

安徽安科生物工程(集团)股份有限公司

2020 年半年度报告

公告编号：2020-048



2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人宋礼华、主管会计工作负责人汪永斌及会计机构负责人(会计主管人员)迟玲霞声明：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。

报告期内，公司可能存在新药研发不达预期的风险、行业政策紧缩的风险、招标降价的风险、商誉减值风险、业务整合及规模扩大带来的集团化管理风险、募集资金使用不达预期的风险、新型冠状病毒肺炎疫情风险等，有关风险因素内容已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请广大投资者注意投资风险。

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	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	32
第六节 股份变动及股东情况	44
第七节 优先股相关情况	51
第八节 可转换公司债券相关情况	52
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	53
第十节 公司债券相关情况	55
第十一节 财务报告	56
第十二节 备查文件目录	178

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、安科生物	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司
安科余良卿、余良卿公司	指	安徽安科余良卿药业有限公司，本公司全资子公司
安科恒益、恒益公司	指	安徽安科恒益药业有限公司，本公司全资子公司
苏豪逸明	指	上海苏豪逸明制药有限公司，本公司全资子公司
中德美联	指	无锡中德美联生物技术有限公司，本公司全资子公司
博生吉、博生吉公司	指	博生吉医药科技（苏州）有限公司，公司参股公司
湖北三七七、湖北三七七公司	指	湖北三七七生物技术有限公司，公司参股公司
华南生物	指	广东安科华南生物科技有限公司，系公司全资子公司
元宋公司	指	上海元宋生物技术有限公司，公司参股公司
安科检验所	指	合肥安科精准医学检验所有限公司，本公司全资子公司
安科三叶草	指	安科三叶草基因科技有限公司，公司参股公司
博生吉安科	指	博生吉安科细胞技术有限公司，公司参股公司
鑫华坤、鑫华坤公司	指	安徽鑫华坤生物工程有限公司，本公司控股子公司
瀚科迈博	指	合肥瀚科迈博生物技术有限公司，本公司控股子公司
合肥琪潇	指	合肥琪潇企业管理合伙企业（有限合伙）
安宁生物	指	浙江安宁生物科技有限公司，系中德美联全资子公司，本公司全资孙公司
迪康金诺	指	南京迪康金诺生物技术有限公司，系中德美联全资子公司，本公司全资孙公司
迪康金诺医学检验公司	指	南京迪康金诺医学检验有限公司，系迪康金诺子公司，本公司全资重孙公司
锦博生物	指	上海锦博生物技术有限公司，系中德美联全资子公司，本公司全资孙公司
华美众源	指	广东华美众源生物科技有限公司，系中德美联公司控股子公司，本公司控股孙公司
安序佰世	指	新疆安序佰世生物科技有限公司，系华南生物全资子公司，本公司全资孙公司
禅正所	指	广东禅正司法鉴定所，系华美众源开办的司法鉴定所
余良卿健康	指	安徽余良卿健康产业有限公司，系安科余良卿全资子公司，本公司全资孙公司

安庆卿晟	指	安庆卿晟企业管理咨询中心（有限合伙）
合肥卿晟	指	合肥卿晟管理咨询合伙企业（有限合伙）
安高公司、安高信息	指	合肥安高信息科技有限公司，本公司控股子公司
育高医疗	指	安徽育高医疗管理有限公司，系安高公司全资子公司，本公司控股孙公司
合肥育高	指	合肥育高儿科门诊部有限公司，系育高医疗控股子公司
郑州育高	指	郑州育高儿科医院有限公司，系育高医疗控股子公司
南宁育高	指	南宁育高门诊部有限公司，系育高医疗控股子公司
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
安达芬	指	公司拥有的商标，目前用于公司产品重组人干扰素 $\alpha 2b$ 制剂的商品名
安苏萌	指	公司拥有的商标，目前用于公司产品重组人生长激素的商品名
非公开发行股票	指	安科生物 2018 年非公开发行股票、再融资
第 1 期员工持股计划	指	安科生物 2015 年度员工持股计划、安徽安科生物工程（集团）股份有限公司-第 1 期员工持股计划
第 2 期员工持股计划	指	安科生物 2018 年度员工持股计划、安徽安科生物工程（集团）股份有限公司-第 2 期员工持股计划
第二期激励计划、第二期限限制性股票激励计划	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司第二期限限制性股票激励计划
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程或章程	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司章程
会计师事务所	指	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	安徽天禾律师事务所
股东大会	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司董事会
监事会	指	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司监事会
元	指	人民币元
报告期内	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	安科生物	股票代码	300009
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽安科生物工程(集团)股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	安科生物		
公司的外文名称(如有)	Anhui Anke Biotechnology (Group) Co., Ltd		
公司的外文名称缩写(如有)	ANKE BIO		
公司的法定代表人	宋礼华		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李坤	王鸿
联系地址	合肥市高新区海关路 K-1	合肥市高新区海关路 K-1
电话	0551-65316659	0551-65316867
传真	0551-65316659	0551-65316867
电子信箱	likun@ankebio.com	wangh@ankebio.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 2019 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 2019 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 2019 年年报。

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）	712,025,492.29	763,110,832.51	-6.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	162,373,123.66	147,214,708.61	10.30%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	146,813,076.62	142,240,288.78	3.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	148,716,935.89	66,712,233.23	122.92%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.11	9.09%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.11	9.09%
加权平均净资产收益率	6.11%	6.48%	-0.37%
	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）	3,197,213,067.22	3,226,206,230.51	-0.90%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,630,708,276.49	2,626,678,148.09	0.15%

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）	18,914.57	
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）	17,809,666.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,586,317.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,988,462.23	
减：所得税影响额	2,915,801.14	
少数股东权益影响额（税后）	950,588.38	
合计	15,560,047.04	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务

公司是一家以生物医药产业为主的具有自主创新能力的国家级高新技术企业，公司长期致力于细胞工程、基因工程、基因检测、精准医疗等生物技术产品的研究开发、生产、销售。目前公司形成了以生物医药为主轴，以中西药物和精准医疗为两翼的“一主两翼”协同发展的横向一体化格局。公司主要业务涵盖生物制品、核酸检测产品、多肽药物、现代中成药、化学合成药等产业领域，逐步落实精准医疗的发展战略，形成基因检测、靶向抗肿瘤药物开发、细胞免疫治疗技术等一系列精准医疗全产业链布局。

报告期内，公司现有主要产品情况如下：

主要类别	主要产品	产品用途
生物制剂	重组人干扰素 $\alpha 2b$ “安达芬”系列制剂	应用于病毒性肝炎等病毒性疾病的治疗
	重组人生长激素“安苏萌”系列制剂	用于内源性生长激素缺乏所致儿童生长缓慢、加速创伤愈合、术后营养支持、用于内源性生长激素缺乏所致儿童生长缓慢、加速创伤愈合、术后营养支持、Noonan综合征引起的儿童身材矮小、SHOX基因缺陷所引起的儿童生长障碍、因软骨发育不全所引起的儿童身材矮小、接受营养支持的成人短肠综合症治疗等
诊断试剂	抗缪勒氏管激素（AMH）检测试剂盒（酶联免疫法）；精子DNA碎片染色试剂盒（瑞-吉染色法）、精子顶体染色试剂盒（PSA-FITC染色法）、精液白细胞染色试剂盒（过氧化物酶染色法）、精子DNA碎片染色试剂盒（流式细胞法）、精子活性氧染色试剂盒（流式细胞法）、精子活性氧染色试剂盒（荧光染色法）、精子线粒体染色试剂盒（JC—1荧光染色法）、精子形态染色试剂盒（Diff-Quik染色法）、精子形态染色试剂盒（巴氏染色法）、精子形态染色试剂盒（快速染色法）、精液液化剂试剂盒、精子冻存液试剂盒、精子活率染色试剂盒（伊红染色法）、精子活体染色试剂盒；精浆锌检测试剂盒、精浆中性 α -葡糖苷酶检测试剂盒（酶法）、精浆果糖检测试剂盒（吡啶法）；抗精子抗体检测试剂盒“安思宝”、瘦素检测试剂盒（酶联免疫法）	用于不孕不育的检测
多肽药物	多肽类原料药	
	生长抑素	主要用于急性重症胰腺炎、严重急性上消化道出血等
	醋酸阿托西班	用于推迟胎儿心率正常的孕妇将出现的早产。
	醋酸奥曲肽	主要应用于上消化道静脉破裂出血的抢救治疗及胃溃疡出血治疗、急性胰腺炎、胰瘘、消化系统内分泌肿瘤、肢端肥大症、突眼性甲亢症等
	缩宫素	促进子宫平滑肌收缩
	胸腺法新	治疗慢性乙型肝炎；作为免疫损害病者的疫苗免疫应答增强剂
	胸腺五肽	用于18岁以上的慢性乙型肝炎患者；各种细胞免疫功能低下的疾病；肿瘤的辅助治疗

		鲑降钙素	主要用于治疗骨质疏松症及骨质疏松性骨痛及肿瘤转移性骨痛
	客户肽	依替巴肽	用于心血管干预治疗中的适应症
		比伐卢定	预防血管成型, 介入治疗不稳定性心绞痛前后的缺血性并发症
核酸检测产品	法医检测产品	DNA荧光检测试剂盒	主要用于法医刑侦个体识别、DNA数据库建设、亲缘鉴定等
	配套产品	硅珠提取试剂盒	主要用于法医刑侦个体识别、DNA数据库建设、亲缘鉴定等
现代中成药		中药外用贴膏	活血止痛, 舒筋通络。用于筋骨疼痛, 肌肉麻痹, 痰核流注, 关节酸痛
		风油精、清凉油等	清凉, 止痛, 驱风, 止痒。用于蚊虫叮咬及伤风感冒引起的头痛, 头晕, 晕车不适
		蛇胆川贝液(无糖型)	祛风止咳, 除痰散结。用于风热咳嗽, 痰多, 气喘, 胸闷, 咳痰不爽或久咳不止
化学合成药		阿莫西林颗粒、胶囊	用于敏感菌所导致的感染
		头孢克洛分散片	用于敏感菌所致的呼吸道感染
		氨咖黄敏胶囊	用于缓解普通感冒及流行性感冒引起的发热、头痛、四肢酸痛、打喷嚏、流鼻涕、鼻塞、咽痛等症状
		富马酸替诺福韦二吡呋酯片	用于治疗成人HIV-1感染及治疗慢性乙型肝炎成人和≥12岁儿童患者

(二) 经营模式

公司建有独立完整的采购、研发、生产、物流和销售模式, 根据市场需求及自身情况, 独立进行生产经营活动。

公司在发展的过程中, 在保持上述独立、自主经营模式的基础上, 有效地利用自身及外部资源, 并通过投资手段, 积极探索外延式发展的渠道, 实施“自主经营+外延式发展”的综合经营模式, 同时, 着力整合各子公司业务资源, 使其对公司经营业绩形成有效支撑, 确保公司整体持续稳定快速发展。

1、研发模式

公司坚持“生产一代、开发一代、预研一代、储备一代”的科研方针, 在不断提升自主研发水平的同时, 与国内一流科研机构广泛开展合作研发和新药引进, 形成“自主创新为主, 产学研合作与新产品引进相结合”的研发模式。

2、采购模式

公司建立、实行全集团化的集中采购管理制度, 由母公司采购部门统筹管理对外采购工作, 相关子公司采购部门依据采购制度, 根据经营需求对外进行采购, 保证公司生产经营工作的正常进行。

具体为由采购供应部统一负责原料、辅料、内包材、外包材、生产设备的采购供应。采购部门根据生产部门的月、季度生产计划, 结合库存量, 保证生产所需并留有一定的安全库存, 安排每个月、每个季度的实际采购品种与采购量。采购供应部门与质量保证部门负责严格筛选供应商, 按年度建立合格供应商名录。采购物料入库之前, 采购部门发出请检报告, 由质量控制部门取样检测并出具检测报告, 质量合格的物料正式入库。

3、生产模式

公司的母公司及相关子公司均建有独立、完整的生产线, 并设立生产、质检、质控等相关部门进行管理。公司产品生产由生产部门根据销售部门制定的销售计划组织生产, 并保持适度库存。公司严格按照产品工艺规程、药品质量管理规范等要求组织生产, 确保产品质量安全。公司所有药品生产车间均通过国家药品GMP认证, 中德美联通过ISO9001:2015质量管理体系认证。

主要流程为: 销售部门制定销售计划下达至生产部门, 生产部门根据销售计划进行分解并制定月生产计划, 下属车间根据月生产计划制定生产物料需求计划。车间根据生产计划按GMP规范组织生产, 生产部门负责具体产品的生产流程管理。质量保证部门负责对生产过程的各项关键质量控制点和工艺纪律进行监督检查, 负责原、辅、包装材料、中间体、半成品、成品的质量监督及生产质量评价。

4、销售模式

公司主要采取“终端销售+经销分销”的销售模式，基因工程药物、医疗器械的销售采用自主组建学术推广队伍的方式进行学术、市场开拓工作并实现医院终端销售，主要通过营销部门组织或参加专业学术推广会、新产品上市会、临床试验等医学专业化推广活动，向学术专家及临床医生介绍和宣传公司产品的临床疗效、治疗方案以及产品特点、优点及最新基础理论和临床研究成果，使临床医生了解药品的特点、用途、正确的使用方法等。产品通过签订购销协议等形式直接销售给终端医院或委托经销商分销药品。公司营销部门根据国家药品管理法规及GSP相关要求筛选、审核、批准各级经销商，对其资质、信用、实力等进行严格监控。

中成药、化学药品通过各经销商或代理商推广的销售渠道实现对全国大部分医院终端和零售终端的覆盖。公司核酸类检测产品分为销售给经销商的经销模式和直接销售给公安局、司法鉴定机构和其他终端客户的直销模式。

（三）报告期业绩驱动因素

报告期内，公司努力克服新冠肺炎疫情带来的不利影响，按照国家政策要求，积极复工复产，公司研发、生产及销售工作稳步推进，产品的推广工作进展顺利。报告期内，公司实现营业总收入71,202.55万元，比去年同期下降6.69%；营业利润为19,398.94万元，比去年同期增长15.72%；利润总额为19,100.09万元，比去年同期增长13.91%；归属于母公司普通股东的净利润为16,237.31万元，比去年同期增长10.30%。

报告期业绩驱动因素主要体现在以下几个方面：

1、面对新冠疫情影响，公司销售部门积极进行线上学术推广活动，提升主营产品销售力度和市场占有率，根据市场变化，优化产品结构。2020年一季度，法医DNA检测服务业务及中成药产品销售受到新冠疫情的冲击，市场推广缓慢，营业收入和净利润同比下降；2020年第二季度，随着国内新冠疫情得到有效控制，除重组人干扰素产品恢复缓慢外，其他产品销售均已基本恢复正常。

2、增强内部管理和生产效率，加强成本及费用控制，营运成本同比下降；强化经营管理体制改革，提升公司的经营效益。

（四）所处行业发展情况及公司所处行业地位

1、所处行业周期性特点和发展情况

医药产业事关国计民生，是国民经济的重要组成部分，属于弱周期性行业，没有明显的区域性或季节性特征。随着我国人口总量的增长和社会老龄化进程加快、居民健康意识的增强以及疾病谱和生态环境的改变，医药行业需求持续向上，市场总量逐年递增。医药行业作为一个极具成长性和带动性的持续发展新兴产业，是支撑发展医疗卫生事业和健康服务业的重要基础，深受国家政策的大力扶持，“健康中国”战略的落地为医药行业提供了巨大的发展机遇，并为药品生产企业发展创造良好的产业环境，行业整体将保持良好的发展态势。

从长远来看，创新药物的研发能力仍然是企业核心竞争力所在。一方面，国家陆续出台《“健康中国2030”规划纲要》、《“十三五”生物技术创新专项规划》、《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》、《健康中国2020战略研究报告》等多项规划和政策文件支持医药行业发展创新，为科研创新和新药审批等方面为医药行业营造了良好的政策环境。另一方面，国家不断深化医药卫生体制改革，虽然仿制药质量和疗效一致性评价、两票制、带量采购等医药政策调控下的供给侧结构性改革给医药行业带来了挑战，同时也对药品质量管理和医药行业规范提出更严格地要求，推动生物医药企业实现药品质量标准与体系与国际接轨，为规范经营企业拓展了生存空间，促进优质医药生产企业和医药研发企业做大做强，推进医药行业逐步向高质量发展转型。

2、公司所处行业地位

安科生物是一家以生物医药产业为主的具有自主创新能力的国家级高新技术企业，公司长期致力于基因工程、细胞工程、基因检测等生物技术产品的研究开发、生产、销售，形成较强的综合竞争优势，行业地位稳步提升。近几年，公司积极响应国家政策和指引要求，加强创新药研发力度；重点发展基因工程药物，积极布局肿瘤细胞治疗、基因检测等领域，以精准医疗产业作为公司新的战略增长点，牵头建设合肥大基因中心项目，瞄准基因检测、抗体药物研制、基因治疗和细胞治疗等方向，继续巩固和强化核心业务的优势，拓展产业链，优化产品结构，全面推动公司的生物医药与精准医疗领域的共同发展，从而提升公司在医药行业的影响力和地位，实现公司可持续发展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
货币资金	货币资金较期初下降 60.11%，主要系公司本期购买理财产品金额较大所致。
交易性金融资产	交易性金融资产较期初增长 139.70%，主要系公司本期末投资的理财产品金额较大所致。
应收款项融资	应收款项融资较期初下降 33.02%，主要系公司本期票据贴现金额较大所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。公司是国内最早从事基因工程药物研究开发、生产、销售的企业之一。公司立足于生物医药领域，以基因工程药物为主导，结合其他生物医药、多肽药物、核酸检测、中药贴膏等，建立了研发、生产、销售的全产业链体系，形成各板块及产品间战略协同。各类在研项目的不断推进，助力公司稳健快速发展。

（一）产品技术与研发优势

公司始终专注于医药行业新产品研发，公司具有完善的研发体系。自成立以来，经过多年的平台搭建和技术积累，已具备了多个新药的自主研发和产业化的成功经验。近年来，公司对研发平台加大投入并不断升级，逐步建立起更加科学、完善的人才培养体系，自主培养出大批专业研发人员，同时积极采取多项有效的人才激励政策，建立起一支专业配置完备、年龄结构合理、工作经验丰富、创新意识较强、职业资格齐全的医药创新团队。除自主研发外，公司一直致力于产学研合作研究，与多所高校、研究机构建立了良好合作关系。

目前公司母公司在原核细胞、哺乳动物细胞表达基因工程药物的药物发现及技术开发、成药性及质量研究、临床前研究、临床研究、工业化规模研究、生产管理、质量控制各环节积累了成熟的经验，主要产品生产工艺均自主设计，具有国内先进水平。公司尤其重视产品质量，质量管理体系建设贯穿于研发、采购、生产、售后服务各关键环节，严格执行注册标准，规范实施GMP管理要求，确保向市场提供优质、安全、有效的产品。

在成功积累第一代基因工程药物的研究及产业化核心技术的基础上，公司积极提升业务张力，在生物制品新剂型开发、抗体药物研究转化、肿瘤CAR-T细胞治疗药物研究、肿瘤病毒靶向基因治疗研究、肿瘤精准检测研究、法医检测及配套产品研发等领域均具备良好的基础并取得阶段性成果。

报告期内，公司“抗缪勒氏管激素检测试剂盒（酶联免疫法）”、“精浆果糖检测试剂盒（吡啶法）”、“精浆中性α-葡萄糖苷酶检测试剂盒（酶法）”获得医疗器械注册证（体外诊断试剂），将进一步丰富公司在不孕不育检测领域的产品线，提升公司诊断试剂产品的市场竞争力。

报告期内，公司注射用重组人生长激素、重组人生长激素注射液分别获批增加“用于因软骨发育不全所引起的儿童身材矮小”、“用于接受营养支持的成人短肠综合症治疗”两种适应症，为公司主营产品生长激素的市场推广带来积极影响。

截至目前，公司在基因工程药物的新药开发上已经有人源化抗HER2单克隆抗体、重组人抗PD1人源化单克隆抗体、重组抗VEGF人源化单克隆抗体等三个新药处于临床试验阶段，有多个基因工程药物新药在临床前研究阶段。公司在基因工程药物的研发、生产的核心竞争力进一步加强。

（二）营销队伍及销售优势

公司积极推进营销网络建设,拥有一支专业化的销售队伍和覆盖全国的销售网络。公司目前拥有一支以生物学和医学专业背景为主的专业化的营销队伍,并在全国绝大部分省份设立营销办事处,目前全国建立60多个办事处,公司产品覆盖三千家以上大中型医院。凭借丰富的市场管理经验、专业化的销售服务能力以及产品资源整合优势,经过不懈的努力,公司已在各家医院、医疗机构建立起良好的用户基础和用户关系,公司的产品得到了广大医生、患者的高度认可,为推动国内市场销售的快速增长创造了有利条件,在营销方面具备较强的市场适应和控制能力,是公司综合竞争力优势构成与实现的重要保障。

通过多年的建设管理,公司营销部门分为儿科产品、抗病毒药物产品、生物检测产品、中成药产品等多个推广团队。近年来,为顺应国家医改的稳步推进,公司营销队伍不断积极进行销售模式转型,建立全新的专业化学术推广及渠道合作体系,实现市场细分和精细化销售,能迅速、专业、有针对性的开展市场推广活动,同时借助新型媒介的便利优势,不断强化品牌与客户多维度的深度链接,通过专业化的市场推广活动逐步提升企业、产品的品牌和形象。

(三) 以生物医药为核心的产业多元化优势

公司通过控股、参股一些高科技医药技术公司,通过打造多元化、多渠道业务协同发展战略提高公司抗风险的能力,从而提升公司的核心竞争力:

1、公司全资子公司苏豪逸明长期致力于多肽类原料药研发、生产、销售,公司拥有二十余项国家发明专利,并有多项产品正在进行临床实验。苏豪逸明多肽类产品的品质高、质量稳定、品种丰富,其多肽类原料药品的广度和产量均居国内领先地位,具有较明显的竞争优势。为适应新形势下多肽原料药的市场发展规律,苏豪逸明从内源性管理改革出发,不断调整营销及拓展战略,巩固上游原料药的优势基础,寻求新产品、新渠道的产业突破。报告期内,苏豪逸明公司申报的“戈那瑞林”、“促黄体素释放激素A3”两种兽药产品获得生产批件,进一步丰富了产品种类。

2、公司全资子公司中德美联作为国家核酸检测法医领域的领军型高新技术企业,建立了国际领先的多重PCR&CE扩增检测平台(同时检测40个STR和近百个SNP),自主开发了全球系列最全的法医DNA检测试剂盒,打破了国外技术的垄断并完成了产品和应用方面的超越,相关技术处于法医DNA检测的国际领先水平,近年来其产品技术在协助侦破重大疑难案件中发挥了积极的作用,树立了良好的市场形象和社会形象。未来,中德美联将积极开拓体外诊断市场、现场DNA检测市场以及海外市场,为保持企业活力寻求新的业绩增长点。

3、本公司全资子公司余良卿是国家商务部首批认定的“百年老字号”企业,主要从事中成药的研究、开发、生产和销售,主要品种为以活血止痛膏为代表的中成药外用贴膏,拥有较高的知名度,获得了较高的市场份额和竞争优势。报告期内,安科余良卿的“Rinse-free Hand Sanitizer”(产品国内名称:75%乙醇消毒护手凝胶(免洗))获得美国市场准入许可,对该产品在国际市场的销售起到一定的推动作用。

4、本公司全资子公司安科恒益是专业从事化学药品开发研究、生产、销售的制药企业。报告期内,安科恒益申报的“富马酸丙酚替诺福韦片”获得生产注册申请《受理通知书》,正式进入报产阶段。该产品若成功获批上市,将为中国乙肝患者提供更多的用药选择,造福广大乙肝患者,同时将进一步完善公司抗乙肝病毒药物产品线,为乙肝功能性治愈提供更多的组合方案,有力提升公司市场竞争力。

5、公司参股公司博生吉安科公司是一家以肿瘤免疫细胞治疗技术与产品研发为主要发展目标、以临床技术服务为主要业务的高科技企业,可与国际同步开展细胞治疗新技术的研发与应用。报告期内,博生吉安科公司针对肿瘤靶向治疗的细胞产品的研发进展顺利,将适时向国家药品监督管理局提交临床试验申请。

为谋求长远的竞争优势,报告期内,公司对集团内产业进行全面梳理,使产业脉络清晰。通过资源高效整合的方式,确保公司发展战略有效推行。

公司长期致力于生物医药的研究、开发、生产和销售,是生物医药行业内具有自主创新能力的国家级高新技术企业。公司在发展过程中,逐渐形成了以生物医药为主、以精准医疗和中西药物为两翼的“一主两翼”协同发展的横向一体化战略布局。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年,受新型冠状病毒肺炎疫情影响,加之中美经贸摩擦带来的不确定性,国内经济下行压力加大,医药行业亦受到前所未有的挑战。随着统筹推进疫情防控和促进经济发展各项政策的逐步落实,公司在积极采取措施严格防控疫情的同时,贯彻执行公司发展战略目标及董事会制定的年度经营计划,强化市场拓展和产品研发,优化产品结构,加强内部协同管理力度和运营效率,积极应对新冠疫情带来的不利影响和挑战,确保公司各项工作稳步开展,推进公司业绩稳健增长。报告期内,公司实现营业总收入71,202.55万元,比去年同期下降6.69%;营业利润为19,398.94万元,比去年同期增长15.72%;利润总额为19,100.09万元,比去年同期增长13.91%;归属于母公司普通股东的净利润为16,237.31万元,比去年同期增长10.30%。

报告期内,公司的经营计划完成情况如下:

1、坚持自主创新,持续推进项目研发产业化

报告期内,公司重视对新产品研发的投入,紧贴行业技术发展趋势和市场需求,积极推动产品研发与业务相融合,保持研发技术的创新性与先进性,推进在研产品的申报与审批进度。报告期内公司在产品研发方面取得阶段性成果如下:

公司注射用重组人生长激素、重组人生长激素注射液用于接受营养支持的成人短肠综合征治疗以及用于软骨发育不全所引起的儿童身材矮小治疗两个适应症均取得生产批件。

公司自主研发的单克隆抗体药物研发取得一定进展,其中:注射用重组人HER2单克隆抗体第III期临床试验入组结束,目前正在积极整理临床资料,准备报产;重组抗VEGF人源化单克隆抗体注射液正在积极推进第III期临床试验;重组抗PDI人源化单克隆抗体正在进行第I/II期临床试验。

公司诊断试剂产品不断丰富,两项精浆检测试剂盒产品和一项女性生殖产品抗缪勒氏管激素(AMH)检测试剂盒取得《医疗器械注册证》,获准上市销售。

公司全资子公司苏豪逸明的产品醋酸阿托西班获批生产。

公司全资子公司安科恒益收到国家药品监督管理局下发的富马酸丙酚替诺福韦片生产注册申请《受理通知书》。

公司全资子公司安科余良卿的里斯的明透皮贴剂已完成实验室研究和预中试工作,目前正在进行中试准备;氟比洛芬凝胶已完成临床生物等效性备案;活血止痛凝胶贴膏的毒性成分研究资料已提交药审中心复核。

公司充分发挥企业战“疫”作用,一方面积极组织复工复产,配合生产和捐赠新冠肺炎诊疗产品,同时加强创新研发,新冠肺炎疫情防控产品研发取得进展。公司研制的 $\alpha 2b$ 干扰素喷雾制剂被安徽省疫情防控应急综合指挥部指定为抗新冠肺炎感染专用物资。公司两款新冠病毒检测试剂盒产品均取得了欧盟CE认证,并入选国家商务部《取得国外标准认证或注册的医疗物资生产企业清单》。公司全资子公司安科余良卿消毒护手凝胶产品“Rinse-free Hand Sanitizer”(产品国内名称:75%乙醇消毒护手凝胶(免洗))获得美国FDA市场准入许可。

报告期内,公司专利获得授权的情况如下:

序号	专利名称	专利号	授权日	专利类型
1	一种X光胶片快速扫描装置	ZL201930050501.4	2020年1月14日	外观设计
2	一种新型胶囊抛光装置	ZL201921693944.6	2020年6月11日	实用新型
3	一种药品包装监控装置	ZL201921693947.X	2020年6月16日	实用新型
4	康肤微乳凝胶及其制备方法	ZL201610984154.3	2020年01月03日	发明专利
5	康肤酞标准特征图谱的构建及其质量检测方法	ZL201711100741.7	2020年01月03日	发明专利

2、调整营销模式,优化销售体系

新冠疫情期间,公司营销中心强化“互联网+”的营销模式,通过与国内专家合作开展线上专家直播、联合各地区专家进行全国线上巡讲、邀请全国儿科专家进行云论坛、网络培训和线上交流等方式启动推广新模式,加大对微信公众平台的推送力度,与好大夫在线合作打造名医在行动的线上大型义诊活动,加强学术推广和品牌营销。加强团队建设,进行统一价值观学习,加强专业技能培训学习,建立区域市场推广团队,加强监督和考核;针对销售管理,强调做到合规管理、市场管理、客户管理、患者管理。建立安科营销学院,以公司战略为导向,服务市场为宗旨,旨在打造系统的营销体系人才梯队,提升团队的综合能力及素质,助力销售业绩的达成与突破。

3、加强生产管理,严格控制药品质量安全

公司严格按照国家法律法规及相关规范要求质量管理体系的建设和维护,在药品生产和质量管理上严格按照GMP要求开展产品生产和品质控制工作。疫情期间做好防控措施同时,快速复工复产,通过多项措施保证公司产品与服务质量,保证了产品的持续供应。报告期内,公司相关生产部门不断通过专业知识培训、员工技能考核等方式提升员工技术水平。报告期内,公司全资子公司安科恒益公司原料药(富马酸替诺福韦二吡呋酯)通过了安徽省药品监督管理局组织进行的药品GMP现场检查。

4、积极推进募集资金投资项目的建设

复工复产后,公司积极推进募投项目建设,以减轻疫情给募投项目进度带来的负面影响。报告期内,注射用重组人HER2单克隆抗体药物产业化项目第III期临床试验入组结束,目前正在积极整理临床资料,准备报产;新建设的生产车间大楼、精准医疗创新中心大楼正按照预定计划积极推进,目前建筑已封顶,正在进行外墙施工,相关生产线的设计、设备采购工作已经启动。年产2,000万支重组人生长激素生产线扩建项目已完成验证工作,正在积极申报中。

5、报告期内,公司各主要子公司结合自身产品优点,发挥特色优势,在经营管理、产品研发、市场开拓等方面不断寻求突破。

公司全资子公司安科余良卿在医保控费、价格联动、新冠疫情等因素的影响下,经营业绩总体下降。销售部门在第二季度以开发拓展新市场为目标,取得了积极的成效,抑制了下降趋势。健康产品产业化方面,安科余良卿全资子公司余良卿健康公司健康系列产品已成功启动线上推广和销售,线下销售也正在积极推进中。

公司全资子公司安科恒益积极应对新冠肺炎疫情的影响,全力克服物流不畅、成本上升及市场需求下降等重重困难,在疫情防控的同时,及时调整销售品种结构,开拓产品销售渠道,加强绩效考核,严格控制各项成本费用。在药品研发方面,安科恒益着力推进仿制药研发及上市的进程,积极与国内知名医疗机构和研发机构开展小分子靶向抗肿瘤创新药物的合作研发,并持续推动仿制药质量和疗效一致性评价工作,报告期内已完成富马酸丙酚替诺福韦原料及片剂向国家CDE报产受理。

公司全资子公司苏豪逸明报告期内通过国家高新技术企业再认定。报告期内,生长抑素产品的质量再评价工作已完成,并于2020年5月获国家药审中心受理,胸腺五肽、鲑降钙素质量再评价试验工作已完成,胸腺法新的质量再评价工作正在进行中。在目前原料药管理双轨制的情况下,苏豪逸明原已有批件的5个品种于2020年分别进行了再注册,现已完成4个品种,醋酸奥曲肽目前正在进行再注册工作。报告期内,兽药项目已获得兽药药品生产许可证,并获得戈那瑞林、促黄体素释放激素A3两个品种的生产批件及GMP证书,其他兽药品种的研制也在积极推进中。

公司全资子公司中德美联在新冠肺炎疫情期间,无法正常开展法医DNA检测服务业务及市场推广,对上半年的经营业绩影响比较大。同时在法医领域继续拓展开发新产品,多个在研项目进展顺利;借助二代基因测序平台,积极探索二代测序技术在法医领域的应用,研究开发法医NGS检测试剂盒;体外诊断项目Y染色体微缺失检测及新型冠状病毒检测相关项目均稳步推进中。

6、报告期内获得其他荣誉

公司荣获合肥高新区“复工复产贡献奖”、“经济贡献奖”、“稳定就业奖”、“创新创业奖”、“上市金融奖”五大奖项。

公司荣获由证券时报主办,中证中小投资者服务中心担任指导单位的“天马奖 第十一届中国上市公司投资者关系”的“最佳新媒体运营奖”奖项。

公司全资子公司中德美联获得公安部颁发的刑事技术“双十计划”金奖。

公司全资子公司安科恒益被评为安徽省制造业与互联网融合发展试点企业。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

报告期内,公司在研项目进入注册申请阶段的情况如下:

序号	项目名称	注册分类	功能主治	注册所处阶段	进展情况
----	------	------	------	--------	------

1	聚乙二醇化重组人生长激素注射液临床试验研究	治疗用生物制品9类	用于因内源性生长激素缺乏所引起的儿童生长缓慢	待报产	已完成临床研究, 生产线准备中, 待申报生产
2	注射用重组人HER2单克隆抗体临床研究	治疗用生物制品2类	HER2高表达的转移性乳腺癌	临床研究	正在开展III期临床研究
3	聚乙二醇化重组人干扰素 α 2b注射液临床试验	治疗用生物制品9类	慢性乙型、丙型肝炎	临床研究	完成 I 期临床研究, 尚未开展III期临床研究
4	注射用重组人生长激素用于特发性矮小症临床试验	治疗用生物制品15类	特发性矮小症	临床研究	正在开展验证临床研究
5	生长激素用于接受营养支持的成人短肠综合征的治疗	治疗用生物制品15类	接受营养支持的成人短肠综合征	批产	取得生产批件
6	生长激素用于软骨发育不全所引起的儿童身材矮小的治疗	治疗用生物制品15类	软骨发育不全所引起的儿童身材矮小	批产	取得生产批件
7	重组抗VEGF人源化单克隆抗体注射液临床研究	治疗用生物制品2类	晚期、转移性或复发性非鳞状细胞非小细胞肺癌	临床研究	正在开展III期临床研究
8	重组抗PD1人源化单克隆抗体注射液临床研究	治疗用生物制品1类	晚期肿瘤	临床研究	正在开展 I /II 期临床研究
9	抗缪勒氏管激素(AMH)检测试剂盒	第二类体外诊断试剂	检测人抗缪勒氏管激素(AMH)的浓度	研究开发	已上市
10	精浆锌定量检测试剂盒	第二类体外诊断试剂	检测精浆中锌浓度	研究开发	已上市
11	精浆果糖定量检测试剂盒(吡啶法)	第二类体外诊断试剂	检测精浆中果糖浓度	研究开发	已上市
12	精浆中性 α -葡萄糖苷酶定量检测试剂盒	第二类体外诊断试剂	检测精浆中 α -糖苷酶浓度	研究开发	已上市
13	新型冠状病毒(SARS-CoV-2) IgG/IgM抗体检测试剂盒(胶体金法)	第三类体外诊断试剂	检测血液中新型冠状病毒IgG和IgM抗体	研究开发	已完成产品欧盟CE认证, 国内注册处于样品检测阶段
14	富马酸替诺福韦艾拉酚胺片	化药分类4类	HBV、HIV感染	申报生产	排队审评
15	头孢地尼颗粒	化药分类4类	抗感染	药学研究	临床研究中
16	阿莫西林颗粒一致性评价	一致性评价补充申请	抗感染	待报产	已完成药学研究和临床研究, 待报产
17	头孢克洛分散片一致性评价	一致性评价补充申请	抗感染	药学研究	药学研究中

18	卡贝缩宫素	化药分类6类	催产	申报生产	排队审评
19	醋酸阿托西班	化药分类6类	保胎	申报生产	已上市
20	缩宫素	化药分类6类	催产	工艺质量研究	报原料生产
21	依替巴肽	化药4类	血小板抑制剂	工艺质量研究	报原料生产
22	特利加压素	化药4类	消化道出血	中试	报原料生产
23	特立帕肽	化药3类	骨质疏松	工艺质量研究	报原料生产
24	醋酸西曲瑞克	化药4类	LHRH拮抗剂	工艺放大及验证	原料生产申报前研究
25	生长抑素工艺优化	工艺变更补充申请	消化道出血	已受理, 受理号 CYHB2060067	待审
26	新型冠状病毒(SARS-CoV-2)核酸检测试剂盒(荧光PCR法)	欧盟CE认证	体外定性检测新型冠状病毒感染	已完成产品CE认证	已完成产品欧盟CE认证
27	氟比洛芬凝胶贴膏	化药4类	镇痛消炎	临床研究	取得BE登记号, 准备开展BE试验
28	活血止痛凝胶贴膏	中药8类	活血止痛, 舒筋通络	临床研究	已取得临床试验批件, 准备开展临床研究

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”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	712,025,492.29	763,110,832.51	-6.69%	
营业成本	138,573,749.57	155,028,208.67	-10.61%	
销售费用	291,465,187.43	321,002,303.11	-9.20%	
管理费用	51,352,947.40	51,918,902.32	-1.09%	
财务费用	-7,392,191.98	1,847,773.30	-500.06%	主要系公司本期银行存款利息收入增加较大所致。
所得税费用	28,129,219.71	23,257,621.36	20.95%	
研发投入	93,300,501.16	122,245,770.02	-23.68%	

经营活动产生的现金流量净额	148,716,935.89	66,712,233.23	122.92%	主要系公司本期销售商品、提供劳务收到的现金增加，上年同期为杨林先生提供资金支持借款以及子公司集中缴纳税款等所致。
投资活动产生的现金流量净额	-101,826,649.44	-598,459,510.90	82.99%	主要系公司上年同期暂时闲置的募集资金购买理财产品支付的现金金额较大等所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-152,999,523.05	492,822,142.27	-131.05%	主要系上期公司收到了非公开发行股份募集资金较大所致。
现金及现金等价物净增加额	-106,170,241.54	-38,941,928.02	-172.64%	

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						
分行业						
生物制品	380,126,032.30	38,791,242.97	89.80%	-5.08%	-19.72%	1.86%
中成药	205,079,586.91	29,770,266.95	85.48%	-13.38%	-10.74%	-0.43%
化学合成药	59,197,584.09	43,837,921.47	25.95%	-6.08%	-5.93%	-0.12%
原料药	36,233,455.70	13,561,443.74	62.57%	6.37%	1.22%	1.90%
技术服务	15,672,241.79	6,926,277.03	55.81%	-25.60%	-27.46%	1.14%
分产品						
基因工程药	367,009,304.17	35,013,684.42	90.46%	-3.33%	-21.38%	2.19%
外用贴膏	163,651,915.62	16,604,775.90	89.85%	-11.15%	0.56%	-1.18%
分地区						
其中：华东（不含安徽）	228,906,750.37	61,527,044.14	73.12%	-5.73%	-14.61%	2.80%
安徽	64,216,252.77	10,570,512.11	83.54%	6.24%	5.07%	0.18%
华中西南	166,145,575.01	31,374,731.36	81.12%	0.45%	5.15%	-0.84%

华北东北	136,516,150.58	16,049,499.66	88.24%	-16.17%	-12.48%	-0.50%
华南	94,579,474.64	14,385,399.45	84.79%	0.56%	-1.14%	0.26%
西北	17,760,007.34	2,357,487.46	86.73%	-38.27%	-67.72%	12.11%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,186,108.95	-1.14%	本期权益核算法核算的长期股权投资损失、以及购买理财产品的利息收入。	
公允价值变动损益	1,032,643.50	0.54%	主要系本期对交易性金融资产按公允价值计量确认的变动损益。	
资产减值		0.00%		
营业外收入	199,574.17	0.10%	主要系不需支付的应付账款和收到合作方违约金等所致。	
营业外支出	3,188,036.40	1.67%	主要系公司本期捐赠支出和支付其他支出所致。	

四、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		上年同期末		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	210,320,383.11	6.58%	495,231,081.90	15.56%	-8.98%	货币资金余额较上年同期期末下降57.53%，主要系公司本期末购买的理财产品金额较大所致。
应收账款	376,042,414.08	11.76%	359,762,614.52	11.30%	0.46%	
存货	151,598,873.12	4.74%	124,418,869.75	3.91%	0.83%	
投资性房地产	19,053,868.67	0.60%	20,561,371.32	0.65%	-0.05%	
长期股权投资	156,584,149.2	4.90%	196,449,613.67	6.17%	-1.27%	

	5					
固定资产	479,454,975.61	15.00%	475,338,490.99	14.93%	0.07%	
在建工程	265,759,702.26	8.31%	145,915,394.73	4.58%	3.73%	在建工程较上年同期末增长 82.13%，主要系公司募投项目处于大规模投入和建设中，生产车间、基建工程投入金额较大所致。
短期借款		0.00%	50,945,202.88	1.60%	-1.60%	短期借款较上年同期末变动较大，主要系公司 2019 年非公开发行股份后资金较为充足，短期借款到期后未再续借。
长期借款	14,028,262.53	0.44%	40,000,000.00	1.26%	-0.82%	长期借款较上年同期末下降 64.93%，系公司偿还部分借款、部分长期借款转入一年内到期非流动负责所致。
其他流动资产	3,961,688.81	0.12%	129,485,539.00	4.07%	-3.95%	其他流动资产较上年同期下降 96.94%，系按照新会计准则要求，将理财产品计入交易性金融资产所致。
开发支出	312,753,565.71	9.78%	223,222,119.97	7.01%	2.77%	开发支出较上年同期末增长 40.11%，主要系公司三期临床项目“注射用重组人 HER2 单克隆抗体临床研究”、“重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液临床研究”等项目研发投入金额较大所致。
应付票据	5,205,570.00	0.16%	15,441,196.00	0.49%	-0.33%	应付票据较上年同期末下降 66.29% 主要系公司兑付到期银行票据金额较大所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
113,205,416.07	103,514,808.72	9.36%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

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	66,348.8
报告期投入募集资金总额	1,256.2
已累计投入募集资金总额	33,442.96
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>经中国证券监督管理委员会证监许可【2018】1748号文核准，由主承销商国元证券股份有限公司承销，根据投资者认购情况，本次共发行人民币普通股（A股）52,953,416股，每股发行价格为12.88元。本次非公开发行募集资金总额为682,039,998.08元，扣除保荐及承销费用16,500,000元，其他中介机构费和发行费用2,052,000.00元，募集资金净额为663,487,998.08元。该募集资金已于2019年3月到位，上述资金到位情况经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年3月11日出具了会验字[2019]2468号《验资报告》验证，并设立专户进行管理。我公司于2019年3月将“补充流动资金项目”185,000,000.00元资金从专户补充至公司一般银行账户。2019年5月5日我公司将先行垫付“年产2,000万支重组人生长激素生产线扩建提升项目”的57,355,217.82元完成资金置换，2019年9月我公司将先行垫付“注射用重组人HER2单克隆抗体药物产业化项目”为33,251,577.96元、“精准医疗创新中心”13,201,554.00元的资金完成资金置换工作。截至2020年6月30日，以上募集资金专户累计收到利息收入12,512,483.90元，支付手续费1821.75元，“注射用重组人HER2单克隆抗体药物产业化项目”专户余额为222,459,428.74元，“年产2,000万支重组人生长激素生产线扩建提升项目”专户余额为8,594,477.44元，“精准医疗创新中心”项目专户余额为110,515,193.24元，合计募集资金余额为341,569,099.42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											
注射用重组人 HER2 单克隆抗体药物产业化项目	否	28,000	28,000	697.36	6,495.06	23.20%	2020 年 11 月 30 日			不适用	否
年产 2,000 万支重组人生长激素生产线扩建提升项目	否	7,144.8	7,144.8	149.57	6,305.88	88.26%	2020 年 03 月 31 日			不适用	否
精准医疗创新中心	否	12,704	12,704	409.27	2,142.02	16.86%	2023 年 04 月 30 日			不适用	否
补充流动资金项目	否	18,500	18,500	0	18,500	100.00%	2019 年 03 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	66,348.8	66,348.8	1,256.2	33,442.96	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	66,348.8	66,348.8	1,256.2	33,442.96	--	--	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)	报告期内,注射用重组人 HER2 单克隆抗体药物产业化项目、精准医疗创新中心项目均按计划进行中,上述项目因未达到预定可使用状态,是否达到预计收益均为不适用;年产 2,000 万支重组人生长激素生产线扩建提升项目的生产线已建设完成,但由于新型冠状病毒疫情的影响,同时由于申报流程复杂等因素的影响,无法如期达到预定可使用状态,目前该项目验证工作已完成,正在积极申报中。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内无此种情况。										
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	适用 截至 2019 年 4 月 23 日止，公司利用自筹资金对募集资金项目累计已投入 103,808,349.78 元，募集资金到位后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 103,808,349.78 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
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	均以专户形式存储。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内无此种情况。

(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
银行理财产品	闲置自有资金	13,356	13,356	0
银行理财产品	募集资金	11,000	11,000	0
券商理财产品	闲置自有资金	8,000	8,000	0
券商理财产品	募集资金	10,000	10,000	0
合计		42,356	42,356	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
招商银行合肥高新支行	金融机构	朝招金7007号	2,000	自有资金	2019年11月30日	2020年01月22日	不适用	赎回收款	2.75%		5.6	5.60		是	有	
招商银行合肥高新支行	金融机构	朝招金7007号	2,500	自有资金	2019年10月30日	2020年01月22日	不适用	赎回收款	2.75%		6.39	6.39		是	有	
招商银行合肥高新支行	金融机构	朝招金7007号	3,000	自有资金	2020年01月03日	2020年01月22日	不适用	赎回收款	2.75%		6.39	6.39		是	有	
招商银行合肥高新支行	金融机构	朝招金7007号	1,200	自有资金	2020年02月25日	2020年02月27日	不适用	赎回收款	2.75%		5.26	5.26		是	有	
招商银行合肥高新支行	金融机构	朝招金7007号	2,700	自有资金	2020年02月28日	2020年04月16日	不适用	赎回收款	2.75%		7.03	7.03		是	有	
招商银行合肥高新支行	金融机构	朝招金7007号	1,400	自有资金	2020年04月01日	2020年04月16日	不适用	赎回收款	2.75%		7.03	7.03		是	有	
招商银行合肥高新支行	金融机构	朝招金7007号	1,200	自有资金	2020年04月09日	2020年04月16日	不适用	赎回收款	2.75%		7.03	7.03		是	有	

支行																
招商银行 合肥高新 支行	金融机构	朝招金 7007 号	1,400	自有资金	2020 年 04 月 10 日	2020 年 04 月 16 日	不适用	赎回收款	2.75%		7.03	7.03		是	有	
招商银行 合肥高新 支行	金融机构	朝招金 7007 号	1,000	自有资金	2020 年 03 月 06 日	2020 年 03 月 26 日	不适用	赎回收款	2.75%		0	0.00		是	有	
招商银行 合肥高新 支行	金融机构	朝招金 7007 号	1,400	自有资金	2020 年 04 月 29 日	2020 年 05 月 20 日	不适用	赎回收款	2.70%		0	0.00		是	有	
招商银行 合肥高新 支行	金融机构	朝招金 7007 号	7,700	自有资金	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 20 日	不适用	赎回收款	2.70%		0	0.00		是	有	
招商银行 合肥高新 支行	金融机构	朝招金 7007 号	2,600	自有资金	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 22 日	不适用	赎回收款	2.70%		0	0.00		是	有	
招商银行 合肥高新 支行	金融机构	朝招金 7007 号	1,700	自有资金	2020 年 05 月 19 日	2020 年 05 月 26 日	不适用	赎回收款	2.70%		5.5	5.50		是	有	
招商银行 合肥高新 支行	金融机构	朝招金 7007 号	2,000	自有资金	2020 年 05 月 29 日	2020 年 06 月 09 日	不适用	赎回收款	2.70%		0.87	0.87		是	有	
招商银行 合肥高新 支行	金融机构	朝招金 7007 号	3,000	自有资金	2020 年 06 月 08 日	2020 年 06 月 09 日	不适用	赎回收款	2.70%		0.87	0.87		是	有	
招商银行 合肥高新 支行	金融机构	朝招金 7007 号	2,800	自有资金	2020 年 06 月 12 日	2020 年 07 月 30 日	不适用	赎回收款	2.50%		0	0.00		是	有	此产品尚 未赎回

支行																
招商银行 合肥高新 支行	金融机构	7008	2,000	自有资金	2020年01 月15日	2020年02 月27日	不适用	赎回收款	2.90%		2.41	2.41		是	有	
招商银行 合肥高新 支行	金融机构	80008	2,000	自有资金	2020年02 月14日	2020年04 月24日	不适用	赎回收款	3.00%		2.41	2.41		是	有	
招商银行 合肥高新 支行	金融机构	步步生金 8699	2,500	自有资金	2019年11 月29日	2020年02 月27日	不适用	赎回收款	3.35%		31.5	31.50		是	有	
招商银行 合肥高新 支行	金融机构	79010	5,000	自有资金	2020年03 月04日	2020年06 月08日	不适用	赎回收款	3.95%		33.5	33.50		是	有	
中信银行 南七支行	金融机构	共赢稳健 天天快 A	1,564	自有资金	2019年04 月30日	2020年07 月30日	不适用	赎回收款	2.25%		0	0.00		是	有	此产品尚 未赎回
中信银行 南七支行	金融机构	共赢稳健 天天快 A	1,000	自有资金	2019年04 月30日	2020年01 月15日	不适用	赎回收款	2.25%		20.66	20.66		是	有	
工商银行 合肥高新 支行	金融机构	现金管理 超短期法 人 1901CDQ B	1,000	自有资金	2020年02 月14日	2020年04 月30日	不适用	赎回收款	2.90%		5.24	5.24		是	有	
徽商银行 合肥蒙城 路支行	金融机构	徽安固定 收益理财	3,000	募集资金	2020年02 月06日	2020年05 月20日	不适用	赎回收款	3.00%		23.94	23.94		是	有	
华泰证券	金融机构	华泰信益 20076号	10,000	自有资金	2020年04 月16日	2020年05 月19日	不适用	赎回收款	2.65%		34.72	34.72		是	有	

华泰证券	金融机构	华泰信益 20081 号	3,000	募集资金	2020 年 04 月 29 日	2020 年 08 月 06 日	不适用	赎回收款	5.10%			0	0.00		是	有	此产品尚 未赎回
华泰证券	金融机构	华泰信益 20085 号	5,000	募集资金	2020 年 04 月 29 日	2020 年 08 月 06 日	不适用	赎回收款	5.10%			0	0.00		是	有	此产品尚 未赎回
华泰证券	金融机构	华泰紫金 丰利中短 债	5,000	自有资金	2020 年 06 月 10 日	2020 年 07 月 14 日	不适用	赎回收款	3.80%			0	0.00		是	有	此产品尚 未赎回
华泰证券	金融机构	华泰紫金 丰利中短 债	3,000	自有资金	2020 年 06 月 11 日	2020 年 07 月 14 日	不适用	赎回收款	3.80%			0	0.00		是	有	此产品尚 未赎回
光大银行 合肥潜山 路支行	金融机构	2020 年挂 钩汇率对 公结构性 存款定制	5,000	募集资金	2020 年 04 月 03 日	2020 年 10 月 03 日	不适用	赎回收款	3.20%			0	0.00		是	有	此产品尚 未赎回
光大银行 合肥潜山 路支行	金融机构	2020 年挂 钩汇率对 公结构性 存款定制	6,000	募集资金	2020 年 04 月 03 日	2020 年 10 月 03 日	不适用	赎回收款	3.20%			0	0.00		是	有	此产品尚 未赎回
招商银行 合肥高新 区支行	金融机构	步步生金 8699	2,000	自有资金	2019 年 09 月 30 日	2020 年 07 月 30 日	不适用	赎回收款	2.65%			0	0.00		是	有	此产品尚 未赎回
工商银行 合肥高新 区支行	金融机构	1701ELT	1,200	自有资金	2019 年 07 月 02 日	2020 年 05 月 22 日	不适用	红利再投	3.86%		41.91	41.91		是	有		
工商银行 合肥高新 区支行	金融机构	1701ELT	1,600	自有资金	2019 年 09 月 29 日	2020 年 05 月 22 日	不适用	红利再投	3.86%		30.43	30.43		是	有		

招商银行 合肥高新区支行	金融机构	朝招金 7007 号	3,000	自有资金	2020 年 05 月 28 日	2020 年 07 月 30 日	不适用	次月收款	2.00%		0.21	0.21		是	有	此产品尚 未赎回
华夏银行	金融机构	步步增盈 安心版理 财产品	5,200	自有资金	2020 年 01 月 03 日	2020 年 01 月 13 日	不适用	赎回收款	3.25%		4.7	4.70		是	有	
华夏银行	金融机构	步步增盈 安心版理 财产品	1,700	自有资金	2020 年 06 月 29 日	2020 年 06 月 30 日	不适用	赎回收款	3.25%		0	0.00		是	有	
华夏银行	金融机构	步步增盈 安心版理 财产品	1,700	自有资金	2020 年 06 月 29 日	2020 年 07 月 30 日	不适用	赎回收款	3.25%		0	0.00		是	有	此产品尚 未赎回
合计			109,064	--	--	--	--	--	--	0	290.63	--		--	--	--

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

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
安徽安科余良卿药业有限公司	子公司	以贴膏类产品为主的现代中药的研制、生产、销售	26,000,000.00	378,934,908.56	226,267,324.60	205,911,710.79	11,887,441.26	10,676,220.85
安徽安科恒益药业有限公司	子公司	化学药品的研发、生产、销售	38,000,000.00	102,634,377.69	78,404,187.49	59,197,584.09	3,106,527.96	2,946,378.65
上海苏豪逸明制药有限公司	子公司	多肽药物的研发、生产、销售	27,000,000.00	254,421,881.38	247,826,152.98	40,999,513.17	18,110,655.11	15,807,278.39
无锡中德美联生物技术有限公司	子公司	核酸检测产品的研发、生产、销售、技术服务	10,000,000.00	196,661,268.45	163,524,113.39	14,465,548.93	-6,877,353.61	-7,022,641.81

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
合肥安高信息科技有限公司	公司对控股子公司追加投资 700 万元，公司仍持有安高公司 70% 股权	报告期内无较大影响
郑州育高儿科医院有限公司	育高医疗新设控股子公司	报告期内无较大影响
合肥育高儿科门诊部有限公司	育高医疗新设控股子公司	报告期内无较大影响
南宁育高门诊部有限公司	育高医疗新设控股子公司	报告期内无较大影响

主要控股参股公司情况说明

由于新冠肺炎疫情期间，中德美联无法开展法医DNA检测服务业务及市场推广，对中德美联上半年的经营业绩影响比较

大。报告期内，中德美联公司营业利润为-687.74万元，同比下降50.97%，净利润为-702.26万元，首次出现上半年业绩亏损情况。2020年第二季度，在全体人员的努力下，中德美联业务有序恢复，力争完成年度业绩指标。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、新药研发不达预期的风险

作为科技型医药企业，公司新药研发具有“高投入，高风险，高产出，长周期”的特点，新药品开发须经临床前研究、临床试验、申报注册、获准生产等过程，环节多、周期长，易受到不可预测因素的影响，存在开发失败的可能性；随着国家监管法规、注册法规的日益严格，新药研发过程中须持续投入巨额资金，研发成本可能大幅提高；此外如果公司研发的新药不能适应市场需求或不被市场接受，会对公司盈利水平和成长能力构成不利影响。

另一方面，公司化学合成药的研发具有很强的时效性，存在着由于研发的新药不能按时获准生产而导致延期投入市场带来的经营业绩不能达到预期的风险。

为此，公司将加强新产品研发的管理，提高研发效率。通过引进研发人才、研发项目，强化自主研发的能力的同时，积极开展产学研合作，内生发展与对外合作相结合，不断提高自身研发能力。

2、行业政策紧缩的风险

药品属于特殊商品，直接关系到患者的生命健康安全，医药行业属于国家重点监管、扶持的行业。随着医疗卫生体制改革的进一步深入，国家陆续出台了新药报批审评、仿制药质量和疗效一致性评价、药品带量采购模式、医药流通环节规范等方面的政策法规，这些政策的变化可能影响医药产业的各个领域，对医药企业产品的销售地区及销售价格造成一定影响，对整个行业竞争态势带来新的变化，从而影响公司的生产经营和盈利水平。

为此，公司管理层将加强对国家政策导向及行业政策等环境变化的应对能力，不断规范内部管理、调整及改进生产经营策略，推进学术推广力度和市场开拓强度，积极采取应对措施以控制和降低公司生产经营风险，规避政策变化带来的风险。

3、招标降价的风险

随着国家卫生医疗体制改革的进一步深入，国家谈判、二次议价、医保控费、带量采购等多种手段政策陆续出台，重大疾病药品价格已有明显下调。各地招投标价格下降压力愈来愈大，会造成公司参与招标的产品存在降价的风险，而且各省份的招标方案和执行存在很大的不确定性，都将影响公司未来业绩的增长。

为此，公司紧跟国家与地区的招标政策，对公司业务进行纵向延伸和横向拓展，积极推动品牌推广工作，使公司在既有行业市场保持不断增长的同时提高整体盈利能力，降低经营风险。

4、商誉减值风险

公司全资收购苏豪逸明、无锡中德美联后形成非同一控制下企业合并，在合并资产负债表形成一定金额的商誉。根据《企业会计准则》规定，商誉不作摊销处理，但需在未来每个会计年度终了进行减值测试。如果苏豪逸明、中德美联未来由于市场竞争加剧导致实际利润未达到评估预测额或未达到业绩承诺额，则合并商誉存在减值风险，减值金额将计入本公司合并利润表，直接对公司未来业绩产生不利影响。

为此，公司充分意识到潜在商誉减值会给公司未来经营带来风险，积极采取各种措施控制风险。公司本着谨慎性原则，在未来产业整合中积极寻求恰当的管理方式和业绩提升策略，增强整合双方的协同效应，最大限度降低并购后可能出现的商誉减值风险。

5、业务整合、规模扩大带来的集团化管理风险

随着近几年并购业务的实施，公司已发展成为拥有国内外数十家子公司的产业集团构架体系，呈现出鲜明的集团化特征。目前集团化特征对公司整体运营管理和人才队伍建设都提出了新的更高的要求，如何协调统一、加强管控，实现多元化后的协同效应，提高整体运营效率是未来公司发展面临的风险因素之一。

公司将根据集团化发展需求，进一步细分业务板块，完善母公司、子公司及三级公司之间的管理体系，逐步建立起与集团化发展相适应的内部运营机制和监督机制，保证公司整体运营健康、安全。公司将持续加强企业文化建设，使集团公司内

部企业价值观一致、企业经营理念和员工观念和谐一致，以健全的制度和先进的企业文化保障集团科学、高效运营。

6、募集资金使用不达预期的风险

2019年3月28日公司非公开发行新增股份上市，此次再融资事项以“注射用重组人HER2单克隆抗体药物产业化项目”、“年产2,000万支重组人生长激素生产线扩建提升项目”等四个项目为募投项目，募集资金总额人民币682,039,998.08元，扣除与发行有关的费用后，实际募集资金净额为人民币663,487,998.08元。本次募集资金投资项目中固定资产、研究开发等支出较大，项目运营后折旧及摊销费用将大幅增加，若投资项目不能产生预期收益，上述成本费用的发生将对公司经营业绩构成较大压力，短期内公司盈利水平可能会受到一定的不利影响。

为保证各募投项目的顺利开展，公司积极推进产业化募投项目的进展，加快产品研发进程，尽快实现项目效益；积极调整公司现有管理方式，以适应资产和业务规模快速扩张给公司带来的持续运营要求；快速响应国家政策，采取合理措施使公司保持较高的盈利水平。

7、新型冠状病毒肺炎疫情风险

疫情期间，公司有些产品的生产、研发、销售等工作受到了不同程度影响。虽长期看公司产品的客户端需求并未减少，但是短期内会对公司经营造成一定影响，面对突如其来的变化，公司将积极贯彻疫情防控工作，科学复工，积极加强与客户沟通联系，多渠道、多方式开展产品推广、销售活动，最大限度减少疫情对公司经营及发展所带来的不利影响。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	41.31%	2020 年 04 月 29 日	2020 年 04 月 30 日	巨潮资讯网：《安科生物：关于 2019 年度股东大会决议的公告》（公告编号：2020-033）

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、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。

三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	上海固信资产管理有限 公司、九泰基金管理有限 公司、中银基金管理有限 公司、中国华融资产管理 股份有限公司	股份限售 承诺	本次非公开发行中，上海固信资产管理有限公司、九泰基金管理有限公司、中银基金管理有限公司、中国华融资产管理股份有限公司作为认购对象认购的股票自上市之日起 12 个月内不得转让，限售期结束后按中国证监会及深圳证券交易所	2019 年 03 月 28 日	2020 年 3 月 28 日	已履行完毕

			的有关规定执行。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
1、公司控股子公司安徽鑫华坤生物工程有限公司以浙江三万药业有限公司逾期未支付 KGF-2 专利部分转让款、上海新生源医药集团有限公司未承担连带责任为由,向被告方所在地上海知识产权法院提起诉讼,请求判令则将三万药业有限公司向鑫华坤公司支付专利转让费 1800 万元及利息,请求判令上海新生源医药集团有限公司对浙江三万药业有限公司前述付款义务承担连带责任。2、2020 年 3 月,鑫华坤公司就"上海新生源医药集团有限公司及浙江三万药业有限公司未按约定支付技术服务费事项"向法院增加诉讼请求,请求判令浙江三万药业有限公司、上海新生源医药集团有限公司向鑫华坤公司支付技术服务费 486 万元及利息。	2,286	是	法院已立案受理,因疫情影响,开庭延期,延期后的开庭日期待法院确定。	不适用	不适用		不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、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

1、公司第二期限限制性股票激励计划

根据公司第五届董事会第二十三次会议、2016年第二次临时股东大会审议通过的《关于〈公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于将实际控制人之一宋礼华先生作为限制性股票激励计划激励对象的议案》、《关于将实际控制人之一宋礼名先生作为限制性股票激励计划激励对象的议案》、《关于〈公司第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法（草案）〉的议案》等相关议案，公司于2016年8月31日完成了限制性股票首次授予部分的授予登记工作。授予日为2016年7月18日，授予对象564名，授予数量17,472,000股，该授予股份的上市日期为2016年9月1日。经公司第六届董事会第四次会议、第六届监事会第四次会议审议通过的《关于调整第二期限限制性股票激励计划预留授予部分限制性股票数量的议案》、《关于第二期限限制性股票激励计划预留股份授予的议案》，公司于2017年8月25日完成了限制性股票预留授予部分的授予登记工作。授予日为2017年6月5日，授予对象133名，授予数量64.09万股，该授予股份的上市日期为2017年8月28日。截至2019年底，公司已完成第二期限限制性股票激励计划首次授予及预留授予的限制性股票的全部解锁。

根据公司召开的第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十九次会议审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》，并经公司2019年第一次临时股东大会审议通过《关于注销部分限制性股票的议案》、《关于减少注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》，公司拟回购注销因离职而不具备激励对象资格及未达到全部解锁条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票21,383股。截至本报告期末，公司已在深圳证券交易所、中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成上述股权激励限制性股票的回购注销业务。

2、公司第1期员工持股计划

公司分别于2015年6月8日和2015年6月24日召开第五届董事会第十五次会议和2015年第一次临时股东大会，审议通过《〈关于安徽安科生物工程（集团）股份有限公司2015年度员工持股计划（草案）（非公开发行方式认购〉及其摘要的议案》，并通过中国证监会《关于核准安徽安科生物工程（集团）股份有限公司向江苏苏豪国际集团股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2468号）文件核准。2015年12月23日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕本次募集配套资金非公开发行股份登记业务，并于2016年1月7日上市。本次员工持股计划股数为8,487,007股，新增股份的性质为有限售条件流通股。根据《中国证券登记结算有限责任公司特殊机构及产品证券账户业务指南》2.19.2的要求，公司2015年度员工持股计划正式登记名称为：安徽安科生物工程（集团）股份有限公司—第1期员工持股计划。

根据相关法律法规及《安科生物：2015年度员工持股计划管理细则》等的有关规定，2019年11月底前，第1期员工持股计划已合计出售9,647,500股，占本次员工持股计划中股份总数量的48.0447%。报告期内公司以集中竞价的方式出售第1期员工持股计划所持有的公司股票合计13,562,587股，至此公司第1期员工持股计划全部股份已通过集中竞价交易方式出售及实施完毕。

截至本报告期末，公司已根据第1期员工持股计划管理委员会的授权，完成了本次员工持股计划资产的清算及分配相关工作。

3、公司第2期员工持股计划

公司分别于2018年4月28日和2018年5月25日召开第六届董事会第十次会议和2018年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司非公开发行股票方案的议案》、《关于〈安徽安科生物工程（集团）股份有限公司-第2期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》（以非公开发行股票方式认购）等议案，根据公司审议通过的非公开发行股票再融资方案，公司拟设立“安科生物-第2期员工持股计划”作为认购对象之一参与本次非公开发行股票的认购。2018年6月25日，公司收到中国证监会出具的

《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：180946）。

2018年9月17日，中国证监会发行审核委员会对公司申请的非公开发行股票事宜进行了审核。根据发行审核委员会的审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得通过。

公司于2018年11月9日收到中国证监会出具的《关于核准安徽安科生物工程（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]1748号）。

经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年3月11日出具的《验资报告》（会验字[2019]2469号），截至2019年3月11日，非公开发行股票认购资金总额扣除应收取的承销保荐费后资金已汇入公司指定的收款账户。2019年3月20日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕第2期员工持股计划非公开发行股份登记业务，并于2019年3月28日上市。第2期员工持股计划发行股份数为6,830,046股，股份性质为有限售条件流通股，限售期36个月，参与人为公司部分董事、监事、高级管理人员及符合条件的其他员工，合计人数554人，参与本次持股计划的持有人资金来源均为自有资金。

报告期内，共计4名第2期员工持股计划持有人与公司或子公司解除劳动关系，根据《安徽安科生物工程（集团）股份有限公司第2期员工持股计划管理办法》第二十九条的规定，经第2期员工持股计划管理委员会审议通过，4名离职人员将其持有的员工持股计划份额及权益均转让给公司董事长、总裁宋礼华先生（占公司总股本5%以上股东、公司实际控制人），合计受让股数为23,292股，占第2期员工持股计划的比例为0.34%，转让金额为上述4人个人实际出资资金，受让人宋礼华先生已向上述4名不再符合员工持股计划参与资格的人员支付转让价款。2020年5月22日，公司2019年度权益分派实施，第2期员工持股计划股份总数变为8,879,060股，持股人员持有股数相应增加。

截至报告期末，第2期员工持股计划持有人总人数变更为546人，公司董事、监事、高级管理人员及其他符合条件的员工第2期员工持股计划持股情况如下：

股东名称	职务	第2期员工持股计划中持有股份数量	持有股份占公司总股本比例（%）
宋礼华	董事长、总裁	612,653	0.045
姚建平	高级副总裁	100,932	0.007
郑卫国	董事、副总裁	100,932	0.007
严新文	副总裁	25,233	0.002
陆春燕	副总裁	151,398	0.011
江军培	监事	40,373	0.003
李增礼	监事	30,280	0.002
汪永斌	财务总监	30,280	0.002
李坤	资本运营总监、董事会秘书	20,186	0.002
其他员工		7,766,793	0.569
合计		8,879,060	0.650

本报告期内股权激励计划及员工持股计划的相关事项临时报告披露网站查询：

公告编号	临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
2019-067	安科生物：关于公司第1期员工持股计划出售股份预披露公告	2019年10月01日	http://www.cninfo.com.cn
2020-004	安科生物：关于公司第1期员工持股计划出售股份计划进展暨提前终止的公告	2020年01月22日	http://www.cninfo.com.cn
2020-034	安科生物：关于第二期限限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告	2020年04月30日	http://www.cninfo.com.cn
2020-035	安科生物：关于公司第1期员工持股计划第二次出售股份预披露公告	2020年05月16日	http://www.cninfo.com.cn
2020-040	安科生物：关于公司第1期员工持股计划第二次出售股份计划进展公告	2020年06月17日	http://www.cninfo.com.cn
2020-041	安科生物：关于公司第1期员工持股计划股份出售完毕暨终止的公告	2020年06月30日	http://www.cninfo.com.cn

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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、其他重大关联交易

适用 不适用

经公司第七届董事会第二次会议、2019年度股东大会审议通过的《关于安徽安科余良卿药业有限公司受让控股子公司部分股权暨关联交易的议案》，公司全资子公司安科余良卿以自有资金人民币55.2万元受让严新文先生持有的安徽余良卿健康产业有限公司6.8047%股权（对应认缴出资额138万元，实缴出资额55.2万元），同时，严新文先生认缴的82.8万元出资额义务转移至安科余良卿。鉴于严新文先生为公司副总裁，本次交易构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
安科生物：关于第七届董事会第二次会议决议的公告	2020年04月08日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
安科生物：关于安徽安科余良卿药业有限公司受让控股子公司部分股权暨关联交易的公告	2020年04月08日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
安科生物：关于2019年度股东大会决议的公告	2020年04月30日	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

十四、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。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
安科恒益	危险废物	收集处理	/	/	/	2016《国家危险废物名录》	49.6kg	28000kg	无
安科恒益	COD	处理后达标排放	1个	厂区内	80~100	280	27.311 kg	246.22kg	无
安科恒益	氨氮	处理后达标排放	1个	厂区内	0.1~3	40	0.093 kg	49.244kg	无
安科恒益	BOD5	处理后达标排放	1个	厂区内	60	200	17.9191kg	/	无
安科恒益	悬浮物	处理后达标排放	1个	厂区内	12	250	3.7964kg	/	无
安科恒益	PH	处理后达标排放	1个	厂区内	6.5~7.5	6-9	/	/	无
安科恒益	VOCs	处理后达标排放	1个	厂区内	7.5	120	0kg	2952kg	无
安科恒益	氯化氢	处理后达标排放	1个	厂区内	0.2-2.0	100	0kg	/	无
安科恒益	颗粒物	处理后达标排放	1个	厂区内	5	60	0kg	83kg	无
安科恒益	二氯甲烷	处理后达标排放	1个	厂区内	0.093	0.3	0kg	/	无
安科恒益	噪声	处理后达标排放	1个	厂区内	56.2	65	/	/	无
苏豪逸明	危险废物	委托处理	/	/	/	/	292.62	632.85t	无
苏豪逸明	COD	处理后达标排放	1	厂区内	24.03	500	0.1966t	9.625t	无
苏豪逸明	氨氮	处理后达标排放	1	厂区内	2.95	45	0.0249t	0.86625t	无
苏豪逸明	总氮	处理后达标排放	1	厂区内	13.62	70	0.1114t	1.3475t	无
苏豪逸明	总磷	处理后达标排放	1	厂区内	0.515	8	0.0044t	0.154t	无
苏豪逸明	PH	处理后达标排放	1	厂区内	6.0~8.0	6~9	/	/	无
苏豪逸明	VOCs	处理后达标排放	4	厂区内	8.81	70	0.25064t	0.49415t	无

苏豪逸明	二氯甲烷	处理后达标排放	2	厂区内	9.85	20	/	/	无
苏豪逸明	氨气	处理后达标排放	1	厂区内	< 0.15	/	/	/	无
苏豪逸明	噪声	处理后达标排放	1	厂区内	56.65	65	/	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

安科恒益：

- 1、危险废物处理合同经环保部门备案，日常收集至专门的危废存放场所，再由有资质的危废处理公司转运、处理。
- 2、公司安环部负责污水站的日常运行管理及设施维护。工业废水经污水处理站处理达标后排入铜陵市西湖污水处理厂，日常检测COD、氨氮、PH，并委托有专业资质单位检测，运行至今未出现超标排放的情况。
- 3、公司对废气处理设施定期维护，并委托有资质单位对VOCs废气进行检测，运行至今未发生过超标排放情况。
- 4、噪声设备：风机、真空泵、冷水机组、空压机等配置减震垫或吸声棉降低噪音，并将空压机、空调机组、冷水机组等集中于动力机房内，建筑隔音，达到降低噪音的效果。厂区产生的噪音较小，对周围环境影响较小。
- 5、公司配有防护眼镜、防护手套、防毒面具、消防沙、灭火器等应急救援物资。
- 6、公司配置容量350立方左右应急事故池。

由此可见，各防治污染设施均运行正常。

苏豪逸明：

- 1、危险废物处理合同经环保局备案，日常收集至专门的危废存放场所，再由有资质的危废处理公司转运、处理。
- 2、公司环安部负责污水站的日常运行管理及设施维护。工业废水经污水处理站处理达标后排入青浦第二污水处理厂，日常委托有专业资质单位检测COD、氨氮、总磷、总氮、PH等指标，自2018年8月14日起污水在线监测设备正式启用，并完成环保局备案，运行至今未出现超标排放的情况。
- 3、公司对废气处理设施定期维护，每年委托有资质单位对VOCs废气进行检测，自2020年1月1日起废气VOC在线监测设备正式启用，并完成环保局备案，运行至今未出现超标排放的情况。
- 4、噪声设备：风机、水泵、冷冻机、空压机等配置减震垫、吸声棉降低噪音，并将水泵、冻干机、空压机等集中于动力机房内，建筑隔音，达到降低噪音的效果。厂区产生的噪音较小，对周围环境影响较小。
- 5、公司配有防护眼镜、防护手套、防毒面具、消防沙、灭火器等应急救援物资。
- 6、公司配置容量500t左右应急事故池。

由此可见，各防治污染设施均运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

安科恒益：

公司新建项目时进行了环境影响评价，并取得环保相关行政批文：

铜环评[2013]93号、铜环函[2016]141号、排污许可证（证书编号：9134070015110558XD001P）。

苏豪逸明：

青环保许管（2012）621号、青环保许管[2015]343号、青环保许管[2015]548号、青环保许管[2016]146号、青环保许管[2016]784号、青环保许管[2019]167号、排污可正证（证书编号：9131010773404271XL001P）。

突发环境事件应急预案

安科恒益：

公司制定《环境突发事件应急预案》，本预案已在铜陵市环境保护局备案，备案编号：340700-2017-026-L。公司按时组织环境突发事件应急演练，以提高应急响应能力和现场处置能力水平，提高企业工作人员环境安全意识。

苏豪逸明：

公司更新《环境突发事件应急预案》，本预案已在上海市青浦区环境保护局备案，备案编号：02-310118-2019-002-M。公司按时组织环境突发事件应急演练，以提高应急反应能力和现场处置能力水平，提高企业工作人员环境安全意识。

环境自行监测方案

安科恒益：

按照排污许可证自行监测方案执行监测，监测结果皆符合标准。

苏豪逸明：

按照排污许可证自行监测方案执行监测，监测结果皆符合标准。

其他应当公开的环境信息

苏豪逸明：

生产楼废气VOC在线监测设备2020年1月投入使用。

其他环保相关信息

苏豪逸明：

上海苏豪逸明制药有限公司扩产项目完成环保验收工作。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司全资子公司安徽安科余良卿药业有限公司按照市委、市政府定点帮扶要求，密切关注太湖县江塘乡龙山村脱贫出列后的发展情况，杜绝返贫现象的发生。

关注村集体经济、合作社前期开展的项目实时进展情况，结合企业自身的实际情况，开展农副产品收购等帮扶措施，着力推动帮扶村的内生动力。

(2) 半年度精准扶贫概要

报告期内，在新冠肺炎期间，公司向武汉金银潭医院、中国科学技术大学附属第一医院、安徽医科大学第一附属医院、温州医科大学附属第一、第二医院等全国几十所医院捐赠干扰素 $\alpha 2b$ 注射液4万余支，向中国科学技术大学附属第一医院、安徽医科大学第一附属医院、蚌埠医学院第一附属医院等医院捐赠干扰素 $\alpha 2b$ 喷雾剂10000支，向中国科学技术大学附属第一医院、安徽医科大学第一附属医院、蚌埠医学院第一附属医院、安徽省疾病预防控制中心、安徽省援鄂医疗队捐赠共计2000件医用防护服，用以疫情期间的个人防护，价值合计人民币286万元。

2020年2月，公司党员及全体员工自愿踊跃捐款为疫情抗击提供支援力量，共计捐款金额48432.66元。

2020年6月，安科生物向“百企帮百村”结对帮扶对象合肥市市长丰罗塘乡邵桥村，捐赠了5台合计价值20000余元的全新格力空调，提前为邵桥村居家养老服务中心的工作人员送去一份清凉。

2020年7月，公司积极响应“消费扶贫”政策号召，“以购代扶”的方式，向合肥市肥东县古城镇江淮社区扶贫产业园的瓜农爱心认购了16500斤西瓜，共计金额24750元。

2020年1月，公司全资子公司安科恒益向铜陵枞阳县金社镇龙口村定向捐赠30000元，用于金社镇龙口村扶贫车间项目建设。

2020年2月，公司全资子公司安科恒益通过铜陵市红十字会捐赠药品阿奇霉素散剂4000盒，总价值10万元，用于支援铜陵当地新型冠状病毒肺炎疫情防控工作。

2020年6月，为积极响应国家深入开展“消费扶贫”号召，公司全资子公司苏豪逸明积极践行社会责任，搭建职工参与消费扶贫平台，职工们纷纷奉献爱心，分别向砀山县鲜果时光水果种植专业合作社、临泉县中原牧场农特产品购销有限公司采

购了一批水果和鸡蛋，全体员工以实际行动助力脱贫攻坚。共计金额约10900元。

报告期内，公司全资子公司安科余良卿应邀前往扶贫点太湖县江塘乡，为江塘乡下辖11个村的主要负责人就“乡村振兴与产业发展”开展专题讲座；多次开展实地走访对接活动，累计捐赠活血止痛膏、风油精、清凉油等价值约3万元；采购农产品，消费帮扶1.9万元。

2020年2月，为抗击新冠疫情，公司全资子公司安科余良卿募集慰问金18.5万元，汇入安庆一院、二院、石化医院及海军116医院援鄂医疗队37名医护人员个人账户（5000元/人）。

2020年3月，公司全资子公司安科余良卿捐赠安庆市社会（儿童）福利院防疫物资5000元；资助抗疫中因公殉职干部子女4000元直至大学毕业。

2020年4月，公司全资子公司安科余良卿捐赠安庆市经开区防疫及消毒物资3.5万元，助力中小学校返校复学。

2020年6月，公司全资子公司安科余良卿捐赠安庆市残疾人康复中心防疫物资及端午礼品6000元。

2020年7月，公司全资子公司安科余良卿党总支组织主题党日活动，捐赠安庆市重点工程-机场大道延伸线项目组防暑降温物资约1万元；慰问抗洪一线官兵、干部群众，捐赠防暑防蚊等药品及食品约10万元。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	27.24
2.物资折款	万元	322.17
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	4.9
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	344.51
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

无

十六、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。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、报告期内，公司参股公司上海元宋生物技术有限公司因业务拓展及融资需求，全体股东分别于2020年5月22日、6月2日、6月28日召开股东会，一致同意元宋生物股权结构作如下调整：

(1) 刘新垣受让香港元宋投资有限公司持有的元宋生物80%股权，本次股权转让完成后，公司仍持有元宋生物20%股权，刘新垣持有元宋生物80%股权，元宋生物由中外合资企业变更为内资公司（有限责任公司）。

(2) 股东章康健、顾锦法、倪爱民、邵伟、方先龙、刘文受让刘新垣持有的元宋生物部分股权，本次股权转让后，元宋生物股权结构如下所示：

序号	股东的姓名或者名称	认缴出资额（万）	持股比例
1	刘新垣	54	54%
2	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司	20	20%
3	章康健	6	6%
4	顾锦法	2	2%
5	倪爱民	2	2%
6	方先龙	4	4%
7	邵伟	2	2%
8	刘文	10	10%
	合计	100	100%

(3) 新股东江苏硕世生物科技股份有限公司对元宋生物进行增资，增资额为人民币2,500万元，认缴元宋生物新增注册资本人民币11.11万元。本次增资完成后，江苏硕世生物科技股份有限公司持有元宋生物10%股权，公司持有的元宋生物股权由20%变更为18%。

2、公司控股子公司合肥安高信息科技有限公司根据实际情况需要将公司注册资本由人民币183.33万元增加至人民币1,183.33万元，由安高公司各股东依据持股比例以货币资金方式分别认购新增注册资本人民币1,000万元。本次增资完成后，公司仍持有安高公司70%股权。

安徽省亿童医疗管理有限责任公司系安高公司全资子公司，根据公司未来发展规划，安徽省亿童医疗管理有限责任公司变更公司名称为：安徽育高医疗管理有限公司。报告期内，育高医疗设立三家控股子公司：郑州育高儿科医院有限公司、南宁育高门诊部有限公司、合肥育高儿科门诊有限公司，上述三家公司注册资本均为人民币200万元，其中，育高医疗持有郑州育高、合肥育高70%股权，育高医疗持有南宁育高79%股权。

3、2019年12月，公司全资子公司安科余良卿依照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》等规定，以自有资金人民币356万元受让安庆卿晟、合肥卿喊及其他22名自然人股东合计持有的余良卿健康公司43.8856%股权，并于2020年3月2日完成工商变更登记。根据公司于2020年4月3日召开的第七届董事会第二次会议及2019年度股东大会审议通过的《关于安徽安科余良卿药业有限公司受让控股子公司部分股权暨关联交易的议案》，安科余良卿以自有资金人民币55.2万元受让严新文先生持有的余良卿健康公司6.8047%股权，并于2020年5月25日完成工商变更登记。本次受让股权后，余良卿健康公司变更为安科余良卿全资子公司。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	365,945,080	34.84%			95,708,014	-59,774,142	35,933,872	401,878,952	29.43%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	4,974,303	0.47%			0	-4,974,303	-4,974,303	0	0.00%
3、其他内资持股	360,970,777	34.37%			95,708,014	-54,799,839	40,908,175	401,878,952	29.43%
其中：境内法人持股	47,979,113	4.57%			2,049,014	-41,149,067	-39,100,053	8,879,060	0.65%
境内自然人持股	312,991,664	29.80%			93,659,000	-13,650,772	80,008,228	392,999,892	28.78%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	684,353,355	65.16%			219,381,516	59,774,142	279,155,658	963,509,013	70.57%
1、人民币普通股	684,353,355	65.16%			219,381,516	59,774,142	279,155,658	963,509,013	70.57%
三、股份总数	1,050,298,435	100.00%			315,089,530	0	315,089,530	1,365,387,965	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据《公司法》、《证券法》及有关规定，公司董事、监事及高级管理人员在任职期间每年可上市流通为上一年末持股总数的25%，本次共解除公司高管锁定股794,999股。

2、根据中国证监会出具的《关于核准安徽安科生物工程(集团)股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可[2018]1748号)文件批准，公司向5名特定对象非公开发行的限售股份。其中上海固信资产管理有限公司等4名发行对象认购的限售股份的限售期已于2020年3月27日届满，合计持有的46,123,370股予以全部解除限售并上市流通。

3、公司2019年度权益分派方案已于2020年5月22日前实施完毕，以资本公积金向全体股东每10股转增3.000000股。公司本次权益分派合计转增315,089,530股，权益分派实施完毕后公司总股本由1,050,298,435股变更为1,365,387,965股。

4、吴锐先生、范清林先生离任后其所持有的公司股份自申报离职之日起六个月的锁定期已届满，根据相关规定，两位持有的公司股票合计12,855,773股有限售条件股份变更为无限售流通股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

请参见本节“股份变动的的原因”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

请参见本节“股份变动的的原因”。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

请参见本节“股份变动的的原因”。

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

详见本报告第二节第四部分“主要会计数据和财务指标”所列内容。

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
宋礼华	208,932,072		62,679,622	271,611,694	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
宋礼名	55,235,298		16,570,589	71,805,887	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
付永标	9,819,031	150,000	2,900,709	12,569,740	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
王荣海	7,065,367	150,000	2,074,610	8,989,977	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
吴锐	5,353,126	6,959,064	1,605,938	0	高管锁定股	原董事所持有的公司股份自申报离职之日起六个月的锁定期已满，其持有的全部锁定股份自动变为无限售流通股。
赵辉	5,101,009	45,000	1,516,803	6,572,812	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
范清林	4,535,930	5,896,709	1,360,779	0	高管锁定股	原董事所持有的公司股份自申报离职之日起六个月的锁定期已满，其持有的全部锁定股份自动变为无限售流通股。
姚建平	3,873,154		1,161,947	5,035,101	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
张来祥	2,779,623		833,887	3,613,510	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
盛海	1,727,455		518,237	2,245,692	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
宋社吾	2,604,399	150,000	736,320	3,190,719	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
陆广新	1,883,767	150,000	520,130	2,253,897	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
徐振山	1,219,286	150,000	320,785	1,390,071	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
杜贤宇	313,999		94,199	408,198	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
江军培	584,975		175,492	760,467	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
汪永斌	348,800		104,640	453,440	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
严新文	1,449,234		434,771	1,884,005	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。

李增礼	10,835		3,251	14,086	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
陆春燕	71,250		21,375	92,625	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
李坤	83,054		24,917	107,971	高管锁定股	在任职期间每年可上市流通为上年末持股总数的 25%。
安徽安科生物工程(集团)股份有限公司一第 2 期员工持股计划	6,830,046		2,049,014	8,879,060	首发后个人限售股	自非公开发行股份上市之日起三十六个月内为锁定期。
中银基金公司—中行—中国银行股份有限公司	1,863,354	1,863,354		0	首发后机构限售股	自非公开发行股份上市之日起十二个月内为锁定期。
中国华融资产管理股份有限公司	4,974,303	4,974,303		0	首发后机构限售股	自非公开发行股份上市之日起十二个月内为锁定期。
中国工商银行—中银中国精选混合型开放式证券投资基金	2,329,194	2,329,194		0	首发后机构限售股	自非公开发行股份上市之日起十二个月内为锁定期。
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	2,329,192	2,329,192		0	首发后机构限售股	自非公开发行股份上市之日起十二个月内为锁定期。
中国工商银行—中银持续增长混合型证券投资基金	2,639,751	2,639,751		0	首发后机构限售股	自非公开发行股份上市之日起十二个月内为锁定期。
中信银行股份有限公司—中银新动力股票型证券投资基金	1,552,795	1,552,795		0	首发后机构限售股	自非公开发行股份上市之日起十二个月内为锁定期。
兴业银行股份有限公司—中银宏观策略灵活配置混合型证券投资基金	1,863,354	1,863,354		0	首发后机构限售股	自非公开发行股份上市之日起十二个月内为锁定期。
中信银行股份有限公司—中银智能制造股票型证券投资基金	776,397	776,397		0	首发后机构限售股	自非公开发行股份上市之日起十二个月内为锁定期。
中信银行股份有限公司—九泰锐益定增灵活配置混合型证券投资基金	10,248,447	10,248,447		0	首发后机构限售股	自非公开发行股份上市之日起十二个月内为锁定期。

招商证券股份有限公司—九泰泰富定增主题灵活配置混合型证券投资基金	1,397,515	1,397,515			0	首发后机构限售股	自非公开发行股份上市之日起十二个月内为锁定期。
招商银行股份有限公司—中银医疗保健灵活配置混合型证券投资基金	621,118	621,118			0	首发后机构限售股	自非公开发行股份上市之日起十二个月内为锁定期。
上海固信资产管理有限公司—长三角（上海）产业创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）	15,527,950	15,527,950			0	首发后机构限售股	自非公开发行股份上市之日起十二个月内为锁定期。
公司第二期限限制性股票激励对象	21,383	21,383			0	股权激励限售股	因离职而不具备激励对象资格及未达到全部解锁条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票予以回购注销
合计	365,966,463	59,795,526	95,708,015	401,878,952	--	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

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	53,676	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	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宋礼华	境内自然人	26.52%	362,148,925	83572829	271,611,694	90,537,231		
宋礼名	境内自然人	7.01%	95,741,183	22094119	71,805,887	23,935,296		

香港中央结算有限公司	境外法人	1.73%	23,564,177	8101683	0	23,564,177		
招商银行股份有限公司-兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	其他	1.54%	21,076,851	-3505134	0	21,076,851		
上海固信资产管理有限公司-长三角(上海)产业创新股权投资基金合伙企业(有限合伙)	其他	1.46%	20,000,000	4472050	0	20,000,000		
中国工商银行股份有限公司-博时精选混合型证券投资基金	其他	1.40%	19,107,713	4519449	0	19,107,713		
李名非	境内自然人	1.19%	16,284,478	3757956	0	16,284,478		
付永标	境内自然人	1.19%	16,259,653	3367612	12,569,740	3,689,913		
中信银行股份有限公司-九泰锐益定增灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.98%	13,322,981	3074534	0	13,322,981		
郑卫强	境内自然人	0.86%	11,747,190	2350890	0	11,747,190		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)		无						
上述股东关联关系或一致行动的说明		宋礼华先生、宋礼名先生为兄弟关系,为公司实际控制人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宋礼华	90,537,231	人民币普通股	90,537,231					
宋礼名	23,935,296	人民币普通股	23,935,296					
香港中央结算有限公司	23,564,177	人民币普通股	23,564,177					
招商银行股份有限公司-兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	21,076,851	人民币普通股	21,076,851					
上海固信资产管理有限公司-长三角(上海)产业创新股权投资基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000	人民币普通股	20,000,000					
中国工商银行股份有限公司-博时精选混合型证券投资基金	19,107,713	人民币普通股	19,107,713					
李名非	16,284,478	人民币普通股	16,284,478					
中信银行股份有限公司-九泰锐益定增灵活配置混合型证券投资基金	13,322,981	人民币普通股	13,322,981					

郑卫强	11,747,190	人民币普通股	11,747,190
招商银行股份有限公司一兴全合润分级混合型证券投资基金	11,538,769	人民币普通股	11,538,769
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售条件股东之间,以及前十名无限售流通股和前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东郑卫强除通过普通证券账户持有 1,000,000 股外,还通过中信建投证券公司客户信用交易担保证券账户持有 10,747,190 股,实际合计持有 11,747,190 股。		

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、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。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、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)
宋礼华	董事长、总裁	现任	278,576,096			362,148,925			
宋礼名	副董事长	现任	73,647,064			95,741,183			
王荣海	董事	现任	9,220,489		300,000	11,686,636			
付永标	董事、副总裁	现任	12,892,041		500,000	16,259,653			
赵辉	董事、副总裁	现任	6,741,346		100,000	8,663,750			
郑卫国	董事、副总裁	现任	0			0			
宋社吾	董事、副总裁	现任	3,272,532		200,000	4,054,292			
徐振山	董事	现任	1,425,715			1,853,429			
张本山	独立董事	现任	0			0			
刘光福	独立董事	现任	0			0			
朱卫东	独立董事	现任	0			0			
陈命家	独立董事	现任	0			0			
张来祥	监事会主席	现任	3,706,164			4,818,013			
杜贤宇	监事	现任	418,666			544,266			
江军培	监事	现任	779,967			1,013,957			
李增礼	监事	现任	14,447			18,781			
姚建平	高级副总裁	现任	5,164,205			6,713,467			
盛海	高级副总裁	现任	2,303,273			2,994,255			
严新文	副总裁	现任	1,932,312			2,252,006			
陆广新	副总裁	现任	2,311,690		200,000	2,805,197			
陆春燕	副总裁	现任	95,000			117,000			
汪永斌	财务总监	现任	465,067			604,587			
李坤	资本运营总监、 董事会秘书	现任	110,740			143,962			
合计	--	--	403,076,814	0	1,300,000	522,433,359	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债券相关情况

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

第十一节 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：安徽安科生物工程(集团)股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	210,320,383.11	527,260,310.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	426,293,486.77	177,846,059.71
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	376,042,414.08	413,255,478.00
应收款项融资	55,413,529.39	82,728,486.17
预付款项	19,130,682.30	15,422,152.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	143,017,530.99	128,794,571.90
其中：应收利息		
应收股利	6,000,000.00	6,000,000.00
买入返售金融资产		
存货	151,598,873.12	124,386,775.32

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	3,961,688.81	4,619,621.52
流动资产合计	1,385,778,588.57	1,474,313,455.42
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	156,584,149.25	162,323,932.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,053,868.67	19,807,619.94
固定资产	479,454,975.61	486,525,804.50
在建工程	265,759,702.26	230,726,306.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	127,609,428.06	134,080,339.20
开发支出	312,753,565.71	274,155,657.90
商誉	380,201,420.95	380,201,420.95
长期待摊费用	12,346,812.39	12,047,865.57
递延所得税资产	35,062,915.01	32,122,589.38
其他非流动资产	22,607,640.74	19,901,239.62
非流动资产合计	1,811,434,478.65	1,751,892,775.09
资产总计	3,197,213,067.22	3,226,206,230.51
流动负债：		
短期借款		
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	5,205,570.00	6,400,000.00

应付账款	107,126,398.12	108,591,756.06
预收款项	1,569,469.29	14,017,024.36
合同负债	11,089,509.47	
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	3,266,354.75	46,737,466.85
应交税费	50,607,160.70	64,174,033.11
其他应付款	187,889,288.63	160,515,492.75
其中：应付利息		
应付股利	8,326.18	8,326.18
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	14,000,000.00	14,000,000.00
其他流动负债	955,817.62	
流动负债合计	381,709,568.58	414,435,773.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	14,028,262.53	14,028,262.53
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	86,594,789.29	87,489,409.40
递延所得税负债	9,635,227.43	10,232,491.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,258,279.25	111,750,163.29
负债合计	491,967,847.83	526,185,936.42
所有者权益：		

股本	1,365,387,965.00	1,050,298,435.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	434,193,246.71	750,081,006.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	146,315,438.35	146,315,438.35
一般风险准备		
未分配利润	684,811,626.43	679,983,268.02
归属于母公司所有者权益合计	2,630,708,276.49	2,626,678,148.09
少数股东权益	74,536,942.90	73,342,146.00
所有者权益合计	2,705,245,219.39	2,700,020,294.09
负债和所有者权益总计	3,197,213,067.22	3,226,206,230.51

法定代表人：宋礼华

主管会计工作负责人：汪永斌

会计机构负责人：迟玲霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	138,388,389.36	366,985,582.46
交易性金融资产	335,527,170.84	120,601,073.42
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	163,041,948.03	165,569,398.79
应收款项融资		2,561,368.94
预付款项	6,950,662.30	4,665,358.83
其他应收款	112,007,840.38	101,983,308.51
其中：应收利息		
应收股利	6,000,000.00	6,000,000.00
存货	44,440,107.61	29,788,113.73
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	1,268,988.10	1,845,231.82
流动资产合计	801,625,106.62	793,999,436.50
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	1,133,938,591.86	1,131,845,074.62
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	15,143,032.50	15,790,234.81
固定资产	232,611,912.81	235,697,346.63
在建工程	263,808,849.71	228,514,777.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,196,751.69	28,030,823.43
开发支出	292,054,460.96	256,277,218.16
商誉		
长期待摊费用	998,053.28	1,497,079.90
递延所得税资产	18,210,007.39	15,268,744.79
其他非流动资产	16,174,312.30	15,492,455.10
非流动资产合计	2,000,135,972.50	1,928,413,755.10
资产总计	2,801,761,079.12	2,722,413,191.60
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,205,570.00	6,400,000.00
应付账款	52,992,271.56	52,052,076.18
预收款项	975,921.83	1,393,673.91
合同负债	684,056.58	
应付职工薪酬	253,978.77	27,603,978.77
应交税费	26,677,558.90	29,685,776.93

其他应付款	217,329,653.97	100,545,891.11
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	14,000,000.00	14,000,000.00
其他流动负债	12,199.82	
流动负债合计	318,131,211.43	231,681,396.90
非流动负债：		
长期借款	14,028,262.53	14,028,262.53
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	74,277,385.69	74,832,141.13
递延所得税负债	283,075.63	144,161.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	88,588,723.85	89,004,564.67
负债合计	406,719,935.28	320,685,961.57
所有者权益：		
股本	1,365,387,965.00	1,050,298,435.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	424,204,324.74	739,293,854.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	146,315,438.35	146,315,438.35
未分配利润	459,133,415.75	465,819,501.94
所有者权益合计	2,395,041,143.84	2,401,727,230.03
负债和所有者权益总计	2,801,761,079.12	2,722,413,191.60

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	712,025,492.29	763,110,832.51
其中：营业收入	712,025,492.29	763,110,832.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	534,378,636.55	591,821,864.42
其中：营业成本	138,573,749.57	155,028,208.67
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	7,200,344.25	7,825,496.70
销售费用	291,465,187.43	321,002,303.11
管理费用	51,352,947.40	51,918,902.32
研发费用	53,178,599.88	54,199,180.32
财务费用	-7,392,191.98	1,847,773.30
其中：利息费用	864,200.80	2,281,366.58
利息收入	8,407,070.09	565,471.19
加：其他收益	17,809,666.91	4,732,661.93
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,186,108.95	-4,731,210.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,739,782.76	-5,703,294.24
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	1,032,643.50	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-332,599.28	-3,628,054.32
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)	18,914.57	-25,230.51
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	193,989,372.49	167,637,134.58
加: 营业外收入	199,574.17	259,600.13
减: 营业外支出	3,188,036.40	214,349.60
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	191,000,910.26	167,682,385.11
减: 所得税费用	28,129,219.71	23,257,621.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	162,871,690.55	144,424,763.75
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	162,871,690.55	144,424,763.75
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	162,373,123.66	147,214,708.61
2.少数股东损益	498,566.89	-2,789,944.86
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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		
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	162,871,690.55	144,424,763.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	162,373,123.66	147,214,708.61
归属于少数股东的综合收益总额	498,566.89	-2,789,944.86
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.11
（二）稀释每股收益	0.12	0.11

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：宋礼华

主管会计工作负责人：汪永斌

会计机构负责人：迟玲霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	377,273,880.50	391,761,665.60
减：营业成本	38,259,315.42	47,479,543.68
税金及附加	2,703,014.98	2,706,144.02
销售费用	126,809,184.86	131,171,145.26
管理费用	22,962,764.15	21,363,868.92
研发费用	34,076,145.25	34,768,898.43
财务费用	-7,291,567.60	2,537,936.14
其中：利息费用	864,200.80	2,843,101.80
利息收入	8,250,687.86	382,967.64

加：其他收益	11,313,286.77	3,624,751.89
投资收益（损失以“－”号填列）	6,736,097.95	-5,096,586.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,739,782.76	-5,703,294.24
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）	926,097.42	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,943,572.97	-3,538,471.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	22,632.04	-1,900.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	176,809,564.65	146,721,922.83
加：营业外收入	99,574.17	228,000.00
减：营业外支出	2,824,674.13	165,708.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	174,084,464.69	146,784,214.21
减：所得税费用	23,225,785.63	19,637,656.65
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	150,858,679.06	127,146,557.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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	150,858,679.06	127,146,557.56
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	2020 年半年度	2019 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	783,584,009.30	723,282,646.63
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		
收到其他与经营活动有关的现金	35,864,208.22	50,129,567.45
经营活动现金流入小计	819,448,217.52	773,412,214.08
购买商品、接受劳务支付的现金	126,800,431.95	109,805,343.72
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	185,245,772.98	167,311,366.14
支付的各项税费	89,916,805.22	111,748,196.65
支付其他与经营活动有关的现金	268,768,271.48	317,835,074.34
经营活动现金流出小计	670,731,281.63	706,699,980.85
经营活动产生的现金流量净额	148,716,935.89	66,712,233.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,558,890.25	972,083.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,563.30	13,507,743.00
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	7,777,313.08	565,471.19
投资活动现金流入小计	11,378,766.63	15,045,297.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,673,416.07	101,514,808.72
投资支付的现金	41,532,000.00	511,990,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	113,205,416.07	613,504,808.72
投资活动产生的现金流量净额	-101,826,649.44	-598,459,510.90

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,010,000.00	663,487,998.08
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,399,443.00	
筹资活动现金流入小计	5,409,443.00	663,487,998.08
偿还债务支付的现金		9,054,797.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,408,966.05	158,374,261.69
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		3,236,797.00
筹资活动现金流出小计	158,408,966.05	170,665,855.81
筹资活动产生的现金流量净额	-152,999,523.05	492,822,142.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-61,004.94	-16,792.62
五、现金及现金等价物净增加额	-106,170,241.54	-38,941,928.02
加：期初现金及现金等价物余额	202,397,343.80	142,019,168.92
六、期末现金及现金等价物余额	96,227,102.26	103,077,240.90

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	330,357,478.96	309,547,795.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	161,534,707.76	88,811,671.95
经营活动现金流入小计	491,892,186.72	398,359,467.51
购买商品、接受劳务支付的现金	14,119,840.85	18,209,595.78
支付给职工以及为职工支付的现金	121,876,310.66	104,519,650.88
支付的各项税费	42,029,400.60	41,317,265.78
支付其他与经营活动有关的现金	113,027,588.60	167,717,638.46
经营活动现金流出小计	291,053,140.71	331,764,150.90

经营活动产生的现金流量净额	200,839,046.01	66,595,316.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,475,880.71	606,707.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,223.30	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	7,621,354.53	382,967.64
投资活动现金流入小计	10,136,458.54	991,675.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,898,421.08	84,050,645.99
投资支付的现金	4,000,000.00	430,340,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,833,300.00	14,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	71,731,721.08	528,890,645.99
投资活动产生的现金流量净额	-61,595,262.54	-527,898,970.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		663,487,998.08
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,399,443.00	
筹资活动现金流入小计	1,399,443.00	663,487,998.08
偿还债务支付的现金		9,054,797.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,408,966.05	158,935,996.91
支付其他与筹资活动有关的现金		3,283,841.00
筹资活动现金流出小计	158,408,966.05	171,274,635.03
筹资活动产生的现金流量净额	-157,009,523.05	492,213,363.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-61,343.85	-17,353.11
五、现金及现金等价物净增加额	-17,827,083.43	30,892,356.12
加：期初现金及现金等价物余额	42,479,249.12	3,547,133.90
六、期末现金及现金等价物余额	24,652,165.69	34,439,490.02

7、合并所有者权益变动表

本期金额

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	1,050,298,435.00				750,081,006.72				146,315,438.35		679,983,268.02		2,626,678,148.09	73,342,146.00	2,700,020,294.09
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,050,298,435.00				750,081,006.72				146,315,438.35		679,983,268.02		2,626,678,148.09	73,342,146.00	2,700,020,294.09
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	315,089,530.00				-315,887,760.01						4,828,358.41		4,030,128.40	1,194,796.90	5,224,925.30
(一)综合收益总额											162,373,123.66		162,373,123.66	498,566.89	162,871,690.55
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计															

	965.00				71				35		43		6.49	0	9.39
--	--------	--	--	--	----	--	--	--	----	--	----	--	------	---	------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	997,366,402.00				133,927,343.86	70,348,922.19			124,830,936.04		734,549,878.97		1,920,325,638.68	90,780,865.97	2,011,106,504.65	
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	997,366,402.00				133,927,343.86	70,348,922.19			124,830,936.04		734,549,878.97		1,920,325,638.68	90,780,865.97	2,011,106,504.65	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,953,416.00				610,407,875.73						-10,333,264.09		653,028,027.64	-8,781,429.42	644,246,598.22	
（一）综合收益总额											147,214,708.61		147,214,708.61	-2,789,944.86	144,424,763.75	
（二）所有者投入和减少资本	52,953,416.00				610,407,875.73								663,361,291.73	-5,991,484.56	657,369,807.17	
1. 所有者投入的普通股	52,953,416.00				610,534,582.08								663,487,998.08		663,487,998.08	
2. 其他权益工具持有者投入资本																

3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,131,809.08							2,131,809.08		2,131,809.08
4. 其他					-2,258,515.43							-2,258,515.43	-5,991,484.56	-8,249,999.99
(三) 利润分配										-157,547,972.70		-157,547,972.70		-157,547,972.70
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-157,547,972.70		-157,547,972.70		-157,547,972.70
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末	1,050				744,337,034.8					124,837,221		2,573,819,999		2,655,3

余额	,319,818.00				5,219,922.19				0,936.04		6,614.88		353,666.32	436.55	53,102.87
----	-------------	--	--	--	--------------	--	--	--	----------	--	----------	--	------------	--------	-----------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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	1,050,298,435.00				739,293,854.74					146,315,438.35	465,819,501.94		2,401,727,230.03
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	1,050,298,435.00				739,293,854.74					146,315,438.35	465,819,501.94		2,401,727,230.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	315,089,530.00				-315,089,530.00						-6,686,086.19		-6,686,086.19
（一）综合收益总额											150,858,679.06		150,858,679.06
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配										-157,544,765.25		-157,544,765.25
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-157,544,765.25		-157,544,765.25
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	315,089,530.00											-315,089,530.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	315,089,530.00											-315,089,530.00
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	1,365,387,965.00				424,204,324.74				146,315,438.35	459,133,415.75		2,395,041,143.84

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权

		优先 股	永续 债	其他	积 股	合收益		积 润		益合计
一、上年年末余额	997,366,402.00				121,919,558.85	70,348,922.19		124,830,936.04	430,006,953.81	1,603,774,928.51
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	997,366,402.00				121,919,558.85	70,348,922.19		124,830,936.04	430,006,953.81	1,603,774,928.51
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	52,953,416.00				612,666,391.16				-30,401,415.14	635,218,392.02
(一)综合收益总额									127,146,557.56	127,146,557.56
(二)所有者投入和减少资本	52,953,416.00				612,666,391.16					665,619,807.16
1. 所有者投入的普通股	52,953,416.00				610,534,582.08					663,487,998.08
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,131,809.08					2,131,809.08
4. 其他										
(三)利润分配									-157,547,972.70	-157,547,972.70
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-157,547,972.70	-157,547,972.70
3. 其他										
(四)所有者权										

益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,050,319,818.00				734,585,950.01	70,348,922.19			124,830,936.04	399,605,538.67		2,238,993,320.53

三、公司基本情况

1、公司概况

安徽安科生物工程（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经安徽省人民政府皖府股字[2000]第34号及安徽省体改委皖体改函[2000]77号文批准，由安徽安科生物高技术有限责任公司整体变更设立的股份有限公司，注册资本为2,400万元，公司于2000年9月28日在安徽省工商行政管理局办理了工商登记。公司住所：合肥市长江西路669号高新区海关路K-1号，法定代表人：宋礼华。

2001年5月，根据公司2000年度股东大会决议，本公司以2000年末总股本2,400万股为基数，按每10股派发2.5股的比例派发股票股利600万元，注册资本变更为3,000万元。

2002年6月，根据公司2001年度股东大会决议，本公司以2001年末总股本3,000万股为基数，按每10股派发6股的比例派发股票股利1,800万元，注册资本变更为4,800万元。

2003年6月，根据公司2002年度股东大会决议，本公司以2002年末总股本4,800万股为基数，按每10股派发2.5股的比例派发股票股利1,200万元，注册资本变更为6,000万元。

2008年9月，根据公司2008年第一次临时股东大会决议，本公司增加注册资本300万元，注册资本变更为6,300万元。

2009年7月，根据公司2009年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]959号文核准，本

公司于2009年9月向社会公众公开发行股票2,100万股,同年10月在深圳证券交易所挂牌上市,本公司注册资本增至8,400万元。

2010年4月,根据公司2009年度股东大会决议,本公司增加注册资本6,720万元,由资本公积转增,注册资本变更为15,120万元。

2011年4月,根据公司2010年度股东大会决议,本公司增加注册资本3,780万元,由资本公积转增,注册资本变更为18,900万元。

根据公司2012年度股东大会决议,本公司2013年5月授予激励对象限制性股票,增加注册资本4,895,000.00元,变更后注册资本为193,895,000.00元;本公司2013年6月增加注册资本47,249,981.00元,由资本公积转增,变更后注册资本为241,144,981.00元;本公司2013年12月授予激励对象限制性股票,增加注册资本820,834.00元,注册资本变更为241,965,815.00元。

2014年4月,根据公司2013年度股东大会决议,本公司增加注册资本48,393,163.00元,由资本公积转增,注册资本变更为290,358,978.00元。

2015年3月,根据公司2014年度股东大会决议,公司增加注册资本87,107,693.00元,由资本公积转增,注册资本变更为377,466,671.00元。

2015年6月,公司限制性股票回购注销减少注册资本87,890.00元,注册资本变更为377,378,781.00元。

2015年12月,根据公司2015年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽安科生物工程(集团)股份有限公司向江苏苏豪国际集团股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2015]2468号文)的核准,公司向江苏苏豪国际集团股份有限公司、上海通益投资管理有限公司、周逸明等18名发行对象发行股票21,998,093股购买相关资产;公司向特定对象安徽安科生物工程(集团)股份有限公司第1期员工持股计划发行股票8,487,007股募集配套资金,注册资本变更为407,863,881.00元。

2016年3月,根据公司2015年度股东大会决议,公司增加注册资本122,359,164.00元,由资本公积转增,注册资本变更为530,223,045.00元。2016年5月,公司限制性股票回购注销减少注册资本93,829.00元,注册资本变更为530,129,216.00元。

2016年8月,根据公司2016年第二次临时股东大会审议通过的《安徽安科生物工程(集团)股份有限公司第二期限限制性股票激励计划(草案)》,本公司授予激励对象第二期限限制性股票,增加注册资本17,472,000.00元,注册资本变更为人民币547,601,216.00元。

2017年4月,根据公司2016年度股东大会决议,公司增加注册资本164,280,364.00元,由资本公积转增,注册资本变更为人民币711,881,580.00元。

2017年7月,根据公司2017年第二次临时股东大会审议通过的《安徽安科生物工程(集团)股份有限公司第二期限限制性股票激励计划(草案)》、第六届董事会第四次会议决议,公司授予激励对象第二期限限制性股票激励计划预留股份,增加注册资本人民币640,900.00元,注册资本变更为人民币712,522,480.00元。

2017年10月,公司限制性股票回购注销减少注册资本41,079.00元,注册资本变更为人民币712,481,401.00元。

2018年4月,根据公司2017年度股东大会决议,公司增加注册资本284,992,560.00元,由资本公积转增,注册资本变更为人民币997,473,961.00元。

2018年11月,公司限制性股票回购注销减少注册资本107,559.00元,注册资本变更为人民币997,366,402.00元。

2019年3月,根据公司2018年第一次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准安徽安科生物工程(集团)股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2018]1748号)的核准,公司非公开发行股份新增注册资本52,953,416.00元,注册资本变更为人民币1,050,319,818.00元。

2019年10月,公司限制性股票回购注销减少注册资本21,383.00元,注册资本变更为人民币1,050,298,435.00元。

2020年4月,根据公司2019年度股东大会决议,公司增加注册资本315,089,530.00元,由资本公积转增,注册资本变更为

人民币1,365,387,965.00元。

本公司经营范围为：自行研制、生产的生物制品、多肽制剂产品、医药及其原料;生化制品的出口和与公司生产、科研相关的原辅材料、机械设备、仪器仪表与零部件的进口(特殊规定的除外);技术诊断、医疗技术的技术开发、服务、咨询;细胞治疗技术的技术开发、服务、咨询、转让;药物、诊断试剂、二类医疗器械、三类医疗器械、生物科技和生化工程的原料及产品的研制、生产、销售、技术转让、服务;化妆品、护肤品、日用产品、文化用品、电子产品、食品、酒类、饮料、精制茶、保健食品的销售。

财务报告批准报出日：本财务报告业经本公司董事会于2020年8月24日决议批准报出。

2、合并财务报表范围

(1) 本公司本期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例(%)	
			直接	间接
1	安徽安科余良卿药业有限公司	余良卿公司	100.00	—
1-1	安徽余良卿健康产业有限公司	余良卿健康	—	100.00
2	安徽安科恒益药业有限公司	恒益公司	100.00	—
3	安徽鑫华坤生物工程有限公司	鑫华坤公司	35.60	—
4	上海苏豪逸明制药有限公司	苏豪逸明	100.00	—
5	无锡中德美联生物技术有限公司	中德美联	100.00	—
5-1	广东华美众源生物科技有限公司	华美众源	—	60.00
5-1-1	广东禅正司法鉴定所	广东禅正	—	60.00
5-2	浙江安宁生物科技有限公司	浙江安宁	—	100.00
5-3	上海锦博生物技术有限公司	上海锦博	—	100.00
5-4	南京迪康金诺生物技术有限公司	迪康金诺	—	100.00
5-4-1	南京迪康金诺医学检验有限公司	迪康医学检验	—	100.00
6	合肥安科精准医学检验所有限公司	安科检验所	100.00	—
7	广东安科华南生物技术有限公司	华南生物	100.00	—
7-1	新疆安序佰世生物技术有限公司	安序佰世	—	100.00
8	合肥瀚科迈博生物技术有限公司	瀚科迈博	61.1764	3.82
9	合肥安高信息科技有限公司	安高信息	70.00	—
9-1	安徽育高医疗管理有限公司	育高医疗	—	70.00
9-1-1	郑州育高儿科医院有限公司	郑州育高	—	49.00
9-1-2	合肥育高儿科门诊部有限公司	合肥育高	—	49.00
9-1-3	南宁育高门诊部有限公司	南宁育高	—	55.30
10	合肥琪潇企业管理合伙企业(有限合伙)	合肥琪潇	65.00	—

上述子公司具体情况详见本附注九、在其他主体中的权益。

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

①本期新增子公司

序号	子公司全称	子公司简称	本期纳入合并范围原因
1	郑州育高儿科医院有限公司	郑州育高	育高医疗出资设立
2	合肥育高儿科门诊部有限公司	合肥育高	育高医疗出资设立

3	南宁育高门诊部有限公司	南宁育高	育高医疗出资设立
---	-------------	------	----------

本期新增子公司的具体情况详见财务报表附注八、合并范围的变更。

②本期减少子公司

无

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，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的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

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额

的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- (a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- (b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- (c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(5) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的账面价值的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的

长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（资本溢价或股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日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确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 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。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金

融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该

金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益, 当该金融负债终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

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所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的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, 对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外, 金融负债与权益工具按照下列原则进行区分:

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务, 则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件, 但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算, 需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具, 是作为现金或其他金融资产的替代品, 还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者, 该工具是发行方的金融负债; 如果是后者, 该工具是发行方的权益工具。在某些情况下, 一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具, 其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值, 则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的, 还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量(例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格)的变动而变动, 该合同分类为金融负债。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量, 并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产, 公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外, 衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失, 直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具, 如主合同为金融资产的, 混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产, 且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理, 嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系, 且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的, 嵌入衍生工具从混合工具中分拆, 作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量, 则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等, 以预期信用损失为基础确认损失准备。

①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。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失, 是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日,本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的,处于第一阶段,本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备;金融工具自初始确认后已经发生信用减值的,处于第三阶段,本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加,按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具,按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具,按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值,以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款,其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试,确认预期信用损失,计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

A1.应收票据确定组合的依据如下:

应收票据组合1-银行承兑汇票。

应收票据组合2-商业承兑汇票。

对于划分为组合1的应收票据,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险,不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。仅对组合2-商业承兑汇票计提减值准备;

A2.应收账款确定组合的依据如下:

应收账款组合1-应收客户货款。

对于划分为组合1的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。

A3.其他应收款确定组合的依据如下:

其他应收款组合1-应收利息。

其他应收款组合2-应收股利。

其他应收款组合3-其他应收款。

对于划分为组合的其他应收款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

A4.应收款项融资确定组合的依据如下:

应收款项融资组合1-应收票据。

应收款项融资组合2-应收账款。

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

A5.长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合1-应收质保金、应收工程款、应收租赁款。

长期应收款组合2-应收其他款项。

对于划分为组合1的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合2的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果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。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

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

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

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

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

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

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④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权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证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤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权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果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。这种情况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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五、11、公允价值计量。

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12、 应收款项

对于因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1-应收客户货款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

13、 存货

(1) 存货的分类

存货是指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，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品、包装物在领用时采用一次转销法摊销。

14、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产,区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销,分别作为流动资产和流动负债列示。

15、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的,为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时,首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排,如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动,则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的,不构成共同控制。判断是否存在共同控制时,不考虑享有的保护性权利。

重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时,考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响,包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%(含20%)以上但低于50%的表决权股份时,一般认为对被投资单位具有重大影响,除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策,不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资,按照下列规定确定其投资成本:

A.同一控制下的企业合并,合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益;

B.同一控制下的企业合并,合并方以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益;

C.非同一控制下的企业合并,以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其投资成本:

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

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

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量,则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本,换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益;若

非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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

16、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

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧或摊销年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10—40年	3	9.70—2.43
土地使用权	50年	—	—

投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40 年	3%-5%	2.38%-9.70%
机器设备	年限平均法	5-14 年	3%-5%	6.79%-19.40%
运输设备	年限平均法	10 年	3%-5%	9.50%-9.70%
其他设备	年限平均法	5 年	3%-5%	19.00%-19.40%

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

18、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机

器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

20、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

按取得时的实际成本入账。

②无形资产使用寿命及摊销

A.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	法定使用权
专利技术	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	—	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命

及摊销方法与以前估计未有不同。

B.无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。

C.无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

A.本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

B.在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段，开发阶段的支出予以资本化。

②公司内部研制新药及非药物产品的研究阶段支出与开发阶段支出的区分标准

本公司内部研制新药项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出，根据不同新药研发过程的特点，划分本公司新药研发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

A.需要经过 I、II、III 期临床后才可申报生产的新药的研发，研究阶段支出是指药品研发进入三期临床试验阶段前的所有开支；开发阶段支出是指药品研发进入三期临床试验阶段后的可直接归属的开支。进入三期临床试验以有关文件为准。

B.通过不分期的验证性临床或生物等效性临床后即可申报生产的新药的研发，研究阶段支出是指药品研发取得临床批件前的所有开支；开发阶段支出是指药品研发取得临床批件后的可直接归属的开支。取得临床批件以有关管理部门的批准文件为准。

C.无需进行临床试验的药品研究开发项目，研究阶段支出是指项目开始至取得药品注册申请受理通知书前的所有开支；开发阶段支出是指取得药品注册申请受理通知书后可直接归属的开支。药品注册申请受理通知书以有关管理部门的受理文件为准。

D.非药物类产品的研究开发项目，研究阶段支出是指研发项目立项前的所有开支；开发阶段支出是指研发项目立项后至中试结束前可直接归属的开支。项目立项以公司内部审批文件为准。

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

③开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

- D.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；
- E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

21、长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

(3) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
 - ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
 - ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(5) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- ①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(6) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉，至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，按以下步骤处理：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；再根据资产组或者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。

22、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
装修费	剩余租赁期或实际受益期两者中较短者
认证费	证书有效期或实际受益期两者中较短者

23、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

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

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

- (a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;
- (b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;
- (c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

- ① 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;
- ② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划

义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末,本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

A.服务成本;

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额;

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

24、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- ①该义务是本公司承担的现时义务;
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份,其公允价值按公司股份的市场价格计量,同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。

②对于授予职工的股票期权,在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权,公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内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和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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。

(6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入等。

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。

履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时刻履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称“转让商品”）相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- (4) 该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- (5) 企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

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

27、政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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。

(3) 政府补助的会计处理

① 与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

② 与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政策性优惠贷款贴息

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

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

- A. 商誉的初始确认；
- B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不

影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

30、 回购公司股份

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

31、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
会计政策变更的内容及原因如下	第七届董事会第二次会议、第七届监事会第二次会议批准	无

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

安徽安科生物工程（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年4月3日召开的第七届董事会第二次会议、第七届监事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

公司根据财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会〔2017〕22号）通知规定，自2020年1月1日起执行新收入准则。公司自2020年1月1日起执行财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会〔2017〕22号），本次会计政策变更对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020年起首次执行新收入准则、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

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	527,260,310.64	527,260,310.64	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	177,846,059.71	177,846,059.71	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	413,255,478.00	413,255,478.00	
应收款项融资	82,728,486.17	82,728,486.17	
预付款项	15,422,152.16	15,422,152.16	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	128,794,571.90	128,794,571.90	

其中：应收利息			
应收股利	6,000,000.00	6,000,000.00	
买入返售金融资产			
存货	124,386,775.32	124,386,775.32	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,619,621.52	4,619,621.52	
流动资产合计	1,474,313,455.42	1,474,313,455.42	
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	162,323,932.01	162,323,932.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	19,807,619.94	19,807,619.94	
固定资产	486,525,804.50	486,525,804.50	
在建工程	230,726,306.02	230,726,306.02	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	134,080,339.20	134,080,339.20	
开发支出	274,155,657.90	274,155,657.90	
商誉	380,201,420.95	380,201,420.95	
长期待摊费用	12,047,865.57	12,047,865.57	
递延所得税资产	32,122,589.38	32,122,589.38	
其他非流动资产	19,901,239.62	19,901,239.62	
非流动资产合计	1,751,892,775.09	1,751,892,775.09	
资产总计	3,226,206,230.51	3,226,206,230.51	
流动负债：			
短期借款			

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	6,400,000.00	6,400,000.00	
应付账款	108,591,756.06	108,591,756.06	
预收款项	14,017,024.36	758,339.65	-13,258,684.71
合同负债		12,073,744.19	12,073,744.19
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	46,737,466.85	46,737,466.85	
应交税费	64,174,033.11	64,174,033.11	
其他应付款	160,515,492.75	160,515,492.75	
其中：应付利息			
应付股利	8,326.18	8,326.18	
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	14,000,000.00	14,000,000.00	
其他流动负债		1,184,940.52	1,184,940.52
流动负债合计	414,435,773.13	414,435,773.13	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	14,028,262.53	14,028,262.53	
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	87,489,409.40	87,489,409.40	
递延所得税负债	10,232,491.36	10,232,491.36	
其他非流动负债			
非流动负债合计	111,750,163.29	111,750,163.29	
负债合计	526,185,936.42	526,185,936.42	
所有者权益：			
股本	1,050,298,435.00	1,050,298,435.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	750,081,006.72	750,081,006.72	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	146,315,438.35	146,315,438.35	
一般风险准备			
未分配利润	679,983,268.02	679,983,268.02	
归属于母公司所有者权益合计	2,626,678,148.09	2,626,678,148.09	
少数股东权益	73,342,146.00	73,342,146.00	
所有者权益合计	2,700,020,294.09	2,700,020,294.09	
负债和所有者权益总计	3,226,206,230.51	3,226,206,230.51	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	366,985,582.46	366,985,582.46	
交易性金融资产	120,601,073.42	120,601,073.42	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	165,569,398.79	165,569,398.79	
应收款项融资	2,561,368.94	2,561,368.94	
预付款项	4,665,358.83	4,665,358.83	
其他应收款	101,983,308.51	101,983,308.51	

其中：应收利息			
应收股利	6,000,000.00	6,000,000.00	
存货	29,788,113.73	29,788,113.73	
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	1,845,231.82	1,845,231.82	
流动资产合计	793,999,436.50	793,999,436.50	
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	1,131,845,074.62	1,131,845,074.62	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	15,790,234.81	15,790,234.81	
固定资产	235,697,346.63	235,697,346.63	
在建工程	228,514,777.66	228,514,777.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,030,823.43	28,030,823.43	
开发支出	256,277,218.16	256,277,218.16	
商誉			
长期待摊费用	1,497,079.90	1,497,079.90	
递延所得税资产	15,268,744.79	15,268,744.79	
其他非流动资产	15,492,455.10	15,492,455.10	
非流动资产合计	1,928,413,755.10	1,928,413,755.10	
资产总计	2,722,413,191.60	2,722,413,191.60	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	6,400,000.00	6,400,000.00	
应付账款	52,052,076.18	52,052,076.18	
预收款项	1,393,673.91	521,016.19	-872,657.72
合同负债		847,240.50	847,240.50
应付职工薪酬	27,603,978.77	27,603,978.77	
应交税费	29,685,776.93	29,685,776.93	
其他应付款	100,545,891.11	100,545,891.11	
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	14,000,000.00	14,000,000.00	
其他流动负债		25,417.22	25,417.22
流动负债合计	231,681,396.90	231,681,396.90	
非流动负债：			
长期借款	14,028,262.53	14,028,262.53	
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	74,832,141.13	74,832,141.13	
递延所得税负债	144,161.01	144,161.01	
其他非流动负债			
非流动负债合计	89,004,564.67	89,004,564.67	
负债合计	320,685,961.57	320,685,961.57	
所有者权益：			
股本	1,050,298,435.00	1,050,298,435.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	739,293,854.74	739,293,854.74	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	146,315,438.35	146,315,438.35	
未分配利润	465,819,501.94	465,819,501.94	
所有者权益合计	2,401,727,230.03	2,401,727,230.03	
负债和所有者权益总计	2,722,413,191.60	2,722,413,191.60	

调整情况说明

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

于2020年1月1日，执行新收入准则前后会计科目的分类和计量对比表

A. 合并财务报表

2019年12月31日（原收入准则）		2020年1月1日（新收入准则）	
项目	账面价值	项目	账面价值
预收款项	14,017,024.36	预收款项	758,339.65
合同负债		合同负债	12,073,744.19
其他流动负债		其他流动负债	1,184,940.52

B. 母公司财务报表

2019年12月31日（原收入准则）		2020年1月1日（新收入准则）	
项目	账面价值	项目	账面价值
预收款项	1,393,673.91	预收款项	521,016.19
合同负债		合同负债	847,240.50
其他流动负债		其他流动负债	25,417.22

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额	13%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

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
安徽安科生物工程（集团）股份有限公司	15%
安徽安科余良卿药业有限公司	15%
安徽安科恒益药业有限公司	15%
上海苏豪逸明制药有限公司	15%
无锡中德美联生物技术有限公司	15%
广东华美众源生物科技有限公司	15%
安徽鑫华坤生物工程有限公司	15%
合肥瀚科迈博生物技术有限公司	15%
上海锦博生物技术有限公司	15%
安徽余良卿健康产业有限公司	20%
广东安科华南生物科技有限公司	20%
新疆安序佰世生物科技有限公司	20%
安徽育高医疗管理有限公司	20%
合肥琪潇企业管理合伙企业（有限合伙）	20%
郑州育高儿科医院有限公司	20%
合肥育高儿科门诊部有限公司	20%
南宁育高门诊部有限公司	20%
广东禅正司法鉴定所	25%
浙江安宁生物科技有限公司	25%
南京迪康金诺生物技术有限公司	25%
合肥安科精准医学检验所有限公司	25%
南京迪康金诺医学检验有限公司	25%
合肥安高信息科技有限公司	25%
安徽育高医疗管理有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2014]57号《关于简并增值税征收率政策的通知》，本公司生物制品按3%征收率计算缴纳增值税，其他产品销售收入执行13%的增值税税率（2019年4月1日之前执行16%的增值税税率）。根据国家税务总局公告2012年第24号《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》，本公司出口自产货物享受“免抵退”税收政策。

根据财政部、国家税务总局财税[2014]57号《关于简并增值税征收率政策的通知》，中德美联自2014年7月1日起产品销售按3%征收率计算缴纳增值税。技术服务收入执行6%的增值税税率；耗材销售收入执行13%的增值税税率（2019年4月1日之前执行16%的增值税税率）。

广州禅正、安序佰世、瀚科迈博为小规模纳税人产品销售收入执行3%的增值税征收率。

(2) 企业所得税

母公司通过高新技术企业认证,由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》,发证日期为2017年11月7日,证书编号为GR201734001157,有效期为3年,母公司2017—2019年度减按15%的税率征收企业所得税。目前,已经申报高新技术企业认证,暂按15%税率计算预交企业所得税。

余良卿公司通过高新技术企业认证,由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发《高新技术企业证书》,发证日期为2018年7月24日,证书编号为GR201834001222,有效期为3年,余良卿公司2018—2020年度减按15%的税率征收企业所得税。

恒益公司通过高新技术企业认证,由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发《高新技术企业证书》,发证日期为2019年9月9日,证书编号为GR201934000932,有效期为3年,恒益公司2019—2021年度减按15%的税率征收所得税。

苏豪逸明通过高新技术企业认证,由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务局上海市税务局联合颁发《高新技术企业证书》,发证日期为2019年10月8日,证书编号GR201931000712,有效期为3年,苏豪逸明2019—2021年度减按15%的税率征收所得税。

中德美联通过高新技术企业认证,由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》,发证日期为2017年11月17日,证书编号为GF201732000759,有效期为3年,中德美联2017—2019年度减按15%的税率征收企业所得税。目前,已经申报高新技术企业认证,暂按15%税率计算预交企业所得税。

华美众源通过高新技术企业认证,由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务局广东省税务局联合颁发《高新技术企业证书》,发证日期为2019年11月30日,证书编号为GR201944004113,有效期为3年。华美众源2019—2021年度减按15%的税率征收企业所得税。

鑫华坤公司通过高新技术企业认证,由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》,发证日期为2017年11月7日,证书编号为GR201734001735,有效期为3年,鑫华坤公司2017—2019年度减按15%的税率征收企业所得税。目前,已经申报高新技术企业认证,暂按15%税率计算预交企业所得税。

瀚科迈博通过高新技术企业认证,由安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》,发证日期为2017年7月20日,证书编号为GR201734001103,有效期为3年,瀚科迈博2017—2019年度减按15%的税率征收企业所得税。目前,已经申报高新技术企业认证,暂按15%税率计算预交企业所得税。

上海锦博通过高新技术企业认证,由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务局上海市税务局联合颁发《高新技术企业证书》,发证日期为2019年12月6日,证书编号为GR201931003731,有效期为3年。上海锦博2019—2021年度减按15%的税率征收所得税。

余良卿健康、华南生物、安序佰世、合肥琪潇、郑州育高、合肥育高、南宁育高为小型微利企业,企业所得税执行20%税率。

3、其他

按国家和地方有关规定计算缴纳。

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	129,734.29	123,379.00
银行存款	96,097,367.97	202,179,621.61
其他货币资金	114,093,280.85	324,957,310.03
合计	210,320,383.11	527,260,310.64

其他说明

(1) 其他货币资金使用受限的资金为银行承兑汇票保证金520,557.00元、保函保证金357,057.18元、信用证保证金1,100,000.00元、结构性存款110,000,000.00元，除此之外，期末货币资金中无其他因抵押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 应收利息2,115,666.67元系计提的定期存款利息，按照财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）的要求，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融工具的账面余额中。

(3) 期末货币资金中无存放在境外的款项。

(4) 货币资金期末较期初下降60.11%，主要系公司本期购买的理财产品金额较大所致。

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	426,293,486.77	177,846,059.71
其中：		
理财产品	426,293,486.77	177,846,059.71
其中：		
合计	426,293,486.77	177,846,059.71

其他说明：

交易性金融资产期末较期初大幅增长，主要系公司期末购买的理财产品金额较大所致。

3、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

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	821,000.00	0.21%	821,000.00	100.00%		821,000.00	0.19%	821,000.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	398,771,257.96	99.79%	22,728,843.88	5.70%	376,042,414.08	437,878,887.16	99.81%	24,623,409.16	5.62%	413,255,478.00
其中:										
应收客户货款	398,771,257.96	99.79%	22,728,843.88	5.70%	376,042,414.08	437,878,887.16	99.81%	24,623,409.16	5.62%	413,255,478.00
合计	399,592,257.96	100.00%	23,549,843.88	5.89%	376,042,414.08	438,699,887.16	100.00%	25,444,409.16	5.80%	413,255,478.00

按单项计提坏账准备: 821,000.00 元

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
北京安顺永泰科技有限责任公司	720,000.00	720,000.00	100.00%	预计难以收回
吉林泰合司法鉴定中心	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计难以收回
武汉润方园生物科技有限公司	26,000.00	26,000.00	100.00%	预计难以收回
广州恒卫仪器设备有限公司	15,000.00	15,000.00	100.00%	预计难以收回
合计	821,000.00	821,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：821,000.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

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）	381,215,603.59
1 至 2 年	10,950,956.27
2 至 3 年	4,791,895.72
3 年以上	2,633,802.38
3 至 4 年	2,230,546.18
4 至 5 年	166,649.86
5 年以上	236,606.34

合计	399,592,257.96
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	821,000.00					821,000.00
按组合计提坏账准备	24,623,409.16	-1,894,565.28				22,728,843.88
合计	25,444,409.16	-1,894,565.28				23,549,843.88

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) 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
第一名	8,903,888.00	2.23%	445,194.40
第二名	8,353,445.20	2.09%	417,672.26
第三名	7,728,305.15	1.93%	386,415.26
第四名	7,583,470.00	1.90%	379,173.50
第五名	7,509,468.40	1.88%	376,173.42
合计	40,078,576.75	10.03%	

5、应收款项融资

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	55,413,529.39	82,728,486.17
合计	55,413,529.39	82,728,486.17

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:

(1) 应收款项融资较期初下降33.02%，主要系公司本期票据贴现金额较大所致。

(2) 期末应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

6、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	17,226,328.33	90.05%	14,207,704.46	92.13%
1 至 2 年	993,803.02	5.19%	493,804.79	3.20%
2 至 3 年	132,630.57	0.69%	718,992.91	4.66%
3 年以上	777,920.38	4.07%	1,650.00	0.01%
合计	19,130,682.30	--	15,422,152.16	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	2,104,000.00	11.00
第二名	2,000,000.00	10.45
第三名	1,200,000.00	6.27
第四名	1,184,000.00	6.19
第五名	1,053,551.62	5.51
合计	7,541,551.62	39.42

其他说明:

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收股利	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应收款	137,017,530.99	122,794,571.90
合计	143,017,530.99	128,794,571.90

(1) 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
湖北三七七生物技术有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(2) 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
借款	76,480,474.60	76,480,474.60
技术转让款	31,110,000.00	31,110,000.00
备用金	42,523,423.73	17,399,260.79
技术开发款		10,607,000.00
保证金押金	7,927,197.90	9,182,243.65
往来款	4,808,228.33	1,105,000.23
其他	1,130,162.16	1,645,383.80
合计	163,979,486.72	147,529,363.07

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)	

2020年1月1日余额	9,179,791.17		15,555,000.00	24,734,791.17
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,227,164.56		0.00	2,227,164.56
2020年6月30日余额	11,406,955.73		15,555,000.00	26,961,955.73

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）	77,820,401.91
1至2年	79,873,105.90
2至3年	3,929,807.17
3年以上	2,356,171.74
3至4年	1,630,935.02
4至5年	400,106.75
5年以上	325,129.97
合计	163,979,486.72

3)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
杨林（博生吉）	借款	46,227,328.77	1-2年	28.19%	4,561,366.44
博生吉安科细胞技术有限公司	借款、往来款	30,316,046.83	1年以内	18.49%	1,515,802.34
浙江三万药业有限公司	技术转让款	26,250,000.00	1-2年	16.01%	13,125,000.00
商零销售部	备用金	5,380,924.51	1年以内	3.28%	269,046.23
上海新生源医药集团有限公司	技术转让款	4,860,000.00	1-2年	2.96%	2,430,000.00
合计	--	113,034,300.11	--	68.93%	21,901,215.01

8、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	67,627,072.52		67,627,072.52	60,097,707.78		60,097,707.78
在产品	36,244,087.88		36,244,087.88	24,958,532.31		24,958,532.31
库存商品	47,727,712.72		47,727,712.72	39,330,535.23		39,330,535.23
合计	151,598,873.12		151,598,873.12	124,386,775.32		124,386,775.32

(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	

(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

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	3,958,617.00	4,479,535.20
预缴所得税	3,071.81	140,086.32
合计	3,961,688.81	4,619,621.52

其他说明：

10、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		
一、合营企业										

二、联营企业											
博生吉医药科技(苏州)有限公司	22,698,777.60			-1,098,011.18						21,600,766.42	
上海希元生物技术有限公司	10,506,888.53			3.74						10,506,892.27	
博生吉安科细胞技术有限公司	21,867,091.22			-4,117,044.50						17,750,046.72	
安科三叶草基因科技有限公司	386,469.11			11.82						386,480.93	
湖北三七七生物技术有限公司	88,500,000.00			183,141.40						88,683,141.40	13,086,768.41
上海元宋生物技术有限公司	14,067,225.92			-713,252.31						13,353,973.61	
马鞍山安科中安健康产业投资基金合伙企业(有限合伙)	4,297,479.63			5,368.27						4,302,847.90	
小计	162,323,932.01			-5,739,782.76						156,584,149.25	13,086,768.41
合计	162,323,932.01			-5,739,782.76						156,584,149.25	13,086,768.41

其他说明

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	31,542,125.59	4,325,890.56		35,868,016.15
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	31,542,125.59	4,325,890.56		35,868,016.15
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,503,079.41	1,557,316.80		16,060,396.21
2.本期增加金额	710,492.47	43,258.80		753,751.27
(1) 计提或摊销	710,492.47	43,258.80		753,751.27
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,213,571.88	1,600,575.60		16,814,147.48
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	16,328,553.71	2,725,314.96		19,053,868.67
2.期初账面价值	17,039,046.18	2,768,573.76		19,807,619.94

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	479,454,975.61	486,525,804.50
合计	479,454,975.61	486,525,804.50

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	388,256,426.38	284,959,743.43	22,668,413.59	55,159,968.92	751,044,552.32
2.本期增加金额	91,743.12	14,814,567.71	1,033,484.05	654,230.57	16,594,025.45
(1) 购置	91,743.12	13,252,132.97	1,033,484.05	654,230.57	15,031,590.71
(2) 在建工程转入		1,562,434.74			1,562,434.74
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		24,557.51	669,842.00	6,600.20	700,999.71
(1) 处置或报废		24,557.51	669,842.00	6,600.20	700,999.71
4.期末余额	388,348,169.50	299,749,753.63	23,032,055.64	55,807,599.29	766,937,578.06
二、累计折旧					
1.期初余额	85,512,025.78	136,567,594.04	12,849,861.05	29,589,266.95	264,518,747.82
2.本期增加金额	6,164,895.66	13,570,329.65	929,695.66	2,976,372.02	23,641,292.99

(1) 计提	6,164,895.66	13,570,329.65	929,695.66	2,976,372.02	23,641,292.99
3.本期减少金额		24,141.32	647,410.74	5,886.30	677,438.36
(1) 处置或报废		24,141.32	647,410.74	5,886.30	677,438.36
4.期末余额	91,676,921.44	150,113,782.37	13,132,145.97	32,559,752.67	287,482,602.45
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	296,671,248.06	149,635,971.26	9,899,909.67	23,247,846.62	479,454,975.61
2.期初账面价值	302,744,400.60	148,392,149.39	9,818,552.54	25,570,701.97	486,525,804.50

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	265,759,702.26	230,726,306.02
合计	265,759,702.26	230,726,306.02

(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
年产2000万支重组人生长激素生产线扩建提升项目	129,345,676.74		129,345,676.74	120,268,602.32		120,268,602.32

抗体及蛋白质药物生产车间	40,084,418.13		40,084,418.13	32,616,937.12		32,616,937.12
多肽药物研发及生产线	31,606,539.94		31,606,539.94	31,634,182.57		31,634,182.57
精准医疗创新中心	43,392,456.71		43,392,456.71	27,891,084.98		27,891,084.98
零星工程	21,330,610.74		21,330,610.74	18,315,499.03		18,315,499.03
合计	265,759,702.26		265,759,702.26	230,726,306.02		230,726,306.02

(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
年产2000万支重组人生长激素生产线扩建提升项目	150,000,000.00	120,268,602.32	9,077,074.42			129,345,676.74	72.67%	72.67%				募股资金
抗体及蛋白质药物生产车间	93,417,380.00	32,616,937.12	7,467,481.01			40,084,418.13	42.91%	42.91%				募股资金
多肽药物研发及生产线	25,000,000.00	31,634,182.57	-27,642.63			31,606,539.94	99.30%	99.30%				其他
精准医疗创新中心	99,763,700.00	27,891,084.98	15,501,371.73			43,392,456.71	43.50%	43.50%				募股资金
零星工程		18,315,499.03	4,768,678.53	1,562,434.74	191,132.08	21,330,610.74						其他
合计	368,181,080.00	230,726,306.02	36,786,963.06	1,562,434.74	191,132.08	265,759,702.26	--	--				--

14、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	52,577,811.85	113,796,978.02	47,081,727.83	3,199,432.18	216,655,949.88
2.本期增加金额			1,523,993.47		1,523,993.47
(1) 购置					
(2) 内部研发			1,523,993.47		1,523,993.47
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	52,577,811.85	113,796,978.02	48,605,721.30	3,199,432.18	218,179,943.35
二、累计摊销					
1.期初余额	9,150,698.86	47,658,515.90	8,425,182.51	1,332,379.91	66,566,777.18
2.本期增加金额	654,335.96	4,639,773.99	2,439,128.91	261,665.75	7,994,904.61
(1) 计提	654,335.96	4,639,773.99	2,439,128.91	261,665.75	7,994,904.61
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,805,034.82	52,298,289.89	10,864,311.42	1,594,045.66	74,561,681.79
三、减值准备					
1.期初余额		16,008,833.50			16,008,833.50
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		16,008,833.50			16,008,833.50
四、账面价值					
1.期末账面价值	42,772,777.03	45,489,854.63	37,741,409.88	1,605,386.52	127,609,428.06
2.期初账面价值	43,427,112.99	50,129,628.62	38,656,545.32	1,867,052.27	134,080,339.20

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) 说明

本期增加金额“内部研发”为子公司苏豪逸明研发支出转为无形资产的其他非专利技术。

15、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	外购	确认为无形资产	转入当期损益		
注射用重组人 HER2 单克隆抗体的临床研究	112,284,205.78	7,657,624.86						119,941,830.64
重组抗 VEGF 人源化单克隆抗体注射液临床研究	74,033,480.20	25,568,935.96						99,602,416.16
PD-1 人源化单克隆抗体研制	40,000,000.00							40,000,000.00
长效 PEG 化重组人生长激素注射液的研究	12,190,734.79	1,242,899.55						13,433,634.34
重组人肿瘤靶向基因一	10,000,000.00							10,000,000.00

病毒株 (ZD55-IL-2 4) 的研制								
注射用重组 人生长激素 治疗 ISS 临 床研究	7,768,797.39	1,307,782.43						9,076,579.82
富马酸替诺 福韦艾拉酚 胺一次性评 价	6,838,515.67	1,001,600.00						7,840,115.67
重组人成纤 维细胞生长 因子凝胶专 利技术	6,008,766.87	3,302.13						6,012,069.00
卡贝缩宫素 国内注册申 报	1,604,892.54	468,646.06						2,073,538.60
缩宫素注册 研究	954,626.33	987,567.93						1,942,194.26
阿莫西林颗 粒一致性评 价		1,445,000.00						1,445,000.00
醋酸奥曲肽 工艺开发	947,644.86	438,542.36						1,386,187.22
阿托西班牙 国内注册申 报	1,523,993.47				1,523,993.47			
合计	274,155,657. 90	40,121,901.2 8			1,523,993.47			312,753,565. 71

其他说明

16、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		
苏豪逸明	191,266,385.66					191,266,385.66

中德美联	370,168,775.61					370,168,775.61
余良卿公司	1,721,828.75					1,721,828.75
合计	563,156,990.02					563,156,990.02

(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		
苏豪逸明	21,842,649.49					21,842,649.49
中德美联	161,112,919.58					161,112,919.58
余良卿公司						
合计	182,955,569.07					182,955,569.07

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

17、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
装修费	10,085,904.52	633,520.98	1,487,178.94		9,232,246.56
GMP 认证费	1,961,961.05		692,456.70		1,269,504.35
填料		2,548,451.45	703,389.97		1,845,061.48
合计	12,047,865.57	3,181,972.43	2,883,025.61		12,346,812.39

其他说明

18、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
内部交易未实现利润	1,947,468.55	292,120.28	1,433,338.82	341,903.83

坏账准备	33,942,096.47	5,679,629.21	34,132,004.71	5,603,726.50
递延收益	82,043,872.61	12,306,580.89	82,790,042.72	12,418,506.41
预提费用	111,897,230.83	16,784,584.63	91,723,017.64	13,758,452.64
股权激励费用				
合计	229,830,668.46	35,062,915.01	210,078,403.89	32,122,589.38

(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
非同一控制下企业合并资产评估增值-苏豪逸明	47,185,973.95	7,077,896.09	51,473,334.13	7,721,000.12
非同一控制下企业合并资产评估增值-中德美联	5,761,704.67	864,255.71	6,380,462.73	957,069.41
非同一控制下企业合并资产评估增值-瀚科迈博	9,400,000.00	1,410,000.00	9,400,000.00	1,410,000.00
交易性金融资产公允价值变动	1,887,170.84	283,075.63	966,289.86	144,421.83
合计	64,234,849.46	9,635,227.43	68,220,086.72	10,232,491.36

(3) 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	16,569,703.14	16,047,195.62
可抵扣亏损	105,787,614.30	88,570,821.95
递延收益	4,550,916.68	4,699,366.68
合计	126,908,234.12	109,317,384.25

(4) 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 年度	2,411,575.05	2,411,575.05	

2022 年度	3,732,545.00	3,732,545.00	
2023 年度	13,718,602.69	13,718,602.69	
2024 年度	35,345,400.34	35,345,400.34	
2025 年度	1,151,332.38	897,299.43	
2026 年度	3,002,043.37	3,002,043.37	
2027 年度	9,274,363.78	9,274,363.78	
2028 年度	10,673,398.05	10,673,398.05	
2029 年度	9,515,594.24	9,515,594.24	
2030 年度	16,962,759.40		
合计	105,787,614.30	88,570,821.95	--

其他说明：

19、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
设备款	6,617,807.82		6,617,807.82	10,219,911.07		10,219,911.07
技术开发款	13,663,645.74		13,663,645.74	9,120,365.05		9,120,365.05
工程款	2,326,187.18		2,326,187.18	560,963.50		560,963.50
合计	22,607,640.74		22,607,640.74	19,901,239.62		19,901,239.62

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	5,205,570.00	6,400,000.00
合计	5,205,570.00	6,400,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	53,562,844.76	39,708,645.44
应付工程款	24,942,177.20	28,715,687.28
应付设备款	16,509,977.08	16,176,974.16
其他	12,111,399.08	23,990,449.18
合计	107,126,398.12	108,591,756.06

(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
上海东富龙科技股份有限公司	1,749,623.17	未结算
合计	1,749,623.17	--

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,569,469.29	758,339.65
合计	1,569,469.29	758,339.65

(2) 说明

公司自2020年1月1日执行新收入准则，将与销售合同相关的预收商品款调整至“合同负债”列报。

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	11,089,509.47	12,073,744.19
合计	11,089,509.47	12,073,744.19

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
----	------	------

25、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	46,644,718.85	143,616,636.44	186,999,126.24	3,262,229.05
二、离职后福利-设定提存计划	92,748.00	3,446,314.20	3,534,936.50	4,125.70
合计	46,737,466.85	147,062,950.64	190,534,062.74	3,266,354.75

(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	45,832,108.75	131,260,525.23	174,768,406.13	2,324,227.85
2、职工福利费		6,748,462.42	6,748,462.42	
3、社会保险费	59,607.20	2,661,495.34	2,689,708.34	31,394.20
其中：医疗保险费	52,702.60	2,496,004.35	2,520,289.05	28,417.90
工伤保险费	1,400.83	46,514.29	47,886.19	28.93
生育保险费	5,503.77	118,976.70	121,533.10	2,947.37
4、住房公积金	50,690.00	2,726,932.20	2,716,499.20	61,123.00
5、工会经费和职工教育经费	702,312.90	219,221.25	76,050.15	845,484.00
合计	46,644,718.85	143,616,636.44	186,999,126.24	3,262,229.05

(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	89,795.63	3,355,382.78	3,441,125.58	4,052.83
2、失业保险费	2,952.37	90,931.42	93,810.92	72.87
合计	92,748.00	3,446,314.20	3,534,936.50	4,125.70

其他说明：

- (1) 期末应付工资、奖金、津贴和补贴中无属于拖欠性质的金额。
(2) 应付职工薪酬期末较期初下降93.01%，主要系本期发放了上年年底计提的职工工资奖金所致。

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,831,105.83	14,826,130.34
企业所得税	35,889,976.99	44,661,263.34
个人所得税	2,466,415.78	935,967.57
城市维护建设税	630,371.36	997,405.26
教育费附加	257,522.45	394,431.87
地方教育费附加	227,534.32	318,807.27
其他	1,304,233.97	2,040,027.46
合计	50,607,160.70	64,174,033.11

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	8,326.18	8,326.18
其他应付款	187,880,962.45	160,507,166.57
合计	187,889,288.63	160,515,492.75

(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
普通股股利	8,326.18	8,326.18
合计	8,326.18	8,326.18

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
预提销售费用	111,897,230.87	105,759,530.40
保证金、押金	20,511,747.86	18,375,563.26
"借转补"专项资金	25,770,000.00	18,720,000.00
员工风险金	4,525,454.74	4,139,076.17
应付销售费用	15,341,897.76	
其他	9,834,631.22	13,512,996.74
合计	187,880,962.45	160,507,166.57

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
"借转补"专项资金	18,720,000.00	项目实施中
合计	18,720,000.00	--

其他说明

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	14,000,000.00	14,000,000.00
合计	14,000,000.00	14,000,000.00

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税款	955,817.62	1,184,940.52
合计	955,817.62	1,184,940.52

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：

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,000,000.00	14,000,000.00
应计利息	28,262.53	28,262.53
合计	14,028,262.53	14,028,262.53

长期借款分类的说明：

公司以其持有的中德美联100%股权及部分专利权（专利号：2011102679899、2013100735732、2012101089403、2009101443966）作为质押，与徽商银行合肥蒙城路支行签订了总额22,500.00万元的授信协议，期限为2016年8月12日至2021年8月12日。2016年8月公司收到首笔借款5,000.00万元，2018年7月公司偿还借款1,000.00万元，2019年8月公司偿还借款1,200.00万元。截至2020年06月30日借款余额为2,800.00万元，其中重分类到一年内到期的非流动负债1,400.00万元。

其他说明，包括利率区间：

31、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	87,489,409.40	585,500.00	1,480,120.11	86,594,789.29	
合计	87,489,409.40	585,500.00	1,480,120.11	86,594,789.29	--

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

抗体及蛋白质药物生产基地项目 (2019 技改专项)	43,340,000.00						43,340,000.00	与资产相关
年产 2000 万支重组人生长激素生产线技术改造	8,209,100.00						8,209,100.00	与资产相关
2019 支持现代医疗和医药产业发展- PD1 单抗 SSI-361	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
研发购置仪器设备补助	4,314,114.75	478,000.00		330,494.40			4,461,620.35	与资产相关
重组人 HER2 单克隆抗体项目补助	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
重大新药创制补助	3,489,600.00						3,489,600.00	与资产相关
抗微生物仿制药质量提升及疗效评价项目补助	3,570,000.00			180,000.00			3,390,000.00	与资产相关
PD-1 人源化单克隆抗体细胞株及相关抗体技术项目补助	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
工业固定资产技改项目	1,235,316.67			97,525.00			1,137,791.67	与资产相关
企业发展专项基金	1,200,000.00			100,000.00			1,100,000.00	与资产相关
预冲干扰素技改项目补助	1,032,244.93			137,632.64			894,612.29	与资产相关
生物医药工程实验室项目补助	959,967.13			236,341.18			723,625.95	与资产相关

安徽省战略性新兴产业集聚发展基地资金支持项目	669,666.68			41,000.00			628,666.68	与资产相关
现代医疗和医药产业发展补助奖金	458,100.00			25,450.00			432,650.00	与资产相关
其他	7,547,166.79	107,500.00		289,729.15			7,364,937.64	与资产相关
试剂盒及检测仪器开发与产业化生产补助	464,132.45			41,947.74			422,184.71	与收益相关
合计	87,489,409.40	585,500.00		1,480,120.11			86,594,789.29	

其他说明：

32、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	1,050,298,435.00			315,089,530.00		315,089,530.00	1,365,387,965.00

其他说明：

股本本期变动情况见本附注三、1、公司基本情况。

33、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）	734,439,117.29		315,887,760.01	418,551,357.28
其他资本公积	15,641,889.43			15,641,889.43
合计	750,081,006.72		315,887,760.01	434,193,246.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期减少金额中315,089,530.00元系根据公司2019年度股东大会决议以资本公积转增股本减少的股本溢价，798,230.01元系收购孙公司余良卿健康少数股东股权形成的股本溢价。

34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
第二期限制性股票激励回购义务				

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	146,315,438.35			146,315,438.35
合计	146,315,438.35			146,315,438.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	679,983,268.02	734,549,878.97
调整后期初未分配利润	679,983,268.02	734,549,878.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	162,373,123.66	147,214,708.61
应付普通股股利	157,544,765.25	157,547,972.70
期末未分配利润	684,811,626.43	724,216,614.88

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。

37、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	709,862,716.39	136,506,588.91	761,172,473.40	153,282,175.77
其他业务	2,162,775.90	2,067,160.66	1,938,359.11	1,746,032.90
合计	712,025,492.29	138,573,749.57	763,110,832.51	155,028,208.67

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 11,089,509.47 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

(1) 主营业务分产品列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
生物制品	380,126,032.30	38,791,242.97	400,458,553.60	48,318,095.78
中成药	205,079,586.91	29,770,266.95	236,763,583.66	33,354,116.48
化学合成药	59,197,584.09	43,837,921.47	63,030,645.57	46,602,001.61
原料药	36,233,455.70	13,561,443.74	34,064,568.62	13,398,101.11
技术服务	15,672,241.79	6,926,277.03	21,063,771.33	9,548,333.38
其他	13,553,815.60	3,619,436.75	5,791,350.62	2,061,527.41
合计	709,862,716.39	136,506,588.91	761,172,473.40	153,282,175.77

(2) 主营业务分地区列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国地区	708,124,210.71	136,264,674.18	754,351,149.60	152,149,977.92
国外地区	1,738,505.68	241,914.73	6,821,323.80	1,132,197.85
合计	709,862,716.39	136,506,588.91	761,172,473.40	153,282,175.77

38、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	2,503,554.12	3,073,246.05
教育费附加	1,098,351.44	1,316,751.07
房产税	1,580,123.40	1,374,583.09
土地使用税	659,551.62	478,070.15
车船使用税	12,300.00	10,175.00
印花税	231,054.65	383,035.84
地方教育费附加	732,234.26	844,569.32
其他	383,174.76	345,066.18
合计	7,200,344.25	7,825,496.70

其他说明：

39、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	155,236,578.86	162,418,083.31
职工薪酬	61,551,115.87	59,346,887.85
会务费	21,112,494.81	37,654,633.88
差旅费	13,235,590.06	14,888,468.66
咨询费	9,899,969.64	13,013,521.76
交通运输费	8,887,868.75	11,046,435.69
业务招待费	8,554,047.17	8,604,799.38
办公费	3,736,221.49	2,958,252.54
广告宣传费	2,581,049.51	6,357,157.29
材料费	1,632,272.76	1,409,261.36
租赁费	1,622,448.92	798,369.96
技术服务费	944,554.03	412,410.78
通讯费	881,779.61	807,473.39
折旧费	395,740.79	366,821.00
水电费	294,444.31	314,005.35
股权激励费用		164,909.85
其他	899,010.85	440,811.06
合计	291,465,187.43	321,002,303.11

其他说明：

40、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,879,674.08	21,181,826.77
无形资产摊销	6,070,356.67	7,126,990.79
租赁物业费	4,810,590.82	4,786,849.92
折旧费	3,480,686.32	4,089,312.11
办公费	2,773,976.04	1,923,257.20
审计评估咨询费	2,127,051.52	1,961,842.58
报废损失	1,177,256.46	85,657.43
业务招待费	793,439.41	1,371,509.32
修理费	695,620.54	914,528.53
长期待摊费用摊销	604,233.12	551,957.82
差旅费	421,889.51	1,516,636.71
股权激励费		1,795,958.28
交通运输费	90,357.56	772,494.53
其他	5,427,815.35	3,840,080.33
合计	51,352,947.40	51,918,902.32

其他说明：

41、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	20,534,748.03	20,810,487.20
技术服务费	9,496,258.18	4,532,078.10
材料费	8,756,458.69	7,926,386.97
折旧费	5,955,081.42	4,535,503.10
实验费	1,629,837.59	10,462,260.04
无形资产摊销	1,037,598.88	1,124,886.97
水电汽费	571,597.01	833,821.92
修理费	447,437.75	781,962.72
其他	4,749,582.33	3,191,793.30
合计	53,178,599.88	54,199,180.32

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	574,670.73	2,029,300.28
减：利息收入	8,407,070.09	565,471.19
汇兑损失	61,343.85	19,205.50
减：汇兑收益	338.91	2,412.88
银行手续费	89,672.37	115,085.29
票据贴现利息	289,530.07	252,066.30
合计	-7,392,191.98	1,847,773.30

其他说明：

财务费用本期较上期大幅下降，主要系公司本期银行存款利息收入增加较大所致。

43、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
与日常活动相关的政府补助	17,510,212.24	4,731,182.52
个税返还	299,454.67	1,479.41
合计	17,809,666.91	4,732,661.93

44、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	-5,739,782.76	-5,703,294.24
理财产品投资收益	3,553,673.81	972,083.63
合计	-2,186,108.95	-4,731,210.61

其他说明：

45、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	1,032,643.50	
合计	1,032,643.50	

其他说明：

公允价值变动收益本期较上期变动较大，主要系本期末理财产品公允价值变动所致。

46、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	-2,227,164.56	-970,265.68
应收账款坏账损失	1,894,565.28	-2,657,788.64
合计	-332,599.28	-3,628,054.32

其他说明：

信用减值损失本期较上期变动较大，主要系本期冲减已计提的应收账款坏账损失较大所致。

47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失：	18,914.57	-25,230.51
其中：固定资产处置利得	18,914.57	-25,230.51
无形资产处置利得		

49、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	199,574.17	259,600.13	199,574.17
合计	199,574.17	259,600.13	199,574.17

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

50、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,350,240.70	163,000.00	1,350,240.70
其他	1,837,795.70	51,349.60	1,837,795.70
合计	3,188,036.40	214,349.60	3,188,036.40

其他说明：

营业外支出本期较上期大幅增长，主要系公司本期捐赠支出和其他支出金额较大所致。

51、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	31,666,809.27	37,240,648.67
递延所得税费用	-3,537,589.56	-13,983,027.31
合计	28,129,219.71	23,257,621.36

(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	191,000,910.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,650,136.53
子公司适用不同税率的影响	-662,907.50
调整以前期间所得税的影响	118,717.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,164,771.97
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,734,483.07
研发费用加计扣除的影响	-5,185,782.22
冲回前期确认的递延所得税资产的影响	-42,427.96
所得税率变动的影响	
其他	-647,772.10

所得税费用	28,129,219.71
-------	---------------

其他说明

52、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
政府补助	17,082,706.64	48,652,887.00
退回技术开发款	10,607,000.00	
"借转补"专项资金	7,050,000.00	
租赁收入	1,124,501.58	1,248,680.45
其他		228,000.00
合计	35,864,208.22	50,129,567.45

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
市场推广费	138,579,293.08	161,475,449.33
会议费	21,421,295.04	37,777,826.85
研发费	26,883,646.43	28,504,503.70
差旅费	13,881,555.42	16,038,738.71
审计咨询费	12,319,915.57	15,064,885.49
备用金	17,968,176.50	12,944,909.56
业务招待费	9,733,115.05	9,775,252.59
运输费	5,801,584.34	7,221,488.30
办公费	7,518,259.22	6,350,158.06
租赁费	5,656,949.96	5,094,454.00
交通费	3,153,081.73	4,630,075.05
广告宣传费	2,687,798.17	6,257,018.36
修理费	1,077,091.20	1,197,306.11
材料费	1,536,388.23	1,174,325.58
其他	550,121.54	4,328,682.65
合计	268,768,271.48	317,835,074.34

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
利息收入	7,777,313.08	565,471.19
合计	7,777,313.08	565,471.19

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
处置子公司及其他营业单位支付的现金净额		

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
票据保证金	1,399,443.00	
合计	1,399,443.00	

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
票据保证金		3,236,797.00
合计		3,236,797.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

53、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	162,871,690.55	144,424,763.75
加：资产减值准备	332,599.28	3,628,054.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,074,683.67	22,107,299.93
无形资产摊销	8,023,206.50	8,503,027.47
长期待摊费用摊销	2,883,025.61	2,192,616.30
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）	-18,914.57	25,230.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,032,643.50	
财务费用（收益以“-”号填列）	-7,481,864.35	1,732,688.01
投资损失（收益以“-”号填列）	2,186,108.95	4,731,210.61
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,940,325.63	-12,997,742.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-597,263.93	-985,284.65
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,212,097.80	-28,299,459.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,732,505.77	-112,785,150.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,361,236.88	32,068,942.36
其他		2,366,037.80
经营活动产生的现金流量净额	148,716,935.89	66,712,233.23
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	96,227,102.26	103,077,240.90
减：现金的期初余额	202,397,343.80	142,019,168.92
现金及现金等价物净增加额	-106,170,241.54	-38,941,928.02

（2）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	96,227,102.26	202,397,343.80
其中：库存现金	129,734.29	123,379.00

可随时用于支付的银行存款	96,015,644.08	202,179,621.61
可随时用于支付的其他货币资金	81,723.89	94,343.19
三、期末现金及现金等价物余额	96,227,102.26	202,397,343.80

其他说明：

期末现金和现金等价物已扣除结构性存款110,000,000.00元、存款应收利息2,115,666.67元、银行承兑汇票保证金和项目保证金1,977,614.18元；期初现金和现金等价物已扣除结构性存款320,000,000.00元、存款应收利息1,486,333.34元、银行承兑汇票保证金和项目保证金3,376,633.50元。

54、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	110,000,000.00	结构性存款
长期股权投资	412,000,000.00	长期借款质押
其他货币资金	520,557.00	应付票据保证金
其他货币资金	1,100,000.00	信用证保证金
其他货币资金	357,057.18	保函保证金
合计	523,977,614.18	--

其他说明：

55、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	42,725.65	7.0795	302,476.23
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

56、政府补助

(1) 政府补助明细

① 计入当期损益的政府补助明细表

单位：元

补助项目	种类	本期计入损益的金额	上期计入损益的金额	报告期计入损益的列报项目
研发经费补助款	财政拨款	4,836,000.00		其他收益
科技创新资金	财政拨款	3,415,030.00		其他收益
财税贡献补贴	财政拨款	1,952,400.00		其他收益
就业、岗位补贴	财政拨款	1,158,750.28	39,872.00	其他收益
高新技术企业补助	财政拨款	1,157,325.18		其他收益
自主创新专项资金	财政拨款	1,049,100.00	30,000.00	其他收益
人事政策补贴	财政拨款	817,136.00	628,112.00	其他收益
企业发展扶持资金	财政拨款	787,200.00	2,100,000.00	其他收益
土地使用税奖励	财政拨款	488,151.46		其他收益
示范企业奖励	财政拨款	200,000.00	50,000.00	其他收益
专利补助	财政拨款	104,000.00	22,003.00	其他收益
科技项目资金	财政拨款		354,000.00	其他收益
工业转型升级补助	财政拨款		137,100.00	其他收益
其他	财政拨款	64,999.21	102,811.22	其他收益
合计		16,030,092.13	3,463,898.22	

② 计入递延收益的政府补助明细表

见本附注七、31递延收益。

八、合并范围的变更

1、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：

2019年11月，公司子公司安高信息出资设立安徽育高医疗管理有限公司，注册资本为1,000万元，安高信息持股100%。截至2020年06月30日，安高信息实际出资1,000万元。

2020年4月，公司孙公司育高医疗与自然人孙楠共同出资设立郑州育高儿科医院有限公司（以下简称“郑州育高”），注册资本为200万元。育高医疗持股比例为70%，截至2020年06月30日，育高医疗实际出资30万元。

2020年5月，公司孙公司育高医疗与自然人张立明共同出资设立合肥育高儿科门诊部有限公司（以下简称“合肥育高”），注册资本为200万元。育高医疗持股比例为70%，截至2020年06月30日，育高医疗实际出资30万元。

2020年5月，公司孙公司育高医疗与自然人张辉共同出资设立南宁育高门诊部有限公司（以下简称“南宁育高”），注册资本为200万元。育高医疗持股比例为79%，截至2020年06月30日，育高医疗实际出资30万元。

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	
余良卿公司	安庆市	安庆市	医药生产销售	100.00%		购买
余良卿健康	安庆市	安庆市	大健康产品研发、生产及销售		100.00%	设立
恒益公司	铜陵市	铜陵市	医药生产销售	100.00%		购买
鑫华坤公司	合肥市	合肥市	医药研发	35.60%		设立
苏豪逸明	上海市	上海市	医药生产销售	100.00%		购买
中德美联	无锡市	无锡市	生物工程、基因工程的研发、转让、服务；生物检测试剂的研发、生产、销售	100.00%		购买
华美众源	佛山市	佛山市	生物工程、基因工程的研发、转让、服务；生物检测试剂的研发、生产、销售		60.00%	购买
广东禅正	佛山市	佛山市	司法鉴定		60.00%	设立
浙江安宁	嘉兴市	嘉兴市	生物科技的研发，DNA 提取试		100.00%	购买

			剂盒的生产与销售			
上海锦博	上海市	上海市	生物科技技术开发、转让、咨询、服务		100.00%	购买
迪康金诺	南京市	南京市	生物技术开发、咨询、转让、服务		100.00%	购买
迪康医学检验	南京市	南京市	医学检测及咨询		100.00%	设立
安科检验所	合肥市	合肥市	医学检测及咨询	100.00%		设立
华南生物	佛山市	佛山市	研究和技术服务业	100.00%		设立
安序佰世	新疆喀什	新疆喀什	研究和技术服务业		100.00%	设立
瀚科迈博	合肥市	合肥市	抗体诊断及药物研发	61.18%	3.82%	购买
安高信息	合肥市	合肥市	信息技术服务	70.00%		购买
育高医疗	合肥市	合肥市	医院管理		70.00%	设立
郑州育高	郑州市	郑州市	医院管理		49.00%	设立
合肥育高	合肥市	合肥市	医院管理		49.00%	设立
南宁育高	南宁市	南宁市	医院管理		55.30%	设立
合肥琪潇	合肥市	合肥市	企业管理及咨询	65.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在鑫华坤公司的持股比例为35.60%、表决权为46.9216%，除鑫华坤公司外本公司在合并范围内公司的持股比例与表决权比例一致。

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：

鑫华坤公司

鑫华坤公司于2014年3月28日由本公司及宋礼华等9位公司管理人员与肖健、上海新生源医药集团有限公司共同出资设立，注册资本为5,500万元，其中本公司出资2,200万元，持股比例为40.00%；宋礼华等9位自然人出资1,650万元，持股比例为30.00%。

2015年4月，鑫华坤公司引进新股东增资1,034.39万元，本公司的持股比例下降为33.668%。宋礼华等9位自然人持股比例下降为25.251%，合计控制权比例为58.919%。

2016年9月，根据公司股东会决议，安徽省中安健康养老服务产业投资合伙企业（有限合伙）出资1,500万受让宋礼华等9位公司管理人员持有的鑫华坤公司7,757,925股；此外，安徽省中安健康养老服务产业投资合伙企业（有限合伙）以现金1,500万对鑫华坤公司进行增资，775.7925万元计入鑫华坤公司注册资本，724.2075万元计入资本公积，鑫华坤公司注册资本变更为7,310.1825万元。

2017年5月，合肥亿创股权投资合伙企业（有限合伙）以现金800万对鑫华坤公司进行增资，其中413.756万元计入鑫华坤公司注册资本，386.244万元计入资本公积，鑫华坤公司注册资本变更为7,723.9385万元。本公司对鑫华坤公司的持股比例下降为28.4829%，宋礼华等9位公司管理人员持股比例下降为11.318%，合计控制权比例为39.801%。

2019年6月，上海新生源医药（集团）有限公司以825万元将其持有鑫华坤公司7.1207%股份转让给本公司，本公司对鑫

华坤的持股比例上升为35.6036%,宋礼华等9位公司管理人员持股比例为11.318%,合计控制权比例为46.9216%。

虽然本公司拥有鑫华坤公司半数以下的表决权,但本公司持有的表决权相对于其他少数股东持有的表决权份额较大,其他少数股东持有表决权较分散且未达成一致行动协议。此外,本公司与鑫华坤公司关键管理人员中的多数成员存在关联方关系,这种关联关系包括:鑫华坤公司的关键管理人员是本公司的现任或前职工、鑫华坤公司的经营依赖于本公司、鑫华坤公司重大经营由本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自鑫华坤公司承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过本公司持有的表决权比例。综上所述,本公司仍拥有鑫华坤的控制权。

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
鑫华坤公司	64.40%	335,986.94		55,615,960.99

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

鑫华坤公司少数股东的持股比例为64.3964%,表决权为53.0784%。

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
鑫华坤公司	88,026,228.83	6,190,389.12	94,216,617.95	4,362,002.22	3,489,600.00	7,851,602.22	87,215,527.44	6,401,414.86	93,616,942.30	4,284,074.58	3,489,600.00	7,773,674.58

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
鑫华坤公司	6,413,058.80	521,748.01	521,748.01	-154,515.44	5,898,367.76	-606,423.99	-606,423.99	-4,011,376.15

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

无

2、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	
博生吉医药科技(苏州)有限公司	苏州	苏州	生物技术研发	20.00%		权益法
博生吉安科细胞技术有限公司	合肥	合肥	生物技术研发	49.00%		权益法
湖北三七七生物技术有限公司	黄冈	黄冈	生物技术研发、仪器销售	30.00%		权益法

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:

①2015年12月28日,本公司与杨林等博生吉医药科技(苏州)有限公司(以下简称“博生吉”)原股东签订了《安科生物与杨林及杨健及王荣奎及苏州博正林投资管理企业(有限合伙)关于博生吉医药科技(苏州)有限公司之增资协议》,拟出资2,000万元增资博生吉。截止2016年1月末,本公司累计出资2,000万元增资博生吉。2016年2月2日,本公司与博生吉股东杨林先生签订了《博生吉医药科技(苏州)有限公司股权转让协议》,本公司受让杨林持有的博生吉5%股权,股权转让价格为750万元,本公司于2016年2月、2016年3月、2016年5月分别支付225万元、500万元、25万元,完成本次股权转让后,本公司持有博生吉20%股权。截至2020年06月30日,本公司累计出资2,750万元。

②2016年11月,本公司与博生吉共同设立博生吉安科细胞技术有限公司(以下简称“博生吉安科”),注册资本为10,000万元,本公司以货币出资,认缴注册资本为4,900万元,持股比例为49.00%,博生吉以技术出资,持股比例为51.00%,截至2020年06月30日,本公司累计出资4,900万元。

③2017年8月,公司与杨明、JOE GEORGE YANG签订《湖北三七七生物技术有限公司之股权转让协议书》,杨明将其持有的湖北三七七生物技术有限公司(以下简称“湖北三七七”)30%股权以10,500.00万元转让给公司,公司于2017年9月1日、2017年10月25日分别支付了3,150.00万元、4,200.00万元,共支付对价合计7,350.00万元,占总价的70%。2017年10月17日,湖北三七七在湖北省工商行政管理局办理了工商变更登记。2018年公司支付对价3,150.00万元,截至2020年06月30日,本公司累计出资10,500.00万元,占湖北三七七股权比例的30%。

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		
	博生吉	博生吉安科	湖北三七七	博生吉	博生吉安科	湖北三七七
流动资产	37,821,616.91	26,421,196.41	186,560,544.17	46,514,732.93	33,043,224.61	187,626,597.49
非流动资产	24,721,587.84	49,789,087.77	9,185,992.12	26,364,565.79	53,806,523.43	11,756,486.41
资产合计	62,543,204.75	76,210,284.18	195,746,536.29	72,879,298.72	86,849,748.04	199,383,083.90
流动负债	50,936,708.06	37,072,365.90	144,861,725.30	51,125,701.57	38,769,698.07	149,026,700.98

非流动负债	2,913,333.13	2,913,333.13	7,181,556.61	3,453,333.19	3,453,333.19	7,263,599.89
负债合计	53,850,041.19	39,985,699.03	152,043,281.91	54,579,034.76	42,223,031.26	156,290,300.87
少数股东权益	17,750,046.72			21,867,091.23		
归属于母公司股东权益	-9,056,883.16	36,224,585.15	43,703,254.38	-3,566,827.27	44,626,716.78	43,092,783.03
按持股比例计算的净资产份额	-1,811,376.63	17,750,046.72	13,110,976.32	-713,365.45	21,867,091.22	12,927,834.92
--商誉	23,412,143.05		88,658,933.49	23,412,143.05		88,658,933.49
--其他			13,086,768.41			13,086,768.41
对联营企业权益投资的账面价值	21,600,766.42	17,750,046.72	88,683,141.41	22,698,777.60	21,867,091.22	88,500,000.00
营业收入	688,398.79	88,398.79	19,838,124.38	127,001.31	127,001.31	32,270,558.57
净利润	-9,607,100.39	-8,402,131.63	1,458,822.79	-13,458,823.77	-9,915,537.40	7,088,244.51
综合收益总额	-9,607,100.39	-8,402,131.63	1,458,822.79	-13,458,823.77	-9,915,537.40	7,088,244.51

其他说明

(3) 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	28,550,194.71	29,258,063.19
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-707,868.48	-1,251,112.17
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-707,868.48	-1,251,112.17

其他说明

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
上海希元生物技术有限公司		
投资账面价值合计	10,506,892.27	10,506,888.53
下列各项按持股比例计算的合计数	3.74	575.29
——净利润	3.74	575.29
——其他综合收益	—	—

——综合收益总额	3.74	575.29
安科三叶草基因科技有限公司		
投资账面价值合计	386,480.93	386,469.11
下列各项按持股比例计算的合计数	11.82	70.43
——净利润	11.82	70.43
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	11.82	70.43
上海元宋生物技术有限公司		
投资账面价值合计	13,353,973.61	14,067,225.92
下列各项按持股比例计算的合计数	-713,252.31	-1,134,081.44
——净利润	-713,252.31	-1,134,081.44
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	-713,252.31	-1,134,081.44
马鞍山安科中安健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）		
投资账面价值合计	4,302,847.90	4,297,479.63
下列各项按持股比例计算的合计数	5,368.27	-117,676.45
——净利润	5,368.27	-117,676.45
——其他综合收益	—	—
——综合收益总额	5,368.27	-117,676.45

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币

资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算。

违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2、流动风险

对于流动风险，本公司保持管理层认为的充足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。

本公司金融负债到期期限分析：

项 目	期末余额			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应付票据	5,205,570.00	—	—	—
应付账款	99,691,483.10	3,549,673.63	698,595.95	3,186,645.44
其他应付款	108,807,286.32	49,541,563.74	6,738,297.52	22,802,141.05
一年内到期的非流动负债	14,000,000.00	—	—	—
长期借款	28,262.53	14,000,000.00	—	—
合计	227,732,601.95	67,091,237.37	7,436,893.47	25,988,786.49

(续上表)

项 目	期初余额			
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上
应付票据	6,400,000.00	—	—	—
应付账款	100,206,465.64	4,449,134.54	590,644.41	3,345,511.47
其他应付款	75,392,335.52	58,719,113.04	5,884,838.52	20,519,205.67
一年内到期的非流动负债	14,000,000.00	—	—	—
长期借款	28,262.53	14,000,000.00	—	—
合计	196,027,063.69	77,168,247.58	6,475,482.93	23,864,717.14

3、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变动的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的应收账款有关，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，该美元应收账款在本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

2020年06月30日，在其他风险变量不变的情况下，若当日人民币对于美元的汇率每上升或下降100个基点，公司因汇率变动而承担的汇兑损益增加或减少0.30万元。公司认为，公司面临的汇率风险较小，整体可控。

(2) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的生息资产主要为银行存款，计息负债主要为长短期借款。由于利率变动使本公司面临风险，但本公司管理层认为，公司长短期借款金额较小，故本

公司所面临的利率风险并不重大。

截至2020年06月30日止，本公司银行借款余额为人民币2,800.00万元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动范围时，不会对本公司的营业利润和股东权益产生重大的影响。

(3) 其他价格风险

无。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			426,293,486.77	426,293,486.77
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			426,293,486.77	426,293,486.77
（2）权益工具投资			426,293,486.77	426,293,486.77
（八）应收款项融资			55,413,529.39	55,413,529.39
持续以公允价值计量的负债总额			481,707,016.16	481,707,016.16
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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。

3、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

银行理财产品的公允价值根据本金加上截至2020年6月30日止的预期收益确定。

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

4、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

报告期本公司上述持续以公允价值计量的项目各层级之间没有发生转换。

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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是宋礼华、宋礼名。

其他说明：

截至2020年6月30日止，宋礼华对本公司的直接持股比例为26.52%、表决权比例为26.52%；宋礼名对本公司的直接持股比例为7.01%、表决权比例为7.01%；宋礼华持有安科生物第2期员工持股计划6.90%股权，安科生物第2期员工持股计划直接持有公司0.65%股权；宋礼华、宋礼名为本公司的共同实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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
深圳市裕普实业有限公司	受宋礼名控制的公司
马鞍山安康投资管理合伙企业（有限合伙）	宋社吾担任执行事务合伙人
合肥卿臧管理咨询合伙企业（有限合伙）	严新文担任执行事务合伙人
安庆卿晟企业管理咨询中心（有限合伙）	严新文担任执行事务合伙人
宋礼华	董事长、总裁
宋礼名	副董事长
王荣海	董事
付永标	董事、副总裁
赵 辉	董事、副总裁
郑卫国	董事、副总裁
宋社吾	董事、副总裁
徐振山	董事

张本山	独立董事
刘光福	独立董事
朱卫东	独立董事
陈命家	独立董事
张来祥	监事会主席
杜贤宇	监事
江军培	监事
李增礼	监事
姚建平	高级副总裁
盛海	高级副总裁
严新文	副总裁
陆广新	副总裁
陆春燕	副总裁
汪永斌	财务总监
李坤	董事会秘书、资本运营总监

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
湖北三七七生物科技有限公司	采购商品、技术服务款	422,075.47	22,500,000.00	否	3,926,574.99
北京拓普塞斯生物技术有限公司	技术服务款	60,000.00	22,500,000.00	否	

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
博生吉安科细胞技术有限公司	房屋、设备租赁	466,329.72	378,799.81

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

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,402,000.00	3,222,600.00

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	北京拓普塞斯生物技术有限公司	2,645,233.30	132,261.67	2,645,582.81	132,279.14
应收账款	湖北三七七生物技术有限公司	81,440.00	4,072.00	81,440.00	4,072.00
其他应收款	博生吉安科细胞技术有限公司	30,316,046.83	1,515,802.34	30,556,194.06	1,527,809.70
预付款项	湖北三七七生物技术有限公司			351,337.05	

(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	湖北三七七生物技术有限公司	247,459.47	280,000.00
应付账款	北京拓普塞斯生物技术有限公司	1,389,578.50	1,389,578.50
其他应付款	盛海	0.00	79,449.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	69,438,769.56
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

项目名称	第二期首次授予	第二期预留部分授予
授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型	Black-Scholes 模型
可行权权益工具数量的确定依据	按实际行权数量确定	按实际行权数量确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	66,269,162.51	3,169,607.05
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00	0.00

2016年8月，根据公司2016年第二次临时股东大会审议通过的《安徽安科生物工程（集团）股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》、第五届董事会第二十四次会议决议以及修改后的章程规定，授予宋礼华、宋礼名、郑卫强等564名激励对象限制性股票，公司发行限制性股票17,472,000股。

2017年7月，根据公司2016年第二次临时股东大会审议通过的《安徽安科生物工程（集团）股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》、第六届董事会第四次会议决议，公司授予杨林等激励对象第二期限限制性股票激励计划预留股份640,900股。

2017年8月，公司第六届董事会第五次会议审议通过《关于第二期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁的议案》，2016年7月18日向564名激励对象授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已经成就，解锁数量为7,933,666股，解锁的限制性股票上市流通日为2017年9月6日。

2017年10月，根据第六届董事会第五次会议决议和修改后的章程规定，对蒋善来等已获授但尚未解锁的限制性股票41,079股进行回购注销。

2018年8月，公司第六届董事会第十三次会议审议通过《关于公司第二期限限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第二个解锁期解锁的议案》、《关于公司第二期限限制性股票激励计划预留授予的限制性股票第一个解锁期解锁的议案》，首次

授予第二个解锁期、预留授予第一个解锁期解锁条件已成就，解锁数量分别为11,078,442股、434,980股，解锁的限制性股票上市流通日为2018年9月4日。

2019年8月，公司第六届董事会第十九次会议审议通过《关于公司第二期限制性股票激励计划首次授予的限制性股票第三个解锁期解锁的议案》、《关于公司第二期限制性股票激励计划预留授予的限制性股票第二个解锁期解锁的议案》，首次授予第三个解锁期、预留授予第二个解锁期解锁条件已成就，解锁数量分别为9,461,638股、427,655股，解锁的限制性股票上市流通日为2019年9月19日。

公司以限制性股票的授予日，在期末对限制性股票进行了最佳估计的基础上，经测算公司相关年度的行权费用如下（金额单位：万元）

项目名称	2016年度	2017年度	2018年度	2019年度	合计
第二期第一批股权激励费用	1,054.55	1,758.50	738.31	207.12	3,758.48
第二期预留股份股权激励费用		98.73	107.56	24.89	231.18
合计	1054.55	1857.23	845.87	232.01	3989.66

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

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

截至2020年6月30日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

(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。

十五、其他重要事项

1、其他

截至2020年6月30日止，本公司无其他需要披露的重要事项。

十六、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	173,019,258.10	100.00%	9,977,310.07	5.77%	163,041,948.03	175,470,027.64	100.00%	9,900,628.85	5.64%	165,569,398.79
其中：										
应收客户货款	173,019,258.10	100.00%	9,977,310.07	5.77%	163,041,948.03	175,470,027.64	100.00%	9,900,628.85	5.64%	165,569,398.79
合计	173,019,258.10	100.00%	9,977,310.07	5.77%	163,041,948.03	175,470,027.64	100.00%	9,900,628.85	5.64%	165,569,398.79

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
按组合计提坏账准备	173,019,258.10	9,977,310.07	5.77%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	166,290,185.03
1 至 2 年	3,902,974.78
2 至 3 年	1,170,589.35
3 年以上	1,655,508.94
3 至 4 年	1,428,271.48
4 至 5 年	100,233.36
5 年以上	127,004.10
合计	173,019,258.10

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	9,900,628.85	76,681.22				9,977,310.07
合计	9,900,628.85	76,681.22				9,977,310.07

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) 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
第一名	4,376,947.12	2.53%	218,847.36
第二名	3,151,216.00	1.82%	157,560.80
第三名	3,069,931.08	1.77%	153,496.55
第四名	2,871,297.09	1.66%	143,564.85
第五名	2,795,317.68	1.62%	139,765.88
合计	16,264,708.97	9.40%	

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应收款	106,007,840.38	95,983,308.51
合计	112,007,840.38	101,983,308.51

(1) 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
备用金	31,277,066.16	12,828,989.92
借款	76,480,474.60	76,480,474.60
往来款	6,967,579.39	1,063,048.23
其他		12,461,183.78
合计	114,725,120.15	102,833,696.53

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	6,850,388.02			6,850,388.02
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,866,891.75			1,866,891.75
2020 年 6 月 30 日余额	8,717,279.77			8,717,279.77

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）	66,536,100.44
1 至 2 年	45,402,635.80
2 至 3 年	2,747,228.96
3 年以上	39,154.95

3至4年	21,604.95
4至5年	11,550.00
5年以上	6,000.00
合计	114,725,120.15

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,850,388.02	1,866,891.75				8,717,279.77
合计	6,850,388.02	1,866,891.75				8,717,279.77

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)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
杨林	借款	46,227,328.77	1-2年	40.29%	4,561,366.44
博生吉安科细胞技术有限公司	借款、往来款	30,316,046.83	1年以内	26.42%	1,515,802.34
合肥安科精准医学检验所有限公司	往来款	4,000,000.00	1年以内	3.49%	200,000.00
河北区域	备用金	2,094,713.03	1年以内	1.83%	104,735.65
北京办事处	备用金	2,094,416.98	1年以内	1.83%	104,720.85
合计	--	84,732,505.61	--	73.86%	6,486,625.28

3、长期股权投资

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,015,234,442.61	37,880,000.00	977,354,442.61	1,007,401,142.61	37,880,000.00	969,521,142.61

对联营、合营企业投资	169,670,917.66	13,086,768.41	156,584,149.25	175,410,700.42	13,086,768.41	162,323,932.01
合计	1,184,905,360.27	50,966,768.41	1,133,938,591.86	1,182,811,843.03	50,966,768.41	1,131,845,074.62

(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		
余良卿公司	30,897,770.49					30,897,770.49	
恒益公司	38,777,667.03					38,777,667.03	
鑫华坤公司	30,250,000.00					30,250,000.00	
苏豪逸明	405,395,700.00					405,395,700.00	
安高公司	109,558.19	7,833,300.00				7,942,858.19	
中德美联	412,000,000.00					412,000,000.00	37,880,000.00
安科检验所	23,000,000.00					23,000,000.00	
华南生物	5,000,000.00					5,000,000.00	
瀚科迈博	24,090,446.90					24,090,446.90	
合计	969,521,142.61	7,833,300.00				977,354,442.61	37,880,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
博生吉医药科技(苏州)有限公司	22,698,777.60			-1,098,011.18							21,600,766.42	
上海希元生物技术	10,506,888.53			3.74							10,506,892.27	

有限公司											
博生吉安 科细胞技 术有限公 司	21,867.09 1.22			-4,117.04 4.50						17,750.04 6.72	
安科三叶 草基因科 技有限公 司	386,469.1 1			11.82						386,480.9 3	
湖北三七 七生物技 术有限公 司	88,500.00 0.00			183,141.4 0						88,683.14 1.40	13,086.76 8.41
上海元宋 生物技术 有限公司	14,067.22 5.92			-713,252. 31						13,353.97 3.61	
马鞍山安 科中安健 康产业投 资基金合 伙企业 (有限合 伙)	4,297,479 .63			5,368.27						4,302,847 .90	
小计	162,323.9 32.01			-5,739.78 2.76						156,584.1 49.25	13,086.76 8.41
合计	162,323.9 32.01			-5,739.78 2.76						156,584.1 49.25	13,086.76 8.41

(3) 其他说明

截至2020年06月30日，中德美联100%股权已用于长期借款质押。

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	374,181,050.07	36,617,221.68	390,612,985.15	46,273,087.41
其他业务	3,092,830.43	1,642,093.74	1,148,680.45	1,206,456.27
合计	377,273,880.50	38,259,315.42	391,761,665.60	47,479,543.68

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 684,056.58 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：

(1) 主营业务分产品列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
生物制品	373,798,197.61	36,509,221.68	388,543,690.85	45,943,125.40
技术服务	—	—	2,000,000.00	268,246.45
原料药	—	—	69,294.30	61,715.56
其他	382,852.46	108,000.00	—	—
合计	374,181,050.07	36,617,221.68	390,612,985.15	46,273,087.41

(2) 主营业务分地区列示

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中国地区	372,442,544.39	36,375,306.95	383,814,267.65	45,156,757.86
国外地区	1,738,505.68	241,914.73	6,798,717.50	1,116,329.55
合计	374,181,050.07	36,617,221.68	390,612,985.15	46,273,087.41

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-5,739,782.76	-5,703,294.24

理财产品投资收益	2,475,880.71	606,707.92
合计	6,736,097.95	-5,096,586.32

十七、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	18,914.57	
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）	17,809,666.91	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	4,586,317.31	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,988,462.23	
减：所得税影响额	2,915,801.14	
少数股东权益影响额	950,588.38	
合计	15,560,047.04	--

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	6.11%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.53%	0.11	0.11

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

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有董事长签名的2020半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

安徽安科生物工程（集团）股份有限公司

董事长：宋礼华

2020年8月24日