.5215	9.99
5	北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	424.7916	9.00
6	吴希罕	361.0750	7.65
7	赵建光	339.8353	7.20
8	吴耀军	212.3996	4.50
9	南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）	169.9177	3.60
10	中留联创（北京）投资管理有限公司	84.9588	1.80

合计	4,719.9072	100.00
----	------------	--------

2015年10月，公司股东会决议同意自然人王瑞琦向公司增资2,100.00万元，增加注册资本220.2623万元。本次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天衡验字（2015）02105号验资报告验证，增资后出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额	出资比例
1	杨军民	1609.9699	32.59
2	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	535.6848	10.84
3	上海国弘开元投资中心（有限合伙）	509.7530	10.32
4	江苏省恒川投资管理有限公司	471.5215	9.54
5	北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	424.7916	8.60
6	吴希罕	361.0750	7.31
7	赵建光	339.8353	6.88
8	吴耀军	212.3996	4.30
9	南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）	169.9177	3.44
10	中留联创（北京）投资管理有限公司	84.9588	1.72
11	王瑞琦	220.2623	4.46
合计		4940.1695	100.00

2015年11月，经公司股东会决议，公司整体变更设立为股份公司，经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡审字（2015）02163号审计报告审定，公司截至2015年10月31日止的净资产为人民币143,004,384.40元，各股东以截至期末余额止的持股比例享有的净资产按按2.86008769：1的比例折合股本5,000.00万股，其余人民币93,004,384.40元计入资本公积。变更后公司注册资本为人民币5,000.00万元，股本结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额	出资比例
1	杨军民	1,629.4682	32.5894
2	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	542.1725	10.8434
3	上海国弘开元投资中心（有限合伙）	515.9266	10.3185
4	江苏省恒川投资管理有限公司	477.2321	9.5446
5	北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	429.9363	8.5987
6	吴希罕	365.4480	7.3090
7	赵建光	343.9511	6.8790
8	王瑞琦	222.9299	4.4586
9	吴耀军	214.9720	4.2994
10	南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）	171.9756	3.4395
11	中留联创（北京）投资管理有限公司	85.9877	1.7198
合计		5,000.0000	100.00

2015年12月，根据公司2015年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司挂牌后股票转让方式的议案》、《关于授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的议案》、《关于制定<信息披露管理制度>的议案》、《关于制定<投资者关系管理制度>的议案》、《关于审议公司最近两年一期

审计报告及财务报表的议案》、《关于确认公司最近两年一期关联交易的议案》、《关于修改<南京药石科技股份有限公司章程>的议案》等议案。2016年4月21日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具“股转系统函[2016]3260号”《关于同意南京药石科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

2016年7月，经公司2016年第三次临时股东大会决议，增加注册资本500.00万元，新增注册资本由自然人吴希罕、王瑞琦缴纳。本次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天衡验字（2016）00140号验资报告验证。本次变更后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额	出资比例
1	杨民民	1,629.4682	29.6267
2	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	542.1725	9.8577
3	上海国弘开元投资中心（有限合伙）	515.9266	9.3805
4	江苏省恒川投资管理有限公司	477.2321	8.6769
5	北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	429.9363	7.8170
6	吴希罕	555.4480	10.0991
7	赵建光	343.9511	6.2537
8	王瑞琦	532.9299	9.6896
9	吴耀军	214.9720	3.9086
10	南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）	171.9756	3.1268
11	中留联创（北京）投资管理有限公司	85.9877	1.5634
合计		5,500.0000	100.0000

2016年8月，公司股东王瑞琦通过协议转让的方式将其所持有公司192.00万元股本转让给南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）。本次变更后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额	出资比例
1	杨民民	1,629.4682	29.6267
2	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	542.1725	9.8577
3	上海国弘开元投资中心（有限合伙）	515.9266	9.3805
4	江苏省恒川投资管理有限公司	477.2321	8.6769
5	北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	429.9363	7.8170
6	吴希罕	555.4480	10.0991
7	赵建光	343.9511	6.2537
8	王瑞琦	340.9299	6.1987
9	吴耀军	214.9720	3.9086
10	南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）	363.9756	6.6177
11	中留联创（北京）投资管理有限公司	85.9877	1.5634
合计		5,500.0000	100.0000

2017年6月，根据公司2017年度第四次临时股东大会决议，审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票终止挂牌相关事宜的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》等议案。2017年6月14日，

全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具“股转系统函[2017]3123号”《关于同意南京药石科技股份有限公司终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意公司股票自2017年6月16日起在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。

2017年11月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1918号文《关于核准南京药石科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司首次公开发行人民币普通股18,333,334股，并于2017年11月10日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司在境内首次公开发行人民币普通股A股股票的募集资金总额计人民币207,533,340.88元，扣除承销费等发行费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币24,809,355.36元，贵公司募集资金净额为人民币182,723,985.52元（大写人民币壹亿捌仟贰佰柒拾贰万叁仟玖佰捌拾伍元伍角贰分），其中计入股本人民币18,333,334.00元、计入资本公积人民币164,390,651.52元。公司注册资本变更为人民币73,333,334.00元，公司本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2017]验字第90092号验资报告验证。

2018年5月，根据公司2017年年度股东大会决议，审议通过《关于公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，拟以公司2017年12月31日总股本73,333,334股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金14,666,666.80元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，共计转增36,666,667股，转增后公司股本将增加至110,000,001股。2018年6月21日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2019]验字第90062号验资报告验证。

2019年4月，根据公司2018年年度股东大会决议，审议通过《关于公司 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，拟以公司2018年12月31日总股本110,000,001股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金22,000,000.20元；同时以资本公积金向全体股东每10股转增3股，共计转增33,000,000股，转增后公司股本将增加至143,000,001股。2019年5月7日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2019]验字第90063号验资报告验证。

2019年9月，根据南京药石科技股份有限公司2019年第二次临时股东大会会议审议通过的《关于公司<2019 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》，2019年第二届董事会第七次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2019年9月23日为授予日，以30.30元/股的价格向73名符合授予条件的激励对象授予限制性人民币普通股（A股）1,790,500.00股。因股权激励对象常波离职，实际贵公司共向72名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）股票1,789,500.00股，每股面值人民币1.00元，授予价格为每股人民币30.30元。本次变更后公司注册资本为人民币144,789,501.00元。2019年11月18日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2019]验字第90064号验资报告验证。

2020年7月，根据南京药石科技股份有限公司2020年第二届董事会第十六次会议，确定以2020年7月2日为授予日，以59.53元/股的价格向23名符合授予条件的激励对象授予限制性人民币普通股（A股）392,000.00股。变更后累计注册资本为人民币145,181,501.00元。2020年12月1日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2020]验字第90042号验资报告验证。

2020年8月，根据南京药石科技股份有限公司2020年第二届董事会第二十次会议，确定以2020年8月31日为授予日，以68.59元/股的价格向18名符合授予条件的激励对象授予限制性人民币普通股（A股）48,000.00股。变更后累计注册资本为人民币145,229,501.00元。2020年12月1日，公司完成本次增资的工商

变更登记手续。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2020]验字第90061号验资报告验证。

2020年12月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3060号文《关于同意南京药石科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司本次向特定对象发行人民币普通股A股8,385,650.00股，变更后累计注册资本为人民币153,615,151.00元。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2020]验字第90086号验资报告验证。

2021年4月，根据公司2020年年度股东大会决议，审议通过《关于公司2020年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，拟以公司总股本153,615,151股为基数，向全体股东每10股派1.000000元人民币现金（含税；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增3.0股，转增后公司股本将增加至199,699,696股。2021年5月10日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2021]验字第90046号验资报告验证。

2、企业法人工商登记情况：

企业统一社会信用代码：913201917937313394；公司注册地及实际经营地：南京江北新区学府路10号。法定代表人：杨民民；注册资本及实收资本为人民币199,699,696.00元；公司类型：股份有限公司（上市）。

公司属于化学原料和化学制品制造业，主要经营范围：生物医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；生物医药中间体（除药品）研发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；实业投资；投资服务与咨询；投资管理；化学药制剂、化学原料药研发、生产和销售（按许可证经营）；电子商务技术服务。（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、其他

本财务报表经本公司董事会于2021年7月30日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。

本公司本期纳入合并范围的子公司共10户，与去年相比增加一户。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至本报告期末财务报表。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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2021年6月30日的财务状况以及2021年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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企业合并。

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

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

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

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

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

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注、十四-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注、二十六-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

①本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

②本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

③管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

④合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以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。

②以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产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资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

A以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以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；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的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。

B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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，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。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本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；
- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 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之和。

(3) 金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 合同资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工

具投资、以及衍生金融资产。

（2）预期信用损失的计量

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

①对于应收账款和合同资产，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。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

②除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具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：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

④预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本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，应当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务工具投资，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。

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余

额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注1和3处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

11、应收票据

12、应收账款

1、应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收款项，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。

本公司将该应收款项按类似信用风险特征进行分组，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
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，编制应收款项逾期天数/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
--	--	--------------------

应收款项——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(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1年以内	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

2、如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

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、产成品和周转材料等。

2、发出存货的计价方法

存货按实际成本计价，原材料发出时采用加权平均法计价；产成品以实际成本计价，按加权平均法结转营业成本。

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

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

周转材料采取领用时一次摊销的办法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

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”。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	10%	3-4.5
机器设备	年限平均法	3-12	10%	7.50-30.00
运输设备	年限平均法	5	10%	18.00
其他设备	年限平均法	3-5	10%	18.00-30.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

25、在建工程

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。

26、借款费用

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

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。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

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。

31、长期资产减值

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。

32、长期待摊费用

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。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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

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

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

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

35、租赁负债

36、预计负债

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。

37、股份支付

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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、一般原则

(1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且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，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

1) 公司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以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

3) 合同中存在重大融资成分的，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，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。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

2、与公司取得收入的主要活动相关的具体原则

（1）按时点确认的收入

1) 公司销售商品，属于在某一时点履行履约义务。本公司商品销售收入分为国外销售和国内销售。

A、国外销售

本公司将商品发运给客户，客户收货后物流提供收货信息，海关出具报关单，公司取得海关报关单及客户收货信息，完成合同约定后，相关产品的控制权转移，公司确认收入。

B、国内销售

本公司将商品发运给客户，客户收货后签具收货回单，公司取得客户回单，开具销售发票，完成合同约定后，相关产品的控制权转移，公司确认收入。

2) 公司技术服务具体的收入确认标准为：因公司提供技术服务一般以最终完成某项特定技术成果为结束，故均在相关的技术服务已经完成后确认收入。

（2）按履约进度确认的收入

公司提供劳务等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益/客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务/公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途，且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，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，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。

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

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

40、政府补助

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

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

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

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日修订发布了《企业会计准则第 21 号--租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。	不适用	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

 是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司与新租赁准则相关业务均不涉及调整年初资产负债表科目。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明 适用 不适用**45、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售价款及价外费用	13%、6%，出口退税率 13%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	9.99%、15%、25%
教育费附加	应纳流转税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
南京富润凯德生物医药有限公司	15%
PharmaBlock (USA), INC	9.99%
南京天易生物科技有限公司	25%
山东药石药业有限公司	15%
PharmaBlock LLC	9.99%
南京安纳康生物科技有限公司	25%
南京药建康科医药科技有限公司	25%
南京智微生物科技有限公司	25%
浙江晖石药业有限公司	25%

2、税收优惠**(1) 增值税**

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）、《财政部、国家税务总局关于调整部分产品出口退税率的通知》（财税[2018]123号）的相关规定，公司出口的产品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13%。

“根据财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知（财税〔2016〕36号）附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》：“一、下列项目免征增值税：·（二十六）纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务”。公司的技术服务收入免征增值税。

（2）企业所得税

2020年12月2日，公司取得复审后的高新技术企业证书，证书编号：GR202032007260，有效期：三年。根据科学技术部火炬高技术产业开发中心2021年1月22日下发的《关于江苏省2020年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]39号），给予企业高新技术企业备案。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2020年所得税税率减按15%征收。

2020年8月17日，山东药石药业有限公司取得复审后的高新技术企业证书。证书编号为：GR202037000129，有效期：三年。根据科学技术部火炬高技术产业开发中心2020年12月7日下发的《关于山东省2020年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020]216号），给予企业高新技术企业备案。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2020年所得税税率减按15%征收。

2020年12月2日，公司取得复审后的高新技术企业证书，证书编号：GR202032000394，有效期：三年。根据科学技术部火炬高技术产业开发中心2021年1月22日下发的《关于江苏省2020年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2021]39号），给予南京富润凯德生物医药有限公司高新技术企业备案。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2021年所得税税率减按15%征收

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	100,409.77	62,058.88
银行存款	761,927,611.94	1,240,653,378.26
其他货币资金	17,890,705.48	4,090,440.75
合计	779,918,727.19	1,244,805,877.89
其中：存放在境外的款项总额	74,473,118.87	44,371,863.21

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

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	511,335,622.92	107,624,500.00
其中：		
理财产品	511,335,622.92	107,624,500.00
其中：		
合计	511,335,622.92	107,624,500.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	141,150,017.92	100.00%	8,228,128.76	5.83%	132,921,889.16	176,626,850.06	100.00%	9,545,342.70	5.40%	167,081,507.36
其中：										
账龄组合	141,150,017.92	100.00%	8,228,128.76	5.83%	132,921,889.16	176,626,850.06	100.00%	9,545,342.70	5.40%	167,081,507.36
合计	141,150,017.92		8,228,128.76		132,921,889.16	176,626,850.06		9,545,342.70		167,081,507.36

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	135,714,365.49	6,785,718.32	5.00%
1 至 2 年	3,219,916.32	321,991.64	10.00%
2 至 3 年	1,158,453.57	347,536.07	30.00%
3 至 4 年	389,940.68	194,970.34	50.00%
4 至 5 年	447,147.33	357,717.86	80.00%
5 年以上	220,194.53	220,194.53	100.00%
合计	141,150,017.92	8,228,128.76	--

确定该组合依据的说明：

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。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	135,714,365.49
1 至 2 年	3,219,916.32
2 至 3 年	1,158,453.57
3 年以上	1,057,282.54
3 至 4 年	389,940.68
4 至 5 年	447,147.33
5 年以上	220,194.53
合计	141,150,017.92

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款预期信用损失	9,545,342.70	-1,336,083.94			18,870.00	8,228,128.76
合计	9,545,342.70	-1,336,083.94			18,870.00	8,228,128.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	19,994,902.66	14.17%	999,745.13
客户二	10,146,841.37	7.19%	507,342.07
客户三	4,969,573.77	3.52%	248,478.69
客户四	4,854,590.77	3.44%	242,729.54
客户五	4,558,667.06	3.23%	231,788.20
合计	44,524,575.63	31.55%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	28,109,514.69	94.55%	13,274,755.70	89.03%

1 至 2 年	793,891.76	2.67%	488,877.12	3.28%
2 至 3 年	279,474.33	0.94%	589,484.91	3.95%
3 年以上	546,908.43	1.84%	557,062.92	3.74%
合计	29,729,789.21	--	14,910,180.65	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为14,948,107.43元，占预付账款年末余额合计数的比例为50.28%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,495,166.64	1,305,439.95
合计	1,495,166.64	1,305,439.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	80,697.20	30,697.20
保证金、押金	1,131,322.94	442,157.01
股权转让款	891,600.00	1,065,600.00
其他	466,012.78	456,977.45
合计	2,569,632.92	1,995,431.66

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	689,991.71			689,991.71
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	-294,489.79			-294,489.79

其他变动	678,964.36			678,964.36
2021 年 6 月 30 日余额	1,074,466.28			1,074,466.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,182,513.03
1 至 2 年	21,570.00
2 至 3 年	197,309.73
3 年以上	1,168,240.16
3 至 4 年	39,354.21
4 至 5 年	972,861.95
5 年以上	156,024.00
合计	2,569,632.92

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款预期信用损失	689,991.71	-294,489.79			678,964.36	1,074,466.28
合计	689,991.71	-294,489.79			678,964.36	1,074,466.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明:

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
徐本全	股权转让款	891,600.00	4-5 年	34.70%	713,280.00
南京生物医药谷建设发展有限公司	押金、保证金	326,000.00	1 年以内 220000 元,2-3 年 106000 元	12.69%	42,800.00
浙江春晖环保能源有限公司	押金、保证金	150,000.00	5 年以上	5.84%	150,000.00
绍兴市上虞区天然气有限公司	押金、保证金	90,000.00	2-3 年 9638.05 元, 4-5 年 80361.95 元	3.50%	67,180.98
冯伟斌	职工备用金及借款	50,000.00	1 年以内	1.95%	2,500.00
合计	--	1,507,600.00	--	58.67%	975,760.98

6)涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值

原材料	28,998,683.70		28,998,683.70	13,299,518.14		13,299,518.14
在产品	84,481,684.50		84,481,684.50	58,285,253.74		58,285,253.74
库存商品	243,842,810.07	10,088,880.20	233,753,929.87	244,181,503.66	7,726,934.40	236,454,569.26
周转材料	6,560,167.79		6,560,167.79	1,590,635.60		1,590,635.60
合计	363,883,346.06	10,088,880.20	353,794,465.86	317,356,911.14	7,726,934.40	309,629,976.74

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	7,726,934.40	2,908,748.31	415,364.23	962,166.74		10,088,880.20
合计	7,726,934.40	2,908,748.31	415,364.23	962,166.74		10,088,880.20

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	50,000,000.00	25,000,000.00
待抵扣进项税	10,235,935.23	2,861,045.64
预交所得税		
合计	60,235,935.23	27,861,045.64

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江晖石 药业有限 公司[注]	153,576,9 83.11			-3,582,91 7.61					-149,994, 065.50	0.00	
江苏南创 化学与生 命健康研 究院有限 公司	2,201,500 .57			-110,780. 16						2,090,720 .41	
小计	155,778,4 83.68			-3,693,69 7.77					-149,994, 065.50	2,090,720 .41	
合计	155,778,4 83.68			-3,693,69 7.77					-149,994, 065.50	2,090,720 .41	

其他说明

注：2021年3月，公司分别与宁波美诺华药业股份有限公司、重庆博腾制药科技股份有限公司签订的股权转让协议，分别取得浙江晖石药业有限公司13.50%、3.00%股权。2021年4月完成对浙江晖石股权收购，公司对其投资比例上升至53.93%，纳入合并报表范围。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南京华创高端技术产业化基地股份有限 公司	1,000,000.00	1,000,000.00
南京药捷安康生物科技有限公司	193,295.05	193,295.05

合计	1,193,295.05	1,193,295.05
----	--------------	--------------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	516,762,949.77	138,111,637.49
合计	516,762,949.77	138,111,637.49

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	81,951,850.83	126,884,503.11	3,548,235.75	21,313,567.78	233,698,157.47
2.本期增加金额	237,818,101.46	251,664,113.14	883,777.60	23,590,730.75	513,956,722.95
(1) 购置		18,222,598.56		1,813,040.92	20,035,639.48
(2) 在建工程转入	1,624,790.30				1,624,790.30
(3) 企业合并增加	236,390,239.55	233,474,417.09	886,422.64	21,813,564.93	492,564,644.21
(4) 其他	-196,928.39	-32,902.51	-2,645.04	-35,875.10	-268,351.04
3.本期减少金额		98,485.63	94,137.93		192,623.56
(1) 处置或报废		98,485.63	94,137.93		192,623.56
4.期末余额	319,769,952.29	378,450,130.62	4,337,875.42	44,904,298.53	747,462,256.86
二、累计折旧					
1.期初余额	21,058,671.33	58,003,222.12	2,510,470.41	14,014,156.12	95,586,519.98
2.本期增加金额	36,981,775.36	81,551,104.44	567,641.78	16,135,347.70	135,235,869.28
(1) 计提	3,277,035.58	13,237,089.97	171,431.05	3,164,382.72	19,849,939.32
(2) 企业合并增加	33,704,739.78	68,314,014.47	396,210.73	12,970,964.98	115,385,929.96
3.本期减少金额		79,308.00	43,774.17		123,082.17
(1) 处置或报废		79,308.00	43,774.17		123,082.17
4.期末余额	58,040,446.69	139,475,018.56	3,034,338.02	30,149,503.82	230,699,307.09
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	261,729,505.60	238,975,112.06	1,303,537.40	14,754,794.71	516,762,949.77
2.期初账面价值	60,893,179.50	68,881,280.99	1,037,765.34	7,299,411.66	138,111,637.49

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	318,923,287.53	171,245,207.15
合计	318,923,287.53	171,245,207.15

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
创新药物分子砌块研发、工艺及	229,918,685.66		229,918,685.66	128,772,637.41		128,772,637.41

中试平台建设项目												
南京研发中心升级改造	16,815,891.63			16,815,891.63								
山东药石合成车间	45,288,977.36			45,288,977.36		37,012,817.67						37,012,817.67
山东药石消防循环水池、废水收集池及泵房	83,259.00			83,259.00		83,259.00						83,259.00
山东药石综合仓库	4,732,649.04			4,732,649.04		2,947,117.74						2,947,117.74
美国药石房产及装修	1,883,005.65			1,883,005.65		1,558,272.90						1,558,272.90
浙江上虞基地建设项目	18,422,445.02			18,422,445.02								
待安装或自研设备	1,778,374.17			1,778,374.17		871,102.43						871,102.43
合计	318,923,287.53			318,923,287.53		171,245,207.15						171,245,207.15

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
创新药物分子砌块研发、工艺及中试平台建设项目	459,748,300.00	128,772,637.41	101,146,048.25			229,918,685.66	50.01%	75.00%				募股资金
南京研发中心升级改造	458,716,400.00		16,815,891.63			16,815,891.63	3.67%	4.00%				募股资金
山东药石合成车间	80,103,000.00	37,012,817.67	8,276,159.69	0.00	0.00	45,288,977.36	56.54%	90.00%				其他

山东药石消防循环水池、废水收集池及泵房	2,930,000.00	83,259.00				83,259.00	2.84%	2.84%				其他
山东药石综合仓库	7,011,000.00	2,947,117.74	1,785,531.30			4,732,649.04	67.50%	90.00%				其他
101 车间改造	1,600,000.00		1,624,790.30	1,624,790.30		0.00	101.55%	100.00%				其他
美国药石房产及装修	2,445,000.00	1,558,272.90	324,732.75			1,883,005.65	77.01%	95.00%				其他
浙江上虞基地建设项	556,150,000.00		18,422,445.02			18,422,445.02	3.31%	3.31%				其他
合计	1,568,703,700.00	170,374,104.72	148,395,598.94	1,624,790.30		317,144,913.36	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	30,943,967.20			8,092,984.69	39,036,951.89
2.本期增加金额	86,890,443.65			1,114,940.07	88,005,383.72
(1) 购置				1,114,940.07	1,114,940.07
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	86,908,449.35				86,908,449.35
(4) 其他	-18,005.70				-18,005.70
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	117,834,410.85			9,207,924.76	127,042,335.61
二、累计摊销					
1.期初余额	2,339,126.86			2,871,365.18	5,210,492.04
2.本期增加金额	9,956,515.95			364,885.32	10,321,401.27
(1) 计提	471,252.03			364,885.32	836,137.35

(2) 企业合并	9,485,263.92				9,485,263.92
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,295,642.81			3,236,250.50	15,531,893.31
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	105,538,768.04			5,971,674.26	111,510,442.30
2.期初账面价值	28,604,840.34			5,221,619.51	33,826,459.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		

合计								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
山东药石药业有 限公司	6,457,276.79					6,457,276.79
南京安纳康生物 科技有限公司	443,960.43					443,960.43
南京药建康科医 药科技有限公司	24,301,971.75					24,301,971.75
浙江晖石药业有 限公司		324,982,362.90				324,982,362.90
合计	31,203,208.97	324,982,362.90				356,185,571.87

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房产装修摊销	249,738.41		105,372.72		144,365.69

实验室装修	2,097,732.63		798,750.12		1,298,982.51
厂区修理改造项目		7,472,308.68	666,591.64		6,805,717.04
合计	2,347,471.04	7,472,308.68	1,570,714.48		8,249,065.24

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	16,078,135.85	2,451,438.43	15,935,986.35	2,390,397.95
内部交易未实现利润	6,442,407.73	966,361.16	6,447,189.95	967,078.49
可抵扣亏损	978,165.46	244,541.37	944,118.87	236,029.72
固定资产折旧纳税调增	131,255.18	19,688.28	131,255.18	19,688.28
递延收益	56,039,357.58	8,405,903.64	53,633,026.52	8,044,953.98
合计	79,669,321.80	12,087,932.88	77,091,576.87	11,658,148.42

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	136,695,388.06	20,504,308.27	6,646,042.18	996,906.33
合计	136,695,388.06	20,504,308.27	6,646,042.18	996,906.33

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		12,087,932.88		11,658,148.42
递延所得税负债		20,504,308.27		996,906.33

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,687,991.07	31,041,669.57
可抵扣亏损	185,903,145.20	39,809,057.84
合计	189,591,136.27	70,850,727.41

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	24,718,504.19	6,037.43	
2022 年	39,816,457.21	1,949,983.61	
2023 年	50,953,778.32	9,719,952.74	
2024 年	51,793,309.54	14,978,428.42	
2025 年	12,530,055.48	13,154,655.64	
2026 年	6,091,040.46		
合计	185,903,145.20	39,809,057.84	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	60,571,954.49		60,571,954.49	6,707,198.12	0.00	6,707,198.12
合计	60,571,954.49		60,571,954.49	6,707,198.12		6,707,198.12

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	243,484,391.90	
信用借款	280,532.17	120,373,869.10
应付利息	991,655.16	61,226.06

合计	244,756,579.23	120,435,095.16
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	117,448,365.60	127,710,909.61
合计	117,448,365.60	127,710,909.61

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付商品及劳务款	62,302,407.52	47,136,761.03
应付长期资产购置款	16,133,424.03	8,836,791.92

合计	78,435,831.55	55,973,552.95
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	47,189,567.63	57,324,519.32
合计	47,189,567.63	57,324,519.32

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,321,859.01	125,918,039.58	120,740,943.29	33,498,955.30
二、离职后福利-设定提存计划	38,439.49	6,145,002.94	5,662,776.44	520,665.99
合计	28,360,298.50	132,063,042.52	126,403,719.73	34,019,621.29

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,195,335.53	110,065,487.63	105,671,086.68	32,589,736.48
2、职工福利费		5,852,608.96	5,430,208.96	422,400.00
3、社会保险费	15,965.82	3,697,623.21	3,418,703.30	294,885.73
其中：医疗保险费	13,426.83	3,333,221.54	3,109,237.36	237,411.01
工伤保险费	107.83	142,101.61	90,188.32	52,021.12
生育保险费	2,431.16	222,300.06	219,277.62	5,453.60
4、住房公积金	104,286.00	6,129,320.65	6,050,528.57	183,078.08
5、工会经费和职工教育经费	6,271.66	172,999.13	170,415.78	8,855.01
合计	28,321,859.01	125,918,039.58	120,740,943.29	33,498,955.30

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	37,828.12	5,937,304.00	5,478,852.82	496,279.30
2、失业保险费	611.37	207,698.94	183,923.62	24,386.69
合计	38,439.49	6,145,002.94	5,662,776.44	520,665.99

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,242,853.54	811,895.55
企业所得税	10,588,204.52	10,837,845.56
个人所得税	516,627.55	460,132.71
城市维护建设税	416,052.27	681,731.89
教育费附加	306,267.54	486,951.35
房产税	1,201,995.00	125,129.67
土地使用税	553,036.88	229,704.14
其他	377.19	500.00

印花税	32,082.84	22,765.80
合计	15,857,497.33	13,656,656.67

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	171,076,979.96	69,839,126.05
合计	171,076,979.96	69,839,126.05

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	96,127,079.27	187,751.73
收取的押金及保证金	6,298,246.73	3,579,230.00
限制性股权激励回购义务	64,583,375.00	64,583,375.00
其他	4,068,278.96	1,488,769.32
合计	171,076,979.96	69,839,126.05

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款待转销项税	3,095,605.33	2,638,751.33
合计	3,095,605.33	2,638,751.33

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	53,633,026.52	5,200,000.00	2,793,668.94	56,039,357.58	
合计	53,633,026.52	5,200,000.00	2,793,668.94	56,039,357.58	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型药物分子片段的研发和产业化	5,504,693.19		478,668.96				5,026,024.23	与资产相关
南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室项目财政扶持资金（四期）	2,600,000.00						2,600,000.00	与资产相关
2020 年技术改造专项资金	45,528,333.33		2,314,999.98				43,213,333.35	与资产相关
创新药物分子砌块研发、工艺研究和开发平台建设项目扶持资金		5,200,000.00					5,200,000.00	与资产相关

其他说明：

注1：公司实施BA2016006新型药物分子析片段的研发和产业化的研究项目，根据江苏省科技技术厅批复的江苏省科技成果转化专项资金项目合同，截止2020年末公司累计收到专项资金9,000,000.00元。新增专项资金根据相关资产收益期摊销，2021年1-6月计入营业外收入478,668.96元。

注2：2019年公司收到南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室项目财政扶持专项资金（四期）2,600,000.00元。新增专项资金根据相关资产收益期摊销，四期相关资产尚未完工。

注3：2020年公司收到南京市江北新区管理委员会拨付的2020年技术改造专项资金46,300,000.00元。新增专项资金根据相关资产收益期摊销，2021年1-6月计入营业外收入2,314,999.98元。

注4：2021年公司收到南京市江北新区健康产业发展管理办公室拨付的有关创新药物分子砌块研发、工艺研究和开发平台建设项目扶持资金5,200,000.00元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	153,615,151.00			46,084,545.00		46,084,545.00	199,699,696.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,219,420,554.62		46,084,545.00	1,173,336,009.62
其他资本公积	93,491,875.38	20,817,606.06		114,309,481.44
合计	1,312,912,430.00	20,817,606.06	46,084,545.00	1,287,645,491.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本	1,692,650.00			1,692,650.00

资本公积	62,890,725.00			62,890,725.00
合计	64,583,375.00			64,583,375.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-3,130,113.29	-443,904.67				-443,904.67	-3,574,017.96
外币财务报表折算差额	-3,130,113.29	-443,904.67				-443,904.67	-3,574,017.96
其他综合收益合计	-3,130,113.29	-443,904.67				-443,904.67	-3,574,017.96

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,502,250.92			51,502,250.92
合计	51,502,250.92			51,502,250.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	444,404,017.61	297,528,086.87

调整后期初未分配利润	444,404,017.61	297,528,086.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	381,238,213.47	184,207,681.24
减：提取法定盈余公积		15,613,325.35
应付普通股股利	15,361,515.10	21,718,425.15
期末未分配利润	810,280,715.98	444,404,017.61

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	621,296,797.95	312,854,566.96	459,451,937.03	252,404,090.78
其他业务	52,619.04	43,632.92		
合计	621,349,416.99	312,898,199.88	459,451,937.03	252,404,090.78

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,917,671.40	604,380.76
教育费附加	1,405,813.36	431,601.52
房产税	646,302.26	282,889.17
土地使用税	421,169.86	267,562.95
车船使用税	360.00	660.00
印花税	281,657.99	189,689.90
其他	388,031.65	400,971.16
合计	5,061,006.52	2,177,755.46

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	9,999,724.07	9,884,687.32
检测费	79,811.34	80,703.75
运费	6,366,344.74	4,189,605.16
业务招待费	15,404.90	195,893.66
差旅费	287,391.88	262,496.31
参展会	649,387.00	311,780.91
其他	88,936.29	110,541.27
合计	17,487,000.22	15,035,708.38

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	25,102,690.50	21,462,020.14
折旧与摊销	4,870,070.06	3,621,651.34
物料及低值易耗品	1,811,414.95	1,131,197.70
办公费	3,401,731.26	2,167,677.66
汽车费用	382,302.42	229,643.87

业务招待费	428,370.15	255,502.21
差旅费	156,721.87	86,135.21
物业费	1,127,815.38	598,202.54
中介机构费	1,526,734.38	1,636,589.34
技术服务费	1,763,153.25	1,415,953.15
租赁费	1,326,245.19	1,397,041.91
会务费	54,357.35	39,386.79
维修费	485,969.59	481,667.84
董事会费	140,000.07	112,000.05
股份支付	20,817,606.06	22,250,375.46
其他	2,002,495.07	1,173,386.42
合计	65,397,677.55	58,058,431.63

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	29,800,387.19	20,950,377.85
研发领料	7,337,048.58	7,692,280.20
折旧费用	5,684,062.68	3,759,588.68
无形资产摊销	156,675.67	100,168.68
差旅费	193,556.69	84,552.81
技术服务费	2,262,409.99	3,084,804.99
其他	5,372,657.70	3,030,838.28
合计	50,806,798.50	38,702,611.49

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,344,436.61	473,409.17
减:利息收入	5,429,978.96	1,464,359.38
手续费	163,445.00	210,621.04
汇兑损益	5,186,144.76	-4,034,446.78

合计	3,264,047.41	-4,814,775.95
----	--------------	---------------

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

68、投资收益

单位：元

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	-3,693,697.77	639,010.18
处置长期股权投资产生的投资收益	222,408,471.72	
理财产品收益	10,809,038.51	1,684,638.42
合计	229,523,812.46	2,323,648.60

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,035,622.92	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,035,622.92	
合计	1,035,622.92	

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	294,489.79	62,152.84

应收账款坏账损失	1,336,083.94	-1,639,879.55
合计	1,630,573.73	-1,577,726.71

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,908,748.31	-2,512,520.77
合计	-2,908,748.31	-2,512,520.77

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	6,329,634.95	4,740,778.70	6,329,634.95
其他	318,563.76	59,808.05	318,563.76
合计	6,648,198.71	4,800,586.75	6,648,198.71

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
江苏省科技成果转化专项资金	江苏省科技厅	补助		是	否	478,668.96	450,000.00	与资产相关
2020 年技术改造专项资金				是	否	2,314,999.98		与资产相关
2019 年度南京市国（境）外专利资助资金	南京高新技术产业开发区留学人员创业园管理	补助		是	否	60,000.00		与收益相关

	服务中心							
2020 年度科技发展计划和科技经费指标奖励	南京高新技术产业开发区留学人员创业园管理服务中心	奖励		是	否	8,900.00		与收益相关
南京市科学技术局(国家外国专家项目)科技计划项目	南京市财政局	补助		是	否	348,000.00		与收益相关
2020 年度“345”海外高层次人才引进计划立项项目	南京市科学技术局	补助		是	否	300,000.00		与收益相关
项目任务书经费比例拨付课题经费 NSFC 基金合作拨款	中国科学院烟台海岸带研究所	补助		是	否	450,000.00		与收益相关
2020 年新认定高企	南京市江北新区管理委员会科技创新局	奖励		是	否	350,000.00		与收益相关
2019 年市工业企业技术装备投入普惠奖	南京市江北新区管理委员会财政局	奖励		是	否		620,000.00	与收益相关
江苏省科技厅国际科技合作计划项目	南京市江北新区管理委员会财政局	补助		是	否		700,000.00	与收益相关
南京市 2020 年度科技专项资金(新型冠状病毒肺炎应急防治)	南京市财政局 南京市科学技术局	补助		是	否		500,000.00	与收益相关
中央工业企业结构调整专项奖	南京市江北新区管理委员会财政局	奖励		是	否		337,002.54	与收益相关

2019 年省级第二批商务发展	南京市江北新区管理委员会经济发展局	补助		是	否		66,200.00	与收益相关
稳岗补贴	南京市社会保险管理中心	补助		是	否		149,152.36	与收益相关
科技顶尖专家集聚计划市级科研成果产业化配套资金	南京市江北新区管理委员会财政局	补助		是	否	600,000.00	1,400,000.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会经济发展局 2020 年开放型经济发展专项资金	南京市江北新区管理委员会经济发展局	补助		是	否	360,000.00	7,300.00	与收益相关
2019 年知识产权专项资金	南京市江北新区管理委员会科技创新局	补助		是	否	110,400.00	101,000.00	与收益相关
南京市社会保险管理中心职培补贴	南京市社会保险管理中心	补助		是	否	28,500.00	19,200.00	与收益相关
江北新区管理委员会科技创新局创新券	南京市江北新区管理委员会科技创新局	补助		是	否		100,000.00	与收益相关
稳岗补贴	南京市社会保险管理中心	补助		是	否		7,091.52	与收益相关
市 2020 科技经费指标(第六批)市级科技创新券奖励	南京市江北新区管理委员会科技创新局	奖励		是	否		100,000.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创	南京市江北新区管理委员会科技创	补助		是	否		17,300.00	与收益相关

新局创新券补贴	新局							
稳岗补贴	平原县社会保险管理中心	补助		是	否		38,590.16	与收益相关
现代产业首席专家生活补贴	平原县财政局国库集中支付中心	补助		是	否		120,000.00	与收益相关
稳岗补贴	南京市社会保险管理中心	补助		是	否		7,942.12	与收益相关
双创博士奖励	南京市人才办	补助		是	否	320,000.00		与收益相关
人才建设资金	德州市财政局	补助		是	否	500,000.00		与收益相关
2020 年度第二批省高新技术企业培育资金(入库培育奖励)	南京市江北新区管理委员会科技创新局	奖励		是	否	50,000.00		与收益相关
2020 年度上虞区知识产权奖金		奖励		是	否	50,166.01		与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废	67,541.39	71,703.81	67,541.39
其他	59,777.28		59,777.28
合计	127,318.67	71,703.81	127,318.67

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,926,592.62	15,154,866.30
递延所得税费用	-457,861.24	-1,589,676.16
合计	16,468,731.38	13,565,190.14

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	402,236,827.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,335,524.17
子公司适用不同税率的影响	-202,525.26
非应税收入的影响	-32,807,216.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,669,879.55
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	369,267.02
技术开发费加计扣除影响	-8,556,438.91
所得税费用	16,468,731.38

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,316,689.29	916,913.61
利息收入	5,429,978.96	1,464,359.38
政府补助	8,713,238.73	4,290,778.70
其他	302,433.76	61,888.05
合计	17,762,340.74	6,733,939.74

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,366,344.74	4,189,605.16
差旅费	637,670.44	433,184.33
技术服务费	5,902,667.93	4,730,758.14
汽车费用	382,302.42	235,092.08
检测费	4,012,370.07	779,278.32
物业费	1,127,815.38	598,202.54
租赁费	1,326,245.19	1,508,617.92
办公费	3,402,231.26	1,517,533.68
业务招待费	1,045,039.41	451,395.87
维修费	485,969.59	481,667.84
中介服务费	1,526,734.38	1,636,589.34
会议费	341,806.13	131,734.20
往来款	205,501.10	77,851.87
其他	5,428,531.26	6,334,510.47
合计	32,191,229.30	23,106,021.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票认购保证金		65,000,000.00

合计		65,000,000.00
----	--	---------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	385,768,096.37	87,285,209.16
加：资产减值准备	1,278,174.58	4,090,247.48
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	19,898,071.11	11,356,969.19
使用权资产折旧		
无形资产摊销	837,405.62	572,124.76
长期待摊费用摊销	1,485,305.59	857,674.96
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）		
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）	67,541.39	71,703.81
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-1,035,622.92	
财务费用（收益以“-”号填列）	8,530,581.37	-3,561,037.61
投资损失（收益以“-”号填列）	-229,523,812.46	-2,323,648.60
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-429,784.46	-1,561,567.44
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-28,076.78	-28,108.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	46,860,367.55	-70,634,770.57
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-22,402,863.48	-16,426,092.61

经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-41,721,335.50	152,553,173.36
其他	20,817,606.06	-42,749,624.54
经营活动产生的现金流量净额	190,401,654.04	119,502,252.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	762,028,021.71	403,367,144.15
减：现金的期初余额	1,240,715,437.14	144,577,539.34
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	-478,687,415.43	258,789,604.81

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	98,850,000.00
其中：	--
浙江晖石药业有限公司	98,850,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,411,025.34
其中：	--
浙江晖石药业有限公司	12,411,025.34
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	86,438,974.66

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	762,028,021.71	1,240,715,437.14
其中：库存现金	100,409.77	62,058.88
可随时用于支付的银行存款	761,927,611.94	1,240,653,378.26
三、期末现金及现金等价物余额	762,028,021.71	1,240,715,437.14

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,777,004.54	银行承兑汇票保证金
固定资产	193,422,650.90	抵押借款
无形资产	36,868,912.13	抵押借款
合计	248,068,567.57	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	103,995,462.81	6.4601	671,821,089.30
欧元			
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元	12,732,399.70	6.4601	82,252,575.30
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	5,424.67	6.4601	35,043.91
短期借款			
其中：美元	43,425.36	6.4601	280,532.17
应付账款			
其中：美元			
其他应付款			
其中：美元	16,716.92	6.4601	107,992.97

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司合并财务报表中包含的Pharma block (USA) ,Inc.、Pharma Block LLC主要经营地位于美国，因实际业务均在美国因而选择美元作为记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新型药物分子片段的研发和产业化		递延收益	478,668.96

2020 年技术改造专项资金		递延收益	2,314,999.98
创新药物分子砌块研发、工艺研究和开发平台建设项目扶持资金	5,200,000.00	递延收益	
2019 年度南京市国（境）外专利资助资金	60,000.00	营业外收入	60,000.00
2020 年度科技发展计划和科技经费指标奖励	8,900.00	营业外收入	8,900.00
南京市科学技术局（国家外国专家项目）科技计划项目	348,000.00	营业外收入	348,000.00
2020 年度“345”海外高层次人才引进计划立项项目	300,000.00	营业外收入	300,000.00
项目任务书经费比例拨付课题经费 NSFC 基金合作拨款	450,000.00	营业外收入	450,000.00
2020 年新认定高企	350,000.00	营业外收入	350,000.00
科技顶尖专家集聚计划市级科研成果产业化配套资金	600,000.00	营业外收入	600,000.00
南京市江北新区管理委员会经济发展局 2020 年开放型经济发展专项资金	360,000.00	营业外收入	360,000.00
2019 年知识产权专项资金	110,400.00	营业外收入	110,400.00
南京市社会保险管理中心职培补贴	28,500.00	营业外收入	28,500.00
双创博士奖励	320,000.00	营业外收入	320,000.00
人才建设资金	500,000.00	营业外收入	500,000.00
2020 年度第二批省高新技术企业培育资金(入库培育奖励)	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2020 年度上虞区知识产权奖金	50,166.01	营业外收入	50,166.01

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江晖石药业有限公司	2021年04月30日	165,000,000.00	16.50%	购买	2021年04月30日	按进度支付股权转让款、完成工商登记	91,018,505.13	9,832,989.83

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	浙江晖石药业有限公司
--现金	165,000,000.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	374,300,000.00
合并成本合计	539,300,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	214,317,637.10
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	324,982,362.90

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	15,165,309.60	15,165,309.60
应收款项	22,985,202.97	22,985,202.97
存货	96,042,140.44	88,718,390.66

固定资产	377,178,714.25	349,443,255.09
无形资产	77,423,185.43	35,357,535.08
其他流动资产	3,545,119.68	3,545,119.68
在建工程	14,805,348.21	14,766,023.19
长期待摊费用	7,472,308.68	7,472,308.68
借款	89,000,000.00	89,000,000.00
应付款项	108,682,647.64	108,682,647.64
递延所得税负债	19,535,364.23	
递延收益		977,272.56
净资产	397,399,317.39	338,793,224.75
取得的净资产	397,399,317.39	338,793,224.75

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
浙江晖石药业有限公司	151,891,528.28	374,300,000.00	222,408,471.72		0.00

其他说明：

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益	构成同一控制下企业合	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日	合并当期期初至合并日	比较期间被合并方的收	比较期间被合并方的净
--------	------------	------------	-----	----------	------------	------------	------------	------------

	比例	并的依据			被合并方的 收入	被合并方的 净利润	入	利润
--	----	------	--	--	-------------	--------------	---	----

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Pharmabolck (USA) ,Inc.	美国	美国	销售	100.00%		设立
南京富润凯德生物医药有限公司	南京	南京	药物研发	100.00%		设立
南京天易生物科技有限公司	南京	南京	药物研发、技术咨询及服务及销售	100.00%		同一控制下企业合并
山东药石药业有限公司	德州	德州	生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
Pharma Block LLC	美国	美国	-		100.00%	设立
南京安纳康生物科技有限公司	南京	南京	药物研发、技术服务及咨询	100.00%		非同一控制下企业合并
南京药建康科医药科技有限公司	南京	南京	科学研究和技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
南京智微生物科技有限公司	南京	南京	药物研发、技术咨询及服务及销售	98.00%		设立
浙江药石化学工程技术有限公司	浙江上虞	浙江上虞	药物研发、技术咨询及服务及销售	100.00%		设立
浙江晖石药业有限公司	浙江上虞	浙江上虞	从事原料药、中间体等的 CDMO 业务，主要包括原料药、关键中间体等的工艺开发、中试、规模化生产等。	53.93%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江晖石药业有限公司	46.07%	4,529,882.90		187,612,340.98

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江晖石药业有限公司	159,886,142.73	497,337,141.39	657,223,284.12	230,455,154.71	19,535,478.72	249,990,633.43						

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江晖石药业有限公司	91,018,505.13	9,832,989.83	9,832,989.83	-12,936,373.40				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,090,720.41	2,201,500.57
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-110,780.16	-106,389.98
--综合收益总额	-110,780.16	-106,389.98

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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应收账款等有关，由于美元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。但本公司管理层认为，该等美元应收账款等于本公司总资产所占比例较小，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

单位：万元

项目	资产（外币数）		负债（外币数）	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	11,670.33	6,906.13	6.01	1,611.81
欧元	-	-	-	500.00

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元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：

单位：万元

本年利润增加/减少	美元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	3,768.60	1,727.24
人民币升值	-3,768.60	-1,727.24

单位：万元

本年利润增加/减少	欧元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值		-200.63
人民币升值		-200.63

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司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公允利率风险并不重大。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，本公司无以浮动利率计息的债务，因此管理层认为暂无该类风险。

(4) 其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

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。

截止2021年6月30日，本公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析（账面价值）

单位：万元

	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
应收账款	13,571.44	321.99	115.85	105.73
其他应收款	118.25	2.16	19.73	116.82
合计	13,689.69	324.15	135.58	222.55

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3.流动风险

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产	1,035,622.92			1,035,622.92
持续以公允价值计量的资产总额	1,035,622.92			1,035,622.92
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

外汇和利率的产品存在活跃市场，以公开市场报价确定衍生品投资的公允价值。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

杨民民[注]				24.59%	24.59%
--------	--	--	--	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

注：股东杨民民直接持有公司20.68%的股份，并通过诺维科思间接持有公司3.91%的股份。

本企业最终控制方是杨民民。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注七、1。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注“七、在其他主体中权益的披露”之“、2、在合营安排或联营企业中的权益”。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨民民	董事长、总经理
SHIJIE ZHANG	董事、副总经理
朱经伟	董事、副总经理
余善宝	董事
高允斌	独立董事
曾咏梅	独立董事
WEIZHENG XU	独立董事
吴万亮	监事
陈娟	监事
ZHAO SHU HAI	副总经理
李辉	副总经理
揭元萍	副总经理
JING LI	副总经理
吴娟娟	董事会秘书
蔡杰	职工监事
吴奕斐	财务负责人
董海军	12个月内曾任董事、总经理

罗飞	12 个月内曾任监事
陈腊梅	12 个月内曾任财务负责人
YU QIN	杨民民配偶
Pharmabolck (USA) ,Inc.	全资子公司
PharmaBlock LLC	孙公司
南京富润凯德生物医药有限公司	全资子公司
南京天易生物科技有限公司	全资子公司
山东药石药业有限公司	全资子公司
浙江药石化学工程技术有限公司	全资子公司
南京安纳康生物科技有限公司	全资子公司
南京药建康科医药科技有限公司	全资子公司
浙江晖石药业有限公司	控股子公司
南京智微生物科技有限公司	控股子公司
北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	过去 12 个月内为持股 5% 以上的公司股东
南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上的公司股东、杨民民担任执行事务合伙人并直接持有 14.94% 出资份额
南京博必达生物科技合伙企业(有限合伙)	杨民民控制的公司，直接持股 7.5%，通过易格诺思持股 89.5%
南京药研达生物科技合伙企业(有限合伙)	杨民民任执行事务合伙人并直接持有 17.74% 出资份额
南京普惠天元生物科技合伙企业(有限合伙)	杨民民任执行事务合伙人并直接持有 9.50% 持股份额
南京药智生物科技合伙企业(有限合伙)	杨民民任执行事务合伙人并直接持有 93.33% 出资份额
南京易格诺思生物科技合伙企业（有限合伙）	杨民民持有 61.297% 并担任执行事务合伙人（普通合伙人）
南京易康达生物科技合伙企业（有限合伙）	杨民民持有 67.77% 份额并担任执行事务合伙人(普通合伙人)
南京梦咖餐饮管理服务有限公司	杨民民控制的企业南京药智生物科技合伙企业（有限合伙）持有 52% 股权
南京晶捷生物科技有限公司	杨民民直接持有 50% 股权；奥宁持股 13.33%，博必达持股 24.54%，易康达持股 12.13% 杨民民担任法人
江苏南创化学与生命健康研究院有限公司	过去十二个月内杨民民任董事
上海爱科百发生物医药技术股份有限公司	杨民民任独立董事
南京华创高端技术产业化基地股份有限公司	杨民民任董事
南京奥宁生物科技合伙企业(有限合伙)	杨民民持有 32.48% 份额，杨民民配偶 YU QIN 持有 67.52% 份额并担任执行事务合伙人
南京诺令生物科技有限公司	杨民民配偶 YU QIN 任董事；杨民民通过晶捷生物控制 17.60% 出资额
Sanvita Limited	杨民民配偶 YU QIN 持有 100% 股权并担任董事
南京诺益康生物科技合伙企业（有限合伙）	杨民民及配偶 YU QIN 控制的企业奥宁生物持有 13.3333% 份额并担任执行事务合伙人

南京圣瑞西健康科技有限公司	杨民民配偶 YU QIN 担任董事
苏州海佳同康技术管理咨询有限公司	WEIZHENG XU 持股 100% 并担任执行董事兼总经理
苏州海达通科技创业投资有限公司	WEIZHENG XU 担任执行董事兼总经理
苏州滋康医药有限公司	WEIZHENG XU 担任执行董事兼总经理
苏州中徽纳米科技有限公司	WEIZHENG XU 担任执行董事兼总经理
苏州康润医药测试服务有限公司	WEIZHENG XU 担任执行董事兼总经理
苏州赛谱仪器有限公司	WEIZHENG XU 担任董事
苏州爱博斯蒂低碳能源技术有限公司	过去十二个月内 WEIZHENG XU 担任董事
苏州迈为科技股份有限公司	WEIZHENG XU 担任独立董事
苏州博达投资咨询合伙企业（有限合伙）	WEIZHENG XU 担任执行事务合伙人
苏州康润医药有限公司	WEIZHENG XU 担任总经理
苏州赛分科技有限公司	WEIZHENG XU 担任总经理
上海云讯财务咨询服务中心	高允斌控制的公司，持股 100%
上海均赋企业管理咨询服务中心	高允斌配偶杨菊控制的公司，持股 100%
江苏国瑞兴光税务咨询有限公司	高允斌持股 90% 并担任执行董事兼总经理；高允斌配偶杨菊出资比例 10% 并担任监事
江苏国瑞兴光税务师事务所有限公司	高允斌持股 90% 并担任执行董事兼总经理
江苏天赋税务咨询有限公司	高允斌担任董事长
江苏安税信息技术有限公司	上海均赋企业管理咨询服务中心持股 90%；高允斌担任执行董事兼总经理
华辰精密装备（昆山）股份有限公司	高允斌担任独立董事
南京全信传输科技股份有限公司	高允斌担任独立董事
日出东方控股股份有限公司	高允斌担任独立董事
江苏康缘集团有限责任公司	高允斌担任董事
江苏常宝钢管股份有限公司	高允斌担任独立董事
南京安鈇生物科技合伙企业(有限合伙)	SHUHAI ZHAO 担任执行事务合伙人
国浩律师（南京）事务所	曾咏梅任职
江苏恒川物业管理有限公司	吴万亮担任总经理

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江晖石药业有限公司[注]	采购商品及劳务	96,273,185.87	380,000,000.00	否	290,974,884.86
江苏恒川物业管理有限公司	采购劳务	99,556.17			94,401.76
南京梦咖餐饮管理服务服务有限公司	采购劳务	25,261.50			65,863.25
南京高新药谷开发建设有限公司	采购商品及劳务				92,440.86
苏州康润医药有限公司	采购商品	13,628.31			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江晖石药业有限公司	销售商品及劳务	193,366.17	10,616,991.57
南京诺令生物科技有限公司	销售商品及劳务		3,539.82

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：公司原持有浙江晖石37.43%股份，2021年4月，公司完成对浙江晖石16.5%股权的收购，持股比例上升至53.93%，浙江晖石成为公司控股子公司，2021年4月30日纳入合并报表范围。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	浙江晖石药业有限公司			5,614,981.72	280,749.09
预付账款	南京高新药谷开发建设有限公司			9,419.61	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	浙江晖石药业有限公司		17,447,913.60
应付账款	南京梦咖餐饮管理服务有限 公司	4,939.75	33,598.50
应付账款	江苏恒川物业管理有限公司	5,672.65	5,672.65

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
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	(1) 首次授予，授予的股份行权价格为 30.30 元，合同剩余期限为一年[注 1]；(2) 预留部分第一批授予，授予的股份行权价格为 59.53 元，合同剩余期限为一年[注 2]；(3) 预留部分第二批授予授予的股份行权价格为 68.59 元，合同剩余期限为一年[注 3]。

其他说明

注1：2019年9月，根据南京药石科技股份有限公司2019年第二次临时股东大会会议审议通过的《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》，2019年第二届董事会第七次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2019年9月23日为授予日，以30.30元/股的价格向73名符合授予条件的激励对象授予限制性人民币普通股（A股）1,790,500.00股。因股权激励对象常波离职，实际贵公司共向72名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）股票1,789,500.00股，每股面值人民币1.00元，授予价格为每股人民币30.30元。授予的股票期权自授权日起有效期3年，达到公司业绩考核指标的前提下，激励对象在可行权日内按30%、30%、40%的行权比例分三期行权。2020年10月，根据南京药石科技股份有限公司2020年第二届董事会第二十二次会议审议通过的《关于2019年限制性股票激励计划首次

授予第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司2019年限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象人数为72人，可解除限售的限制性股票数量为53.6850万股。

注2：2020年7月，根据南京药石科技股份有限公司2020年第二届董事会第十六次会议审议通过的《关于向激励对象授予部分预留限制性股票的议案》，确定以2020年7月2日为授予日，以59.53元/股的价格向23名符合授予条件的激励对象授予限制性人民币普通股（A股）392,000.00股。授予的股票期权自授权日起有效期2年，达到公司业绩考核指标的前提下，激励对象在可行权日内按50%、50%的行权比例分两期行权。

注3：2020年8月，根据南京药石科技股份有限公司2020年第二届董事会第二十次会议审议通过的《关于公司限制性股票激励计划第二批预留授予的议案》，确定以2020年8月31日为授予日，以68.59元/股的价格向18名符合授予条件的激励对象授予限制性人民币普通股（A股）48,000.00股。授予的股票期权自授权日起有效期2年，达到公司业绩考核指标的前提下，激励对象在可行权日内按50%、50%的行权比例分两期行权。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。截止2021年6月30日，除上述事项外，公司不存在其他需披露的其他重要事项。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	347,931,111.06	100.00%	17,974,951.94	5.17%	329,956,159.12	365,203,335.43	100.00%	18,957,421.26	5.19%	346,245,914.17
其中：										
账龄组合	347,931,111.06	100.00%	17,974,951.94	5.17%	329,956,159.12	365,203,335.43	100.00%	18,957,421.26	5.19%	346,245,914.17
合计	347,931,111.06		17,974,951.94		329,956,159.12	365,203,335.43		18,957,421.26		346,245,914.17

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	344,481,936.74	17,224,096.84	5.00%
1 至 2 年	2,413,469.87	241,346.99	10.00%
2 至 3 年	532,689.78	159,806.93	30.00%
3 至 4 年	225,888.70	112,944.35	50.00%
4 至 5 年	201,845.70	161,476.56	80.00%
5 年以上	75,280.27	75,280.27	100.00%
合计	347,931,111.06	17,974,951.94	--

确定该组合依据的说明:

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。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	344,481,936.74
1 至 2 年	2,413,469.87
2 至 3 年	532,689.78
3 年以上	503,014.67
3 至 4 年	225,888.70
4 至 5 年	201,845.70
5 年以上	75,280.27
合计	347,931,111.06

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	18,957,421.26	-982,469.32				17,974,951.94
合计	18,957,421.26	-982,469.32				17,974,951.94

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	132,207,188.32	38.00%	6,610,359.42
客户二	50,775,945.89	14.59%	2,538,797.29
客户三	34,584,849.52	9.94%	1,729,242.48
客户四	19,994,902.66	5.75%	999,745.13
客户五	8,093,185.05	2.33%	404,659.25
合计	245,656,071.44	70.61%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	107,187,982.88	8,992,174.86
合计	107,187,982.88	8,992,174.86

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	9,697.20	29,697.20
往来	112,567,295.73	8,380,000.00
保证金、押金	127,420.00	166,157.01
股权转让款	891,600.00	1,065,600.00
其他	111,114.79	419,717.63
合计	113,707,127.72	10,061,171.84

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,068,996.98			1,068,996.98
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	5,450,147.86			5,450,147.86
2021 年 6 月 30 日余额	6,519,144.84			6,519,144.84

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	110,166,884.47
1 至 2 年	2,518,970.00
2 至 3 年	112,475.04
3 年以上	908,798.21
3 至 4 年	10,274.21
4 至 5 年	892,500.00
5 年以上	6,024.00
合计	113,707,127.72

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款预期信用损失	1,068,996.98	5,450,147.86				6,519,144.84
合计	1,068,996.98	5,450,147.86				6,519,144.84

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东药石药业有限公司	往来	100,954,000.00	1年以内	88.78%	5,047,700.00
南京安纳康生物科技有限公司	往来	2,100,000.00	1年以内	1.85%	105,000.00
南京药建康科医药科技有限公司	往来	9,500,000.00	1年以内 7000000元, 1-2年 2500000元	8.35%	600,000.00
徐本全	股权转让款	891,600.00	4-5年	0.78%	713,280.00
南京生物医药谷建设发展有限公司	保证金、押金	80,000.00	2-3年	0.07%	24,000.00
合计	--	113,525,600.00	--	99.84%	6,489,980.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	414,582,073.42		414,582,073.42	102,168,544.94		102,168,544.94
对联营、合营企业投资	2,090,720.41		2,090,720.41	153,197,946.66		153,197,946.66
合计	416,672,793.83		416,672,793.83	255,366,491.60		255,366,491.60

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
Pharmabolck (USA), Inc.	11,141,250.00					11,141,250.00	
南京天易生物科技有限公司	2,735,499.70					2,735,499.70	
南京富润凯德生物医药有限公司	4,990,000.00					4,990,000.00	
山东药石药业有限公司	50,700,000.00					50,700,000.00	
南京安纳康生物科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
南京药建康科	26,601,795.24					26,601,795.24	

医药科技有限 公司								
浙江晖石药业 有限公司		312,413,528.4 8					312,413,528.48	
合计	102,168,544.9 4	312,413,528.4 8					414,582,073.42	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
浙江晖石 药业有限 公司	150,996,4 46.09			-3,582,91 7.61					-147,413, 528.48	
江苏南创 化学与生 命健康研 究院有限 公司	2,201,500 .57			-110,780. 16					2,090,720 .41	
小计	153,197,9 46.66			-3,693,69 7.77					-147,413, 528.48	2,090,720 .41
合计	153,197,9 46.66			-3,693,69 7.77					-147,413, 528.48	2,090,720 .41

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	618,793,088.28	363,212,130.50	489,128,658.54	324,254,405.85
其他业务	5,000.00			
合计	618,798,088.28	363,212,130.50	489,128,658.54	324,254,405.85

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	-3,693,697.77	639,010.18
理财产品收益	9,633,436.81	1,670,526.54
合计	5,939,739.04	2,309,536.72

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-67,541.39	
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）	6,329,634.95	
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	222,408,471.72	2021 年 4 月，公司完成对联营企业浙江晖石 16.5% 股权的收购，浙江晖石成为公

位可辨认净资产公允价值产生的收益		司控股子公司，购买日之前持有的股权 37.43% 按照公允价值重新计量产生的利得。
委托他人投资或管理资产的损益	9,633,436.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	258,786.48	
减：所得税影响额	2,444,142.82	
合计	236,118,645.75	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	18.18%	1.93	1.91
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.92%	0.73	0.73

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他