

福安药业（集团）股份有限公司

2020 年半年度报告



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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人汪天祥、主管会计工作负责人余雪松及会计机构负责人(会计主管人员)甘小丽声明：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。

对半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示：

公司特此声明：如半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、行业政策、研发风险

“两票制”、“化学仿制药一致性评价”、“带量采购”、医保控费、招标降价等行业政策的持续实施，对行业未来的销售模式、竞争逻辑产生重要影响，销售压力加大、市场竞争加剧，不具备创新能力的药企将面临生存压力。药品研发具有投入大、周期长、环节多、审评结果不确定的特点，因此如果研发失败、或者获批滞后，则可能导致失去市场机会，研发投入不能取得预期收益的风险。

应对措施：公司将密切关注宏观政策和市场环境变化，及时制定具有针对性的措施，加大研发投入，推进研发项目进度，持续优化公司产品结构，加强销售队伍建设、拓展销售渠道，逐步确立区域市场优势，提高市场竞争力。

2、商誉减值及管理风险

随着公司并购项目不断完成，并购形式不断丰富、管理规模不断扩大，商誉账面价值增加，以及不构成业务的非同一控制下的合并溢价分摊到并购资产公允价值中，并购资产公允价值增加，如相关标的公司不能持续经营稳定向好，则存在商誉减值风险和并购资产减值风险，对公司整体经营业绩造成重大影响。另一方面，不同类型、风格的公司并入公司需要逐步进行整合，在经营理念、企业文化等方面需要逐步融合，形成统一的价值观和发展思路，若整合效果不理想，则公司面临内部控制是否有效的管理风险。

应对措施：公司将加强内控制度建设，完善子公司管理制度，充分发挥产业链协同效应，在有效管控的基础上保障重点子公司经营业绩稳中向好发展。公司将通过向子公司派驻董事、监事、管理人员履行管理职责，加强企业文化建设与理念融合。

3、安全环保风险

公司主营业务为化学制药，在生产过程中涉及易燃易爆化学品，如遇违反操作规程或者自然灾害等因素，可能会发生安全事故。公司部分子公司属于环保重点排污单位，随着国家环保标准和检查力度的不断提高和加大，公司也需要加大投入满足环保监管要求。因此，如出现安全环保事故，则可能对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：公司将严格遵守国家安全环保法规，加强员工安全培训，落实操作规程，完善安全环保管理制度、加大投入更新安全环保设备，坚决避免重大安全环保事故的发生。

4、疫情风险

2020 年新冠疫情的突然爆发对公司人员返工、物流畅通、复工复产造成了一定影响，目前我国疫情虽然总体得到有效控制，但境外输入病例和本土疫情仍时有反复。美国、巴西、印度等世界各国疫情防控形势依然严峻，如各国疫情不能短期内得到控制，则可能对公司出口业务造成一定的影响，对公司美国子公司的管理、项目建设、业务开展可能造成不利影响，进而影响预期目标实现和公司总体经营业绩。

应对措施：面对疫情的爆发和反复，公司将做好持久战的准备，严格落实国家常态化防疫措施，在保证员工安全的基础上，有序开展生产经营工作。公司尽量避免非必要的人员聚集，采用现代科技手段通过远程会议、视频连线、电话通讯、社交软件等手段保持管理在线。加强员工防疫安全教育，在保证员工安全的基础上，有序开展生产经营工作，与公司客户、供应商保持良好沟通，全力协调物资采购、产品运输等环节保持畅通，尽最大努力降低疫情影响。

董事会审议的报告期利润分配预案：

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

| | |
|-------------------------|-----|
| 2020 年半年度报告..... | 2 |
| 第一节 重要提示、目录和释义 | 6 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 | 9 |
| 第三节 公司业务概要..... | 13 |
| 第四节 经营情况讨论与分析 | 32 |
| 第五节 重要事项 | 41 |
| 第六节 股份变动及股东情况 | 46 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 47 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况 | 48 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 48 |
| 第十节 公司债相关情况..... | 49 |
| 第十一节 财务报告..... | 50 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 166 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------|---|---|
| 公司、福安药业 | 指 | 福安药业（集团）股份有限公司 |
| 庆余堂 | 指 | 福安药业集团庆余堂制药有限公司 |
| 生物制品 | 指 | 重庆生物制品有限公司 |
| 礼邦药物 | 指 | 福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司 |
| 广安凯特 | 指 | 广安凯特制药有限公司 |
| 人民制药 | 指 | 福安药业集团湖北人民制药有限公司 |
| 凯斯特 | 指 | 福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司 |
| 天衡制药 | 指 | 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 |
| 博圣制药 | 指 | 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 |
| 只楚药业 | 指 | 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 《福安药业（集团）股份有限公司章程》 |
| 本报告 | 指 | 《福安药业（集团）股份有限公司 2020 年半年度报告》 |
| 原料药 | 指 | 即药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质 |
| 医药中间体 | 指 | 用于药品合成工艺过程中的化工原料或工艺过程中所产生的某一成分，必须进一步进行结构改变才能成为原料药，属精细化工产品 |
| 制剂 | 指 | 根据药典或药政管理部门批准的标准、为适应治疗或预防的需要而制备的药物应用形式的具体品种，又称药物制剂 |
| 药品注册 | 指 | 国家药监局依据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程 |
| 药品注册批件 | 指 | 国家药监局批准某药品生产企业生产该品种而发给的法定文件 |
| GMP | 指 | 《药品生产质量管理规范》 |
| 富民银行 | 指 | 重庆富民银行股份有限公司 |
| 衡临医药 | 指 | 上海衡临医药科技有限公司 |
| 只楚制药 | 指 | 烟台只楚制药有限公司 |
| 嘉兴通晟 | 指 | 嘉兴通晟股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 优诺金 | 指 | 优诺金生物工程（苏州）有限责任公司 |
| 江西顺劲 | 指 | 江西顺劲医药有限公司 |
| 仿制药 | 指 | 是指原研药具有相同的活性成分、剂型、给药途径和治疗作用的药品 |
| 一致性评价 | 指 | 要求已经批准上市的仿制药品，要在质量和疗效上与原研药品能够一致，临床上与原研药品可以相互替代 |
| 医保目录 | 指 | 国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 版） |
| 带量采购 | 指 | 指在药品采购过程中开展招投标或者谈判议价时，明确采购数量，让企业针对具体的药品采购数量进行报价，将药品采购价格与采购数量挂钩（即采购量越大，药品单价越便宜）。通过药品带量采购，进一步降低药品采购价格，减轻医药费用负担。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 福安药业 | 股票代码 | 300194 |
| 变更后的股票简称（如有） | | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 福安药业（集团）股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 福安药业 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Fuan Pharmaceutical（Group）co.,Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Fuan Pharmaceutical | | |
| 公司的法定代表人 | 汪天祥 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|-----------------------|
| 姓名 | 汤沁 | 陶亚东 |
| 联系地址 | 重庆市渝北区黄杨路 2 号 | 重庆市渝北区黄杨路 2 号 |
| 电话 | 023-61213003 | 023-61213003 |
| 传真 | 023-68573999 | 023-68573999 |
| 电子信箱 | tangqin@fapharm.com | taoyadong@fapharm.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） | 1,162,070,824.60 | 1,412,646,579.53 | -17.74% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 132,326,860.83 | 152,814,206.19 | -13.41% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元） | 124,677,766.97 | 142,881,748.62 | -12.74% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 35,851,803.67 | 138,619,123.41 | -74.14% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.11 | 0.13 | -15.38% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.11 | 0.13 | -15.38% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.27% | 4.05% | -0.78% |
| | 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） | 5,679,507,797.21 | 4,735,968,547.74 | 19.92% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 4,066,625,381.88 | 3,988,845,254.01 | 1.95% |

截止披露前一交易日的公司总股本：

| | |
|--------------------|---------------|
| 截止披露前一交易日的公司总股本（股） | 1,189,712,382 |
|--------------------|---------------|

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

| | |
|-----------------------|--------|
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.1112 |
|-----------------------|--------|

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 |
|---|---------------|
| 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） | -1,891,729.27 |
| 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） | 7,187,084.97 |
| 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 | 3,579,230.44 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 218,459.24 |
| 减：所得税影响额 | 1,442,639.44 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,312.08 |
| 合计 | 7,649,093.86 |

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）公司的主要业务

公司系化学制药企业，根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为医药制造业（C27）。公司主要从事化学药品的研发、生产、销售。公司拥有药品研发、医药中间体、原料药、制剂生产和销售的完整产业链布局，产品涉及抗生素类、抗肿瘤类、特色专科药类等多个类别药品，销售业务覆盖国内大多数省份，同时有产品出口业务。报告期内，公司主要业务没有发生重大变化。

（二）公司主要产品及用途

| 药品类别 | 药品名称 | 主要用途 |
|--------------------|-----------------|--------------------------------------|
| 抗生素类（包括原料药、制剂不同规格） | 庆大霉素 | 抗感染药物，用于治疗细菌引起的感染 |
| | 头孢呋辛钠 | 抗感染药物，主要治疗敏感菌引起的各种感染 |
| | 头孢唑肟钠 | |
| | 头孢美唑钠 | |
| | 注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠 | |
| | 拉氧头孢钠 | |
| | 头孢他啶 | |
| 抗肿瘤类 | 枸橼酸托瑞米芬片（制剂） | 用于治疗乳腺癌 |
| | 盐酸吉西他滨（中间体、原料药） | 用于治疗不能手术的晚期或转移性胰腺癌及治疗局部进展性或转移性非小细胞肺癌 |
| | 盐酸昂丹司琼（原料药、制剂） | 为抗肿瘤辅助用药，用于放射、化疗引起的恶心和呕吐 |
| | 盐酸格拉司琼（原料药、制剂） | 为抗肿瘤辅助用药，用于放射、化疗引起的恶心和呕吐 |
| 特色专科药类 | 多索茶碱（原料药、制剂） | 用于支气管哮喘、支气管炎引起的呼吸困难等 |
| | 奥拉西坦 | 用于脑损伤及引起的神经功能缺失、记忆与智能障碍的治疗 |
| | 尼麦角林胶囊 | 用于治疗头疼，祛眩晕，预防和治疗脑中风 |
| | 洛伐他汀 | 降血脂药物，用于治疗高胆固醇血症和混合型高脂血症 |
| | 碘海醇注射液 | 适用于成人及儿童的血管及体腔内注射，在临床中进行血管造影等 |
| | 罗库溴铵注射液 | 全身麻醉辅助用药，用于常规诱导麻醉期间气管插管，以及维持手术中骨骼肌松弛 |
| | 谷胱甘肽 | 适应于慢性乙肝的保肝治疗 |

（三）主要经营模式

1、采购模式

公司设立集团采购部，统一负责采购公司及下属子公司所需各类物资，包括原辅料、包装材料，生产设备、配件及辅助材料、研发仪器等。采取“以产定购模式”，采购部门根据各单位及各部门生产计划及申购计划，结合库存情况，统一编制采购计划报批后实施。

采购原则以质量第一，经质检合格后，采购部根据供应商资质、报价、区位、售后服务等情况综合判断确定供应商。公司建有原材料供应商评价与档案制度，并与产品质量优良、信誉好的供应商确立长期稳定的合作关系，集团采购模式有利于降低公司整体采购成本。

2、生产模式

公司主要生产模式为“以销定产”，各公司计划调度部门根据销售计划和实际订单情况、库存情况，制定和调整季度或月生产计划报批后实施。各公司生产车间根据生产计划严格按照GMP规范组织生产，质量保证部门负责药品质量监控、质量检验部门负责对药品进行检验，安全环保部门负责安全生产、废水、废液管理。

公司部分子公司除自主生产制剂药品外，也作为受托方接受其他药品生产企业的委托进行药品加工。

3、销售模式

公司各子公司设有销售部门，负责销售管理，市场策划、招投标等工作，销售产品涉及医药中间体、原料药、制剂。

（1）医药中间体、原料药销售模式

公司各子公司医药中间体、原料药在国内的销售模式主要为直销，即由公司直接供应给原料药或制剂生产厂家。在出口的销售模式主要为通过具备出口业务资质的子公司直接同国外采购方签订销售合同，产品经检验合格、履行报关程序后出口销售至国外。

（2）制剂的销售模式

公司化学制剂产品主要为处方药，以各类医院为目标终端市场。在销售方式上以专门负责药品经销业务的子公司和经销商代理相结合的模式为主。随着“两票制”政策的推进，公司制剂类产品逐步增加自主销售模式，减少代理商销售模式，即由公司作为药品生产厂家直接将药品销售给经销商，再由经销商销售给医院；

（四）主要业绩驱动因素

报告期，受新冠疫情影响，公司复工复产、物流配送、市场销售、生产经营受到一定的影响。同时，随着医疗卫生体制改革的深入推进、带量采购、一致性评价等行业政策的开展和实施，以及医保目录的调整，公司面临的市场竞争加剧、现有产品利润空间受到进一步压缩，因此，报告期内公司营业收入和净利润有所下降。

（五）公司所属行业发展阶段、特点及公司所处的行业地位

医药行业是国民经济的重要组成部分，也是中国制造2025和战略新兴产业的重点领域。国家历来重视医药产业的发展，提出健康中国的发展战略。近年来，国家持续深化医药卫生体制改革，鼓励企业自主创新，加强对重大疾病防治技术和新药研制关键技术的研究。

2015年以来，不断出台的行业政策对药品研发、生产、流通整条产业链产生重要影响，涉及化学仿制药行业各个领域。化学药品注册分类改革制度提升了创新药的标准，鼓励真正意义上的创新药，释放药企研发积极性；一致性评价迅速开展，2017年10月，中办国办发布的《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》，从新药研发、临床试验、所有者权益及上市审批等方面鼓励创新。“4+7”带量采购改革启动、落地实施、扩围，新的药品采购方式将给医药终端格局产生深远影响，医保控费降价趋势明显，未来只有具备创新研发能力、市场竞争能力的企业才会有更多发展壮大机会。

公司管理团队积累了丰富的药品研发、生产、销售与医药企业管理经验，对行业的发展趋势具有敏锐的判断力，能够结合公司的实际情况、行业特点和市场需求制定、调整发展战略；在内生式稳定增长的同时，积极主动寻找增强公司核心竞争力的外延式增长机会，在持续优化产品结构，不过度依赖单一品种的同时，也积极探索在大健康领域的发展机会。

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 |
|------|--|
| 股权资产 | 长期股权投资本报告期末余额较期初增加 11,018.37 万元，增长 20.88%，主要是本期全资子公司庆余堂取得联营企业优诺金 22.45% 的股权增加长期股权投资 8,350 万元；以及本期联营企业确认投资收益变动。 |
| 固定资产 | 本期变动较小。 |
| 无形资产 | 无形资产本报告期末余额较期初增加 68,958.66 万元，增长 188.44%，主要是：本报告期完成 RED REALTY LLC 的并购新增合同权益。 |
| 在建工程 | 在建工程本报告期末余额较期初增加 12,579.68 万元，增长 154.39%，主要是本报告期随着博圣制药新建原料药项目和天衡制药拆迁项目的开展，工程项目投入增加。 |

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因 | 资产规模 | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|----------------|------|---------------|--------|------|--------------|---------------|---------------|------------|
| RED REALTY LLC | 收购 | 110,059.62 万元 | 美国内华达州 | 经营租赁 | 委派董事、聘请管理人员 | 截至本报告期末，尚在建设期 | 27.06% | 否 |

三、核心竞争力分析

（一）产业链竞争力

公司已搭建完成化学制药全产业链，业务范围涵盖从药品研发、医药中间体、化学原料药到制剂的生产、销售。公司具备产业链各环节的符合标准或领先的生产工艺、质量控制标准、安全生产管控体系、技术创新能力和市场开发与销售体系。在行业政策变化的背景下，公司有“原料+制剂”的产业链成本优势，从而具备获得国内相关产品市场份额的机会优势。在申报药品一致性评价方面，如获得通过则进一步增加公司相关产品的市场竞争力。

（二）产品竞争力

近年来，公司通过自身研发和外延并购，产品种类更加丰富，批文数量众多，产品结构不断得到优化，涵盖抗生素类、抗肿瘤类、特色专科药类等多个应用领域。公司目前的产品结构不存在过度依赖某一单一产品销售的情况，对公司经营业绩稳定和综合竞争力的提升提供了基础保证。同时，公司也在现有产品基础上，加大力度持续研发新产品，以保证公司产品线条始终具有前瞻性，能够把握潜在市场机会。

（三）研发能力竞争力

公司始终把研发能力作为核心竞争力最重要组成部分，由子公司礼邦药物研发团队和各公司技术部门承担产品研发合成路线的设计、小试工艺研究与优化、药品注册、知识产权及成果申报、药品一致性评价、中试放大、和试生产及后续工艺改进。

公司拥有一支年龄结构合理、专业优势突出、经验丰富的研发团队。现有研发人员400余人，95%以上具备本科及以上学历，专业涉及药物化学、药剂学、药物分析、药理学等领域，公司核心技术团队稳定。除依靠自身研发外，公司也广泛开展产学研合作，加强全方位、多层次、宽领域的对外交流合作格局建设。

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，坚持“自主创新余产品引进结合”的研发模式，保持研发工作的连续性和前瞻性。目前公司在已有抗感染类别药物的基础上，着力开发更多专科用药，如阵痛麻醉、呼吸系统、消化系统以及生殖系统疾病用药等，努力实现多种疾病领域的广泛覆盖，不断增加公司整体市场竞争力。

（四）管理团队竞争力

公司目前管理团队知识结构合理、管理经验丰富，能够适应公司经营规模的扩大和不断提高的管理需求，对公司情况十分了解，是公司从弱到强发展的实践者和见证者。

公司近年来快速发展，收入和资产规模不断扩大，在立足国内市场的同时，并正在拓展海外业务。人员构成和管理体系日趋复杂，公司不断提高自身管理能力，根据业务发展需要及时调整现有组织模式和管理制度，保障公司业务健康发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，新型冠状病毒肺炎疫情在全球爆发，成为世界关注的公共卫生事件，深刻影响全球经济和政治格局。世界经济发展面临的不确定性、不稳定性、不利因素增加，化学制药行业同样在这一背景下面临机遇和挑战。

报告期，公司董事会密切关注宏观环境变化，在符合防疫要求、安全有序的前提下积极推动公司复工复产，努力围绕公司发展战略和年度工作计划开展各项工作。总体来看，上半年公司在充分保证员工生命健康安全、做好防疫抗疫工作的同时，最大程度上降低了疫情给生产经营各项工作带来的负面影响，公司总体经营情况保持了稳定。

1、经营业绩总体情况

报告期，公司实现营业收入116,207.08万元，同比下降17.74%。实现归属于公司普通股股东的净利润13,232.69万元，同比下降13.41%。

报告期，公司业绩下滑主要原因为：（1）受疫情影响，初期人员返工、物流受阻，复工复产时间较往年延迟，部分疫情重点区域公司未能按时开工，产品生产、销售因疫情而受到不利影响，原料药销售收入减少，后期疫情在全球范围爆发，对公司出口业务亦造成一定影响；（2）随着医保目录调整，公司部分药品退出国家医保目录或部分省级医保目录，该部分产品本期销量同比减少。

公司在做好防疫工作的同时，积极开展复工复产工作，尽最大努力减少疫情对公司生产经营的影响，同时也积极履行社会责任，通过捐赠物资方式支援抗击疫情。并且公司近年新获批产品随着市场推广和开发，市场逐渐形成，销量开始增加，优化公司产品结构的同时，有效的缓解了医保目录调整对公司销售的影响。上半年，公司参股的富民银行经营业绩增长，对公司总体经营业绩的稳定提供了有力支持。

2、完善渠道，提升市场开拓能力

报告期，在医保控费、招标降价等行业政策的大趋势下，面对日趋激烈的市场竞争格局，公司以积极的态度响应市场变化，加强销售队伍管理，提高市场开拓能力，不断完善销售渠道。

报告期，公司以33.62万元收购江西顺劲医药有限公司100%股权，旨在整合区域资源，建立区域优势，完善终端渠道，提高市场竞争力，促进销售业务合规和规模提高。

3、积极响应国家政策，加大安全环保工作力度

报告期，公司继续高度重视安全环保工作，把安全环保作为企业生产经营的重要基础性工作来抓。公司以国家安全环保法规为基准，加大投入，完善设施设备，加强安全管理，落实责任，在工程建设项目、车间生产、环境管理等各个环节坚决杜绝重大事故的发生。

4、推进研发和并购项目取得进展

报告期，公司积极推动美国投资项目进展，完成对Red Realty LLC的收购。公司已向交易对方支付交易对价，并在承诺期内完成向标的公司增资4,000万美元。同时，为加强管理，向标的公司委派了董事和管理人员，下一步，公司将积极促进其医用大麻工程项目建设按时完成，尽早投入运营并产生效益，完成本年度利润指标。

报告期，为持续应对药品审评政策的变化，赢得未来市场先机，公司积极推进药品一致性评价工作，其中昂丹司琼片、注射用氨曲南一致性评价获得受理，已获受理的产品积极开展准备工作，争取早日获得通过，推动其他在注册研发项目管理，

力争取得积极进展，为后续发展储备产品。

截至报告期末，公司已进入注册程序的药品注册进展情况如下：

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

| 序号 | 药品名称 | 注册分类 | 适应症分组 | 注册所处阶段 | 进展情况 |
|----|---------------|---------|----------------------|--------|----------------|
| 1 | 注射用拉氧头孢钠 | 6 类 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 2 | 盐酸莫西沙星注射液 | 6 类 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 3 | 帕拉米韦三水合物 | 3.1 类 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获得临床试验批件 |
| 4 | 帕拉米韦三水合物注射液 | 3.1 类 | 抗感染药物 | 申请临床批件 | 已获得临床试验批件 |
| 5 | 托伐普坦 | — | 循环系统疾病药物 | 原料药登记 | 已取得登记号 |
| 6 | 托伐普坦片 | 3.1 类 | 循环系统疾病药物 | 申请生产批件 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 7 | 盐酸奈必洛尔（原料药） | 3.1 类 | 循环系统疾病药物 | 申请生产批件 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 8 | 盐酸奈必洛尔（制剂） | 3.1 类 | 循环系统疾病药物 | 申请生产批件 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 9 | 盐酸西那卡塞 | — | 内分泌系统药物 | 原料药登记 | 已取得登记号 |
| 10 | 门冬氨酸鸟氨酸注射液 | 补充申请 | 消化系统疾病药物 | 一致性评价 | 审评中 |
| 11 | 注射用头孢米诺钠 | 补充申请 | 抗感染药物 | 一致性评价 | 审评中 |
| 12 | 吸入用乙酰半胱氨酸溶液 | 仿制药 4 类 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 13 | 盐酸右美托咪定 | — | 精神安定药/催眠和镇静药/其他催眠镇静剂 | 原料药登记 | 已取得登记号 |
| 14 | 盐酸右美托咪定注射液 | 仿制药 3 类 | 镇痛药及麻醉科用药 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 15 | 克林霉素磷酸酯 | — | 抗感染药物 | 原料药登记 | 已取得登记号 |
| 16 | 注射用克林霉素磷酸酯 | 补充申请 | 抗感染药物 | 一致性评价 | 审评中 |
| 17 | 注射用克林霉素磷酸酯 | 补充申请 | 抗感染药物 | 申请增加规格 | 审评中 |
| 18 | 注射用氨曲南 | 补充申请 | 抗感染药物 | 一致性评价 | 审评中 |
| 19 | 注射用头孢他啶 | 补充申请 | 抗感染药物 | 一致性评价 | 审评中 |
| 20 | 盐酸氨溴索注射液（庆余堂） | 补充申请 | 呼吸系统疾病及抗过敏药物 | 一致性评价 | 审评中 |
| 21 | 缩宫素注射液 | 仿制药 3 类 | 生殖系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 22 | 盐酸格拉司琼注射液 | 补充申请 | 抗肿瘤药物 | 一致性评价 | 审评中 |
| 23 | 多索茶碱注射液（天衡） | 补充申请 | 呼吸系统疾病及抗过敏药物 | 一致性评价 | 审评中 |
| 24 | 枸橼酸托瑞米芬 | 补充申请 | 抗肿瘤药物 | 补充申请 | 已取得登记号 |
| 25 | 枸橼酸托瑞米芬片 | 补充申请 | 抗肿瘤药物 | 一致性评价 | 审评中 |
| 26 | 盐酸昂丹司琼 | 补充申请 | 抗肿瘤药物 | 补充申请 | 已取得登记号 |
| 27 | 盐酸昂丹司琼注射液 | 补充申请 | 抗肿瘤药物 | 一致性评价 | 审评中 |

| | | | | | |
|----|------------------|---------|--------------|--------|-----------|
| 28 | 盐酸昂丹司琼片 | 补充申请 | 抗肿瘤药物 | 一致性评价 | 审评中 |
| 29 | 草酸艾司西酞普兰片 | 仿制药 4 类 | 精神障碍疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 30 | 左氧氟沙星氯化钠注射液 | 仿制药 4 类 | 呼吸系统疾病及抗过敏药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 31 | 盐酸氨溴索注射液（天衡） | 仿制药 4 类 | 呼吸系统疾病及抗过敏药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 32 | 克林霉素磷酸酯注射液 | 仿制药 3 类 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 33 | 多索茶碱注射液（只楚） | 仿制药 4 类 | 呼吸系统疾病及抗过敏药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 34 | 注射用艾司奥美拉唑钠（只楚） | 仿制药 4 类 | 抑制胃酸分泌药 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 35 | 注射用艾司奥美拉唑钠（湖北人民） | 补充申请 | 消化系统疾病药物 | 一致性评价 | 审评中 |
| 36 | 注射用替加环素 | 补充申请 | 抗感染药物 | 一致性评价 | 审评中 |
| 37 | 注射用伏立康唑 | 仿制药 4 类 | 抗感染药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 38 | 缩宫素注射液（湖北人民） | 仿制药 3 类 | 生殖系统疾病药物 | 申请生产批件 | 审评中 |
| 39 | 枸橼酸托法替布 | —— | 抗风湿类药物 | 原料药登记 | 已取得登记号 |
| 40 | 枸橼酸托法替布片 | 仿制药 4 类 | 抗风湿类药物 | 申请生产批件 | 获得 BE 备案号 |

公司本期对临床批件已过有效性，且尚未开展临床试验的项目进行了清理，不在注册进展表中继续列示，具体项目包括：硫酸羟氯喹片、瑞格列奈片、头孢丙烯片、头孢地尼胶囊、牛磺熊去氧胆酸胶囊、还原型谷胱甘肽片。

报告期药品进入、退出国家、省级医保目录情况

| 报告期（2020 年 1 月 1 日-6 月 30 日）退出国家级、省级医保 | | | | |
|--|----------|------|-----------------|--------------|
| 序号 | 药品名称 | 注册分类 | 适应症 | 医保级别（国家级/省级） |
| 1 | 注射用头孢替唑 | 化药 | 抗感染药物 | 江西 |
| 2 | 注射用头孢匹胺 | 化药 | 抗感染药物 | 江西、山西 |
| 3 | 注射用头孢地嗪钠 | 化药 | 抗感染药物 | 甘肃 |
| 4 | 注射用阿魏酸钠 | 化药 | 用于缺血性心脑血管病的辅助治疗 | 西藏 |

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 | 1,162,070,824.60 | 1,412,646,579.53 | -17.74% | |
| 营业成本 | 422,933,989.87 | 487,676,777.11 | -13.28% | |
| 销售费用 | 489,105,396.46 | 626,278,163.79 | -21.90% | |

| | | | | |
|---------------|-----------------|----------------|----------|---|
| 管理费用 | 80,326,013.07 | 78,550,683.07 | 2.26% | |
| 财务费用 | -4,403,829.90 | -7,708,860.03 | 42.87% | 本报告期较上期同期增加 42.87%，主要系公司本期银行贷款增加，偿还利息增加所致。 |
| 所得税费用 | 20,751,845.20 | 24,899,080.24 | -16.66% | |
| 研发投入 | 53,509,111.93 | 58,435,425.11 | -8.43% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,851,803.67 | 138,619,123.41 | -74.14% | 本报告期较上期同期减少 74.14%，主要系受新冠肺炎疫情的影响销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -278,710,652.35 | -64,613,925.39 | -331.35% | 本报告期较上期同期减少 331.35%，主要系：（1）本期收购 RED REALTY LLC 和优诺金支付收购款增加；（2）公司之子公司天衡制药、博圣制药本期工程项目投入增加所致。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 246,502,290.98 | -55,159,542.08 | 546.89% | 本报告期较上期同期增加 546.89%，主要系公司本期借款增加 35,890.21 万所致。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 6,347,782.02 | 19,134,233.86 | -66.83% | 本报告期较上期同期减少 66.83%，主要系（1）销售商品收到的现金减少；（2）投资收购 RED REALTY LLC；（3）公司之子公司天衡制药、博圣制药本期工程施工投入较大所致。 |

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 | | | | | | |
| 医药行业 | 1,162,070,824.60 | 422,933,989.87 | 63.61% | -17.74% | -13.28% | -1.87% |
| 分产品 | | | | | | |
| 制剂 | 751,084,025.76 | 127,584,891.84 | 83.01% | -18.96% | -20.68% | 0.37% |
| 原料药及中间体 | 387,203,740.97 | 281,790,462.91 | 27.22% | -12.00% | -6.69% | -4.14% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北地区 | 123,361,625.88 | 32,393,997.10 | 73.74% | 6.64% | 21.67% | -3.24% |
| 华东地区 | 361,250,603.19 | 140,389,245.58 | 61.14% | -8.81% | -7.48% | -0.56% |
| 华南地区 | 119,511,484.35 | 51,883,122.41 | 56.59% | -29.98% | -24.97% | -2.90% |
| 华中地区 | 144,767,092.27 | 42,127,285.89 | 70.90% | -17.00% | -18.21% | 0.43% |
| 西南地区 | 197,708,396.41 | 54,777,670.13 | 72.29% | -42.67% | -44.79% | 1.06% |
| 出口及其他 | 117,539,777.69 | 78,117,269.40 | 33.54% | 54.51% | 43.31% | 5.19% |

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 | 28,917,315.74 | 18.88% | 本报告期投资收益构成： ①公司按照现金管理政策购买银行理财产品，产品到期后实际收到的利息收入形成投资收益：2,847,488.99 元； ②确认联营企业投资收益：26,069,826.75 元。 | 是 |
| 公允价值变动损益 | 731,741.45 | 0.48% | 本报告期公允价值变动损益构成：公司按照现金管理政策购买银行理财产品，截至 2020 年 6 月 30 日理财产品公允价值变动计入当期损益。 | 是 |

| | | | | |
|-------|---------------|--------|--|---|
| 资产减值 | -2,609,899.98 | -1.70% | 本报告期资产减值损失构成为： ①货跌价损失：606,165.73 元； ②合同资产减值损失：2,003,734.25 元。 | 否 |
| 营业外收入 | 444,526.73 | 0.29% | 本报告期营业外收入构成： ①不再支付的款项：314,790.38 元； ②接受捐赠：43,008.85 元； ③固定资产毁损报废利得：17,373.80 元； ④违约补偿：11,366.79 元； ⑤其他：57,986.91 元。 | 否 |
| 营业外支出 | 1,997,075.08 | 1.30% | 本报告期营业外支出构成： ①固定资产毁损报废损失：1,788,381.39 元； ②赔偿金、违约金及罚款支出：85,780.68 元； ③对外捐赠：121,480.17 元； ④其他：1,432.84 元。 | 否 |

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：万元

| | 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 | 66,406.63 | 11.69% | 61,829.46 | 13.93% | -2.24% | 本期变动较小 |
| 应收账款 | 30,244.88 | 5.33% | 30,058.84 | 6.77% | -1.44% | 本期变动较小 |
| 存货 | 56,383.85 | 9.93% | 53,069.42 | 11.96% | -2.03% | 本期变动较小 |
| 投资性房地产 | 8,219.08 | 1.45% | 156.57 | 0.04% | 1.41% | 投资性房地产本报告期末余额较去年同期增加 8,062.51 万元，主要是：本报告期完成 RED REALTY LLC 的并购，用于租赁的土地及在建的房屋建筑增加。 |

| | | | | | | |
|--------|-----------|--------|-----------|--------|--------|---|
| 长期股权投资 | 63,778.49 | 11.23% | 49,809.87 | 11.22% | 0.01% | 长期股权投资本报告期末余额较去年同期增加 13,968.62 万元，增长 28.04%，主要是：（1）本期全资子公司庆余堂取得联营企业优诺金 22.45% 的股权增加长期股权投资 8,350 万元；（2）本期确认联营企业长期股权投资损益变动。 |
| 固定资产 | 80,676.45 | 14.20% | 89,901.10 | 20.26% | -6.06% | 本期变动较小 |
| 在建工程 | 20,727.45 | 3.65% | 1,673.43 | 0.38% | 3.27% | 在建工程本报告期末余额较去年同期增加 19,054.02 万元，增长 1138.62%，主要是本报告期随着博圣制药新建原料药新厂和天衡制药拆迁项目的开展，工程项目投入增加。 |
| 短期借款 | 37,900.00 | 6.67% | 3,700.00 | 0.83% | 5.84% | 短期借款本报告期末余额较去年同期增加 34,200.00 万元，增长 924.32%，主要是本报告期公司流动资金借款以及防疫贷款增加所致。 |
| 长期借款 | 3,000.00 | 0.53% | 0 | 0.00% | 0.53% | 长期借款本报告期末余额较去年同期增加 3,000 万元，系子公司博圣制药为新建原料药新厂取得的项目借款所致。 |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|-----------|------------|---------------|---------|--------|-----------|------|-----------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 19,731.21 | 73.17 | | | 56,760 | 60,511.57 | | 16,052.81 |
| 金融资产小计 | 19,731.21 | 73.17 | | | 56,760 | 60,511.57 | | 16,052.81 |

| | | | | | | | | |
|---------|-----------|-------|--|--|--------|-----------|--|-----------|
| 其他非流动资产 | 5,223.63 | | | | | | | 5,223.63 |
| 上述合计 | 24,954.84 | 73.17 | | | 56,760 | 60,511.57 | | 21,276.44 |
| 金融负债 | | | | | | | | |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
|-----------|-----------------------|---------------|
| 货币资金 | 10,495,945.00 | 保函保证金和质量保函保证金 |
| 固定资产 | 29,534,984.73 | 银行授信抵押及待搬迁资产 |
| 无形资产 | 78,094,932.72 | 银行授信抵押及待搬迁资产 |
| 合计 | 118,125,862.45 | |

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 |
|----------------|----------------|--------|
| 957,341,640.20 | 661,807,369.41 | 44.66% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 投资方式 | 投资金额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 截至资产负债表日的进展情况 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------------|------|------|----------------|--------|-----------|--------------|------|------|---|-----------------------|--------|------|------------------|----------|
| RED REALTY LLC | 经营租赁 | 收购 | 247,939,300.00 | 51.00% | 自有资金或自筹资金 | SHI YUAN ZHU | 长期 | 股权 | 已向 RED REALTY LLC 委派了两名董事，并向交易对手方付讫全部股权交易对价 | 达产年均收益 131,177,471.40 | 0.00 | 否 | 2019 年 09 月 05 日 | 巨潮资讯网 |
| 合计 | -- | -- | 247,939,300.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 131,177,471.40 | 0.00 | -- | -- | -- |

其他说明

投资金额为本报告期实际支付的收购款和增资款，该项目合计并购对价为 7,300 万美元，截至本报告期末，累计支付 3,500 万美元，剩余 3,800 万美元于承诺期 7 月 31 日前完成支付。因合并时点在 2020 年 6 月 30 日，故截止至本报告期该项目投资盈亏为零。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|-----------|----------------|------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------|
| 理财产品 | 166,046,900.00 | 777,234.59 | | 537,600,000.00 | 545,115,791.86 | 1,973,891.72 | 160,528,096.06 | 自有资金 |
| 银行结构性存款 | 30,000,000.00 | -45,493.14 | | 30,000,000.00 | 60,000,000.00 | 873,597.27 | | 募集资金 |
| 其他非流动金融资产 | 52,236,275.12 | | | | | | 52,236,275.12 | 自有资金 |
| 合计 | 248,283,175.12 | 731,741.45 | | 567,600,000.00 | 605,115,791.86 | 2,847,488.99 | 212,764,371.18 | -- |

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 | 67,440.97 |
| 报告期投入募集资金总额 | 0 |
| 已累计投入募集资金总额 | 64,962.17 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 3,000 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 4.45% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |

配套募集资金到位情况：

（一）配套募集资金情况：2016 年 4 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套募集资金的批复》（证监许可[2016]942 号），公司发行股份及支付现金购买烟台只楚药业有限公司（以下简称“只楚药业”）100% 股权的资产重组获得证监会核准。根据该文件，公司于 2016 年 5 月完成只楚药业的工商变更以及主要现金对价的支付，2016 年 6 月 15 日就本次非公开发行 65,997,440 股股份办理登记申请工作，股份于 2016 年 6 月 30 日上市，发行后公司股本总额变更为 347,996,913 股。2016 年 9 月公司完成配套募集资金工作，非公开发行普通股 48,573,881 股，共募集人民币 706,750,000.00 元，扣除承销费 32,340,255.04 元后，实际募集资金净额为人民币 674,409,744.96 元。上述资金于 2016 年 9 月 8 日到位，业经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了京永验字（2016）第 21115 文号的验资报告。

（二）配套募集资金的实际使用情况：配套募集资金总额 67,440.97 万元，本报告期投入 0 元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 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 | | | | | | | | | | | |
| 本次交易的现金对价 | 否 | 53,973.72 | 53,973.72 | 0 | 53,973.72 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 中介机构费 | 否 | 344 | 344 | 0 | 344 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 只楚药业新产品研发费用 | 是 | 3,000 | 3,000 | 0 | 521.2 | 17.37% | 2023 年 06 月 30 日 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 是 |
| 只楚药业土地购置费用 | 否 | 5,600 | 2,432.71 | 0 | 2,432.71 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 补充只楚药业营运资金 | 否 | 4,523.25 | 4,523.25 | 0 | 4,523.25 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|---|-----------|---------|----|-----|-----|-----|----|
| 募集资金补充流动资金 | 否 | | 3,167.29 | 0 | 3,167.29 | 100.00% | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 67,440.97 | 67,440.97 | 0 | 64,962.17 | -- | -- | 不适用 | 不适用 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 67,440.97 | 67,440.97 | 0 | 64,962.17 | -- | -- | 不适用 | 不适用 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>只楚药业新产品研发项目包括硫辛酸分散片、注射用精氨酸铜洛芬五味痔疮胶囊。硫辛酸分散片只楚药业已经获得临床试验批件，但鉴于其生产工艺难度较大，生产成本较高，以及在前期实验过程中遇到的问题，从目前最新的药品注册政策角度看，继续投入开发该产品存在较大风险，按照原有计划开展很难达到预期目标；注射用精氨酸铜洛芬基于国家法规政策的重大变化，参考同行业情况以及市场前景、已经完成的工作等各方面综合评估考量，决定终止该项目的研究开发；五味痔疮胶囊从已完成的临床试验情况，结合专家意见，考虑到需要重新开展药学补充研究工作及相关实验，拟终止该品种的研究开发。</p> <p>为了使产品研发更好的服务于公司长期的发展战略和实际需要，更高效合理的使用募集资金，发挥其最大效益，根据目前只楚药业产品研发的实际情况，并结合未来一段时期公司的研发计划，公司拟将募集资金投向变更为α-硫辛酸片、非布司他片的研发。</p> <p>公司 2017 年 11 月 30 日召开的公司第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更只楚药业新产品研发项目的议案》，同意公司终止五味痔疮胶囊、硫辛酸分散片以及注射用精氨酸铜洛芬的研发工作，将拟投向上述三个品种的 3,000 万元募集资金变更为研发α-硫辛酸片、非布司他片。</p> | | | | | | | | | | |
| 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 公司预先投入募投项目的自筹资金为 54,317.72 万元，该金额经会计师的审核，公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意的明确意见，并于 2016 年 9 月 13 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上予以公告。2016 年度，配套募集资金 9 月通过从募集资金专户划转至公司自有资金账户，置换 54,317.72 万元，但由于考虑到 9 月份配套发行的股份尚未上市，为确保资金安全，股东利益，公司当月及时将置换金额转回募集资金专户，在 2016 年 10 月配套发行的股份上市后，再进行置换，公司于 2016 年内完成置换。 |
| 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 | 适用 只楚药业土地购置费用预算时按土地评估价格测算，预计需要 5,600 万元，在项目实施过程中，该宗土地评估备案单价为 528 元/平方米，评估总价为 5,847.86 万元。烟台市国土资源局依据山东省人民政府鲁政发【2004】116 号文、烟国土资发【2009】364 号文，按评估价格备案价格的 40%收取土地出让金，即 2,339.14 万元，在缴纳契税后，土地购置费用实际总计支付 2,432.71 万元，项目节余募集资金 3,167.29 万元。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户以活期存款或现金管理的形式进行存放和管理。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 2018 年度，汇款错误并退回 103.42 万元。2019 年度，汇款错误并退回 62.33 万元。 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|--------|----------|-------------------|------------|-----------------|---------------------|---------------|-----------|----------|-------------------|
| | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--|---|---|-------|--------|------------------------|-----|-----|----|
| 只楚药业 新产品研 发：α - 硫辛酸 片、非布 司他片 | 新产品研 发：五味 痔疮胶 囊、硫辛 酸分散片 以及注射 用精氨酸 铜洛芬 | 3,000 | 0 | 521.2 | 17.37% | 2023 年 06 月 30 日 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 3,000 | 0 | 521.2 | -- | -- | 不适用 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情 况说明(分具体项目) | | 新产品——五味痔疮胶囊、硫辛酸分散片以及注射用精氨酸铜洛芬的研发项目：硫 辛酸分散片只楚药业已经获得临床试验批件，但鉴于其生产工艺难度较大，生产成 本较高，以及在前期实验过程中遇到的问题，从目前最新的药品注册政策角度看， 继续投入开发该产品存在较大风险，按照原有计划开展很难达到预期目标；注射用 精氨酸铜洛芬基于国家法规政策的重大变化，参考同行业情况以及市场前景、已经 完成的工作等各方面综合评估考量，决定终止该项目的研究开发；五味痔疮胶囊从 已完成的临床试验情况，结合专家意见，考虑到需要重新开展药学补充研究工作及 相关实验，拟终止该品种的研究开发。为了使产品研发更好的服务于公司长期的发 展战略和实际需要，更高效合理的使用募集资金，发挥其最大效益，根据目前只楚 药业产品研发的实际情况，并结合未来一段时期公司的研发计划，公司拟将募集资 金投向变更为α -硫辛酸片、非布司他片的研发。本次变更募集资金用途事项已经于 2017 年 11 月 30 日召开的公司第三届董事会第十七次会议审议通过并公告。 | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情 况和原因(分具体项目) | | 不适用 | | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变 化的情况说明 | | 不适用 | | | | | | | |

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 | 自有资金 | 53,760 | 15,853.11 | 0 |
| 银行理财产品 | 募集资金 | 3,000 | 0 | 0 |
| 合计 | | 56,760 | 15,853.11 | 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 | 商业银行 | 保本浮动收益型 | 1,000 | 募集资金 | 2019年10月24日 | 2020年01月23日 | 招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款 TH001041 | 项目约定收益率 | 3.55% | 8.23 | 5.68 | 8.23 | | 是 | 是 | |
| 招商银行 | 商业银行 | 保本浮动收益型 | 2,000 | 募集资金 | 2019年12月05日 | 2020年03月05日 | 招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款 TL000098 | 项目约定收益率 | 3.55% | 16.70 | 14.71 | 16.70 | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------|----------|--------|------|-------------|-------------|-------------------------------|---------|-------|--------|-------|-------|--|----|----|----|
| 招商银行 | 商业银行 | 保本浮动收益型 | 3,000 | 募集资金 | 2020年03月25日 | 2020年06月29日 | 招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款 TH001706 | 项目约定收益率 | 3.55% | 26.43 | 26.43 | 26.43 | | 是 | 是 | |
| 招商银行镇海支行 | 商业银行 | 非保本浮动收益型 | 6,000 | 自有资金 | 2019年11月22日 | 2020年01月06日 | 聚益生金系列（45天） | 项目约定收益率 | 3.60% | 26.63 | 3.55 | 26.63 | | 是 | 是 | |
| 招商银行镇海支行 | 商业银行 | 非保本浮动收益型 | 5,000 | 自有资金 | 2020年01月08日 | 2020年02月27日 | 日日鑫80008号 | 项目约定收益率 | 3.17% | 20.99 | 20.99 | 20.99 | | 是 | 是 | |
| 建行宁波江东支行 | 商业银行 | 非保本浮动收益型 | 5,000 | 自有资金 | 2020年04月03日 | 2020年06月08日 | 乾元-龙祥（机构版）净值型 | 项目约定收益率 | 2.30% | 18.74 | 18.74 | 18.74 | | 是 | 是 | |
| 合计 | | | 22,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 117.72 | 90.10 | -- | | -- | -- | -- |

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：万元

| 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 |
|------------------|------|---|-----------|------------|------------|-----------|----------|----------|
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 子公司 | 药品生产、技术开发、服务、咨询、中介、转让；研究生生产所需原材料的收购；化工产品研制、开发、加工、制造、批发、零售；自营和代理各类货物和技术的进出口业务。 | 31,500.00 | 158,651.12 | 110,314.54 | 29,958.52 | 5,070.18 | 4,100.59 |

| | | | | | | | | |
|------------------|------|---|------------|--------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | 子公司 | 小容量注射剂（含激素类），片剂，胶囊剂（均含头孢菌素类），颗粒剂，原料药（麦白霉素、乙酰螺旋霉素、水飞蓟宾葡甲胺、硫酸庆大霉素），粉针剂，冻干粉针剂，并销售公司上述所列自产产品（有效期限以许可证为准）；医药中间体（不含危险品）、化工中间体（不含危险品）、有机肥料的研发、销售等。 | 24,016.01 | 66,109.46 | 59,843.71 | 15,382.36 | 3,363.67 | 2,826.00 |
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 子公司 | 生产小容量注射剂、大容量注射剂、粉针剂（含头孢菌素类）、片剂（含抗肿瘤类）、硬胶囊剂（含抗肿瘤类）、颗粒剂、散剂、吸入溶液剂，粉针剂（青霉素类）、小容量注射剂（提取）（按许可证核定的事项和期限从事经营）。** 医药技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让（以上经营范围依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 | 26,267.56 | 56,510.63 | 34,702.54 | 10,711.55 | 1,854.42 | 1,611.23 |
| 重庆富民银行股份有限公司 | 参股公司 | 许可项目：吸收人民币存款；发放短期、中期和长期人民币贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；从事银行卡业务；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准） | 300,000.00 | 5,020,357.36 | 347,007.75 | 73,819.82 | 22,501.83 | 16,873.27 |

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 |
|----------------|----------------|----------------------|
| RED REALTY LLC | 收购 | 对公司本报告期整体生产经营和业绩影响较小 |
| 江西顺劲医药有限公司 | 收购 | 对公司本报告期整体生产经营和业绩影响较小 |

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

公司可能面临的风险及应对措施已在本报告中“第一节 重要提示、目录、释义”中予以描述。

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 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 27.83% | 2020 年 04 月 24 日 | 2020 年 04 月 24 日 | 巨潮资讯网 |

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

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

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

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

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

报告期，公司控股股东、实际控制人汪天祥先生诚信状况良好，公司及控股股东不存在未履行生效判决，不存在所负数额较大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

公司第一期员工持股计划于2018年11月21日通过协议转让受让方式取得公司股份8,040万股，占公司总股本的6.76%。

2020年5月29日在中国证监会指定信息披露网站披露了《关于持股5%以上股东股份减持计划的预披露公告》，公司第一期员工持股计划拟通过集中竞价、大宗交易方式减持公司股份不超过35,600,000股（占公司股份总数的2.99%）。

截止报告期末，员工持股计划未减持公司股份。

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

公司报告期无其他重大关联交易。

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

(1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------------|----------|---------------------|------------|------------|---|------------|------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额 度 | 实际发生日 期 | 实际担 保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发生日 期 | 实际担 保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履 行完毕 | 是否为 关联方 担保 |
| 福安药业集团重 庆博圣制药有限 公司 | 2019 年 12 月 25 日 | 1,000 | 2019 年 12 月 27 日 | 1,000 | 连带责任 保证 | 自每笔债权合 同债务履行期 届满之日起至 该债权合同约 定的债务履行 期届满之日后 两年止 | 是 | 是 |
| 福安药业集团重 庆博圣制药有限 公司 | 2020 年 05 月 29 日 | 11,000 | 2020 年 05 月 29 日 | 3,000 | 连带责任 保证 | 自每笔债权合 同债务履行期 届满之日起至 该债权合同约 定的债务履行 期届满之日后 两年止 | 否 | 是 |
| 福安药业集团重 庆博圣制药有限 公司 | 2020 年 05 月 29 日 | 4,800 | | | 连带责任 保证 | 自每笔债权合 同债务履行期 届满之日起至 该债权合同约 定的债务履行 期届满之日后 两年止 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | |
|------------------------|-------------|-------|-------------|-------|-----------------------|---|---|--------|
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | 2020年05月29日 | 5,000 | | | 连带责任保证 | 自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止 | 否 | 是 |
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 2019年07月26日 | 9,000 | 2019年07月29日 | 9,000 | 连带责任保证 | 自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止 | 否 | 是 |
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 2020年05月29日 | 5,000 | | | 连带责任保证 | 自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止 | 否 | 是 |
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 2020年05月29日 | 4,900 | 2020年06月30日 | 4,900 | 连带责任保证 | 自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止 | 否 | 是 |
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 2020年05月29日 | 3,000 | | | 连带责任保证 | 自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1） | | | 33,700 | | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） | | | 7,900 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） | | | 43,700 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4） | | | 12,900 |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | |

| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|-----------------------------|--------------|--------|--------|-------------------------|------|--------|--------|----------|
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | | 33,700 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | | 7,900 | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | | 43,700 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | | 12,900 | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | | 3.17% | | | | |
| 其中： | | | | | | | | |

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

适用 不适用

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 |
|------------------|----------------|------|-------|---------|---------|------------------------------|--------|---------|--------|
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | COD | 连续排放 | 1 | 厂区西南角 | 182mg/L | 《GBT31962-2015污水排入城镇下水道水质标准》 | 42.3 吨 | 330 吨 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|-------------------------|------------------------|---|-------|--|--|------------------------------------|--|---|
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | 氨氮 | 连续排放 | 1 | 厂区西南角 | 0.902mg/L | 《GBT31962-2015 污水排入城镇下水道水质标准》 | 0.209 吨 | 29.7 吨 | 无 |
| 广安凯特制药有限公司 | COD | 直排 | 1 | 厂区西南角 | ≤120mg/L | 《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008 表 2 排放限值 | 0.92474 吨 | 5.12 吨 | 无 |
| 广安凯特制药有限公司 | NH3-N | 直排 | 1 | 厂区西南角 | ≤25mg/L | 《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008 表 2 排放限值 | 0.20844 吨 | 1.07 吨 | 无 |
| 广安凯特制药有限公司 | SO2 | 直排 | 1 | 厂区西南角 | ≤550mg/L | 《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 标准限值 | 0.35842 吨 | 25 吨 | 无 |
| 广安凯特制药有限公司 | 烟尘 | 直排 | 1 | 厂区西南角 | ≤80mg/L | 《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 标准限值 | 0.19819 吨 | 5.7 吨 | 无 |
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 废水： COD、PH 氨氮、总氮 | 间接排放 | 1 | 废水处理站 | COD:1000 mg/l PH: 6-9 氨氮： 35mg/l 总氮： 80mg/l | 宁波石化经济技术开发区工业废水进网标准 | COD： 0.69 吨 氨氮： 0.042 吨 | COD： 3.67 吨 氨氮： 0.76 吨 | 无 |
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 废气： VOCs、 NOx、颗粒物 | 经 rto 焚烧后， 20 米高空排放 | 1 | Rto | VOCs： 100mg/m3 Nox： 240mg/m3 颗粒物： 10mg/m | 化学合成类制药工业大气污染物排放标准（DB33） | VOCs： 0.12 吨 颗粒物： 0.158 吨 | VOCs： 13.68 吨 Nox：4 吨 颗粒物： 1.368 吨 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|---|------------------------------|---|--------------------|--|---|------------------------------|------------------------------|---|
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | pH 值、氨氮、化学需氧量、悬浮物、五日生化需氧量、总磷（以 P 计）、甲苯、二氯甲烷 | 间断排放，排放期间流量不稳定且无规律，但不属于冲击型排放 | 1 | 污水处理站 | pH 值 6~9、氨氮 ≤ 45mg/l、化学需氧量 ≤ 500mg/l、悬浮物 ≤ 400mg/l、五日生化需氧量 ≤ 300mg/l、总磷（以 P 计） ≤ 8mg/l、甲苯 ≤ 0.5mg/l、二氯甲烷 ≤ 8mg/l | 《污水综合排放标准》(GB8978-1996) 三级标准、《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015)B 级标准、《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB 21904-2008) | COD 8.114 吨；氨氮 1.217 吨 | COD 74.89 吨；氨氮 12.50 吨 | 否 |
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | 挥发性有机物、甲醇、甲苯、氯化氢、臭气浓度 | 有规律间断排放 | 9 | 各车间楼顶、储罐区、污水处理站池顶部 | 挥发性有机物 ≤ 120mg/l | 《大气污染物综合排放标准》(DB 50/418—2016)、《恶臭污染物排放标准》(GB 14554-93) | 0.076 吨 | 挥发性有机物 121.22 吨 | 否 |

防治污染设施的建设和运行情况

公司子公司建设有污水处理系统，配备有专门水处理车间、水解酸化池、隔膜压滤机、厌氧罐、好氧池等配套设施。同时，废气治理建有气体洗涤塔、沼气锅炉、沼气脱硫塔锅炉 LP 型双碱除尘脱硫系统、车间废气吸收塔系统等设施。此外还配备有专门固体废物储存间、VOCs 在线监控系统等设施。报告期内环保设施运行正常，废水废气达标排放，未发生重大环境事故。

公司始终重视环境保护工作，严格执行和遵守国家及地方环保法规、规章。在做好生产经营工作的同时，依靠科技进步和加大投入，持续加强对污染防治设施和环境风险防控设施的隐患排查和整治。公司建立环境隐患全过程监管机制和环境污染风险评估机制，坚持源头控制，持续开展工艺改进和节能降耗研究，同时保障环保设施正常运行，建设项目严格执行“三同时制度”，减少污染物的排放，有效防止环境污染事故的发生。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司子公司建设项目均依据《环境影响评价法》、《环境保护法》、《建设项目环境保护条例》等法律法规编制了环境影响报告书，并经过环保部门验收，取得排污许可证后运行。

突发环境事件应急预案

各子公司均建立了环境污染事故应急处理机制：编制有《突发环境事件应急预案》，配备了相应的应急处理物资，加强环保培训和突发环境事故演练，提高对环境突发事件的应急处理能力，相关应急预案均在当地环保部门进行了备案。

环境自行监测方案

公司子公司建立了环境自行监测方案并在环保部门备案。主要对废水排放口、废气排放口以及无组织排放污染因子进行

监测，严格按环保要求的监测项目及频率，对废水、废气、噪声、土壤等相关指标进行监测。公司有环境信息公示橱窗，及时更新企业基本信息；环保设施运行信息；废水、废气污染物执行标准，相关监测数据等排污信息；固体废物处置相关信息。排污许可证信息在国家排污许可证网站公开

其他应当公开的环境信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也无后续精准扶贫计划。

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

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 | 297,008,551 | 24.96% | 0 | 0 | 0 | -40,961,316 | -40,961,316 | 256,047,235 | 21.52% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 297,008,551 | 24.96% | 0 | 0 | 0 | -40,961,316 | -40,961,316 | 256,047,235 | 21.52% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 297,008,551 | 24.96% | 0 | 0 | 0 | -40,961,316 | -40,961,316 | 256,047,235 | 21.52% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 892,703,831 | 75.04% | 0 | 0 | 0 | 40,961,316 | 40,961,316 | 933,665,147 | 78.48% |
| 1、人民币普通股 | 892,703,831 | 75.04% | 0 | 0 | 0 | 40,961,316 | 40,961,316 | 933,665,147 | 78.48% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 1,189,712,382 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,189,712,382 | 100.00% |

股份变动的原因

 适用 不适用

报告期，公司董事、监事、高管等所持公司股份根据其2019年年末持股总数的25%解除锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 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 |
|------|-------------|------------|-----------|-------------|-------|--------------------------------|
| 汪天祥 | 258,824,565 | 44,700,000 | 0 | 214,124,565 | 高管锁定 | 高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定75%。 |
| 蒋晨 | 22,546,575 | 0 | 7,515,525 | 30,062,100 | 高管锁定 | 高管锁定，离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。 |
| 黄涛 | 14,123,441 | 3,530,860 | 0 | 10,592,581 | 高管锁定 | 高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定75%。 |
| 马劲 | 490,896 | 100,200 | 0 | 390,696 | 类高管锁定 | 类高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定75%。 |
| 周旭东 | 222,525 | 0 | 0 | 222,525 | 高管锁定 | 高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定75%。 |

| | | | | | | |
|-----|-------------|------------|-----------|-------------|------|--------------------------------|
| 汤沁 | 215,325 | 0 | 0 | 215,325 | 高管锁定 | 高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。 |
| 冯静 | 273,824 | 68,381 | 0 | 205,443 | 高管锁定 | 高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。 |
| 洪荣川 | 184,800 | 45,750 | 0 | 139,050 | 高管锁定 | 高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。 |
| 余雪松 | 126,600 | 31,650 | 0 | 94,950 | 高管锁定 | 高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。 |
| 合计 | 297,008,551 | 48,476,841 | 7,515,525 | 256,047,235 | -- | -- |

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 | 47,922 | 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 |
| 汪天祥 | 境内自然人 | 24.00% | 285,499,420 | 0 | 214,124,565 | 71,374,855 | 质押 | 191,340,800 |
| 福安药业（集团）股份有限公司—第一期员工持股计划 | 其他 | 6.76% | 80,400,000 | 0 | 0 | 80,400,000 | | |
| 重庆亚地投资有限公司 | 境内非国有法人 | 4.77% | 56,698,936 | -2,901,064 | 0 | 56,698,936 | 质押 | 45,000,000 |

| GRACEPEAK PTE LTD. | 境外法人 | 2.81% | 33,395,753 | -500,000 | 0 | 33,395,753 | | |
|---|--|--------|------------|-------------|------------|------------|----|------------|
| 蒋晨 | 境内自然人 | 2.53% | 30,062,100 | 0 | 30,062,100 | 0 | | |
| 申万宏源证券－民生银行－申万宏源领航 200 号集合资产管理计划 | 其他 | 1.65% | 19,671,795 | -10,387,100 | 0 | 19,671,795 | | |
| 烟台楚林投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 1.18% | 14,018,568 | -4,779,300 | 0 | 14,018,568 | | |
| 山东只楚集团有限公司 | 境内非国有法人 | 1.17% | 13,950,000 | 0 | 0 | 13,950,000 | 质押 | 13,950,000 |
| 烟台市楚锋投资中心（有限合伙） | 境内非国有法人 | 0.99% | 11,820,667 | 0 | 0 | 11,820,667 | | |
| 黄涛 | 境内自然人 | 0.93% | 11,123,442 | -3,000,000 | 10,592,581 | 530,861 | | |
| 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 | 烟台楚林投资中心（有限合伙）、烟台市楚锋投资中心（有限合伙）执行事务合伙人均为烟台楚海投资有限公司，除此之外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 福安药业（集团）股份有限公司－第一期员工持股计划 | 80,400,000 | 人民币普通股 | 80,400,000 | | | | | |
| 汪天祥 | 71,374,855 | 人民币普通股 | 71,374,855 | | | | | |
| 重庆亚地投资有限公司 | 56,698,936 | 人民币普通股 | 56,698,936 | | | | | |
| GRACEPEAK PTE LTD. | 33,395,753 | 人民币普通股 | 33,395,753 | | | | | |
| 申万宏源证券－民生银行－申万宏源领航 200 号集合资产管理计划 | 19,671,795 | 人民币普通股 | 19,671,795 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|------------|
| 烟台楚林投资中心(有限合伙) | 14,018,568 | 人民币普通股 | 14,018,568 |
| 山东只楚集团有限公司 | 13,950,000 | 人民币普通股 | 13,950,000 |
| 烟台市楚锋投资中心（有限合伙） | 11,820,667 | 人民币普通股 | 11,820,667 |
| 昆仑信托有限责任公司—昆仑四十一号证券投资集合资金信托计划 | 10,309,278 | 人民币普通股 | 10,309,278 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 10,246,500 | 人民币普通股 | 10,246,500 |
| 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 | 烟台楚林投资中心（有限合伙）、烟台市楚锋投资中心（有限合伙）执行事务合伙人均为烟台楚海投资有限公司，除此之外，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 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) | 无 | | |

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

是 否

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

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) |
|-----|----------|------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 汪天祥 | 董事长 | 现任 | 285,499,420 | 0 | 0 | 285,499,420 | 0 | 0 | 0 |
| 蒋晨 | 董事、总经理 | 离任 | 30,062,100 | 0 | 0 | 30,062,100 | 0 | 0 | 0 |
| 汤沁 | 董事、董事会秘书 | 现任 | 287,100 | 0 | 0 | 287,100 | 0 | 0 | 0 |
| 黎明 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周旭东 | 副总经理 | 现任 | 296,700 | 0 | 0 | 296,700 | 0 | 0 | 0 |
| 冯静 | 副总经理 | 现任 | 273,924 | 0 | 0 | 273,924 | 0 | 0 | 0 |
| 洪荣川 | 副总经理 | 现任 | 185,400 | 0 | 0 | 185,400 | 0 | 0 | 0 |
| 余雪松 | 董事、财务总监 | 现任 | 126,600 | 0 | 0 | 126,600 | 0 | 0 | 0 |
| 黄涛 | 董事、副总经理 | 现任 | 14,123,442 | 0 | 3,000,000 | 11,123,442 | 0 | 0 | 0 |
| 熊天文 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 熊文说 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱姝 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 汪伟 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 郭子维 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张涛 | 监事会主席 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 330,854,686 | 0 | 3,000,000 | 327,854,686 | 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

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|----|--------|----|-------------|--------|
| 蒋晨 | 董事、总经理 | 离任 | 2020年06月12日 | 个人原因辞职 |

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：福安药业（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 | 664,066,304.22 | 664,322,577.20 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 160,528,096.06 | 197,312,146.47 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 45,161,325.39 | 68,176,252.52 |
| 应收账款 | 302,448,776.77 | 339,323,605.95 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 45,576,090.30 | 28,818,660.82 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 126,436,102.98 | 111,901,563.22 |
| 其中：应收利息 | 1,298,087.18 | 842,726.00 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 存货 | 563,838,527.09 | 519,760,307.61 |
| 合同资产 | 38,070,950.75 | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 8,572,217.54 | 10,352,536.24 |
| 流动资产合计 | 1,954,698,391.10 | 1,939,967,650.03 |
| 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 | 637,784,929.51 | 527,601,198.82 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 52,236,275.12 | 52,236,275.12 |
| 投资性房地产 | 82,190,796.75 | 1,509,886.82 |
| 固定资产 | 806,764,525.81 | 858,980,789.83 |
| 在建工程 | 207,274,548.02 | 81,477,705.81 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 1,055,539,818.80 | 365,953,246.42 |
| 开发支出 | 105,705,692.52 | 99,714,793.13 |
| 商誉 | 709,722,203.16 | 709,722,203.16 |
| 长期待摊费用 | 2,142,930.92 | 2,585,247.22 |
| 递延所得税资产 | 30,772,997.59 | 32,387,753.98 |
| 其他非流动资产 | 34,674,687.91 | 63,831,797.40 |
| 非流动资产合计 | 3,724,809,406.11 | 2,796,000,897.71 |
| 资产总计 | 5,679,507,797.21 | 4,735,968,547.74 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 379,000,000.00 | 115,689,611.81 |
| 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 | | 7,100,000.00 |
| 应付账款 | 115,647,872.99 | 116,453,720.01 |
| 预收款项 | 2,000,000.00 | 78,498,929.47 |
| 合同负债 | 45,159,215.80 | |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 14,497,196.19 | 34,342,155.67 |
| 应交税费 | 25,668,027.43 | 41,858,977.08 |
| 其他应付款 | 292,733,569.59 | 213,078,341.33 |
| 其中：应付利息 | 4,036,645.42 | 71,291.66 |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 874,705,882.00 | 607,021,735.37 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 30,000,000.00 | |
| 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 | 959,420.29 | |
| 递延收益 | 29,130,036.90 | 28,014,260.56 |
| 递延所得税负债 | 30,672,002.20 | 31,554,062.66 |
| 其他非流动负债 | 150,282,397.00 | 80,000,000.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 非流动负债合计 | 241,043,856.39 | 139,568,323.22 |
| 负债合计 | 1,115,749,738.39 | 746,590,058.59 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,189,712,382.00 | 1,189,712,382.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,230,902,789.97 | 2,230,902,789.97 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 5,287,058.07 | 2,228,728.04 |
| 专项储备 | 3,720,062.37 | 1,851,613.38 |
| 盈余公积 | 68,292,252.22 | 68,292,252.22 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 568,710,837.25 | 495,857,488.40 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,066,625,381.88 | 3,988,845,254.01 |
| 少数股东权益 | 497,132,676.94 | 533,235.14 |
| 所有者权益合计 | 4,563,758,058.82 | 3,989,378,489.15 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,679,507,797.21 | 4,735,968,547.74 |

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：甘小丽

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 | 3,659,484.89 | 5,932,360.27 |
| 交易性金融资产 | 11,796,165.10 | 13,072,165.26 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 319,182.41 | 1,159,315.39 |
| 其他应收款 | 195,830,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其中：应收利息 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 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 | 61,848.19 | 26,005.46 |
| 流动资产合计 | 211,666,680.59 | 120,189,846.38 |
| 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 | 3,467,549,705.19 | 3,439,602,276.55 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 2,111,542.86 | 2,266,117.18 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 799,192.40 | |
| 其他非流动资产 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | 3,520,460,440.45 | 3,491,868,393.73 |
| 资产总计 | 3,732,127,121.04 | 3,612,058,240.11 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 95,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | 466,341.12 |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 913,255.01 | 1,851,033.60 |
| 应交税费 | 794,959.21 | 166,184.74 |
| 其他应付款 | 193,920.89 | 214,888.33 |
| 其中：应付利息 | 77,847.23 | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 96,902,135.11 | 2,698,447.79 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 74,041.28 | 18,041.32 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 74,041.28 | 18,041.32 |
| 负债合计 | 96,976,176.39 | 2,716,489.11 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 1,189,712,382.00 | 1,189,712,382.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 2,253,897,417.61 | 2,253,897,417.61 |
| 减：库存股 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 其他综合收益 | 2,842,631.98 | 2,228,728.04 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 68,292,252.22 | 68,292,252.22 |
| 未分配利润 | 120,406,260.84 | 95,210,971.13 |
| 所有者权益合计 | 3,635,150,944.65 | 3,609,341,751.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,732,127,121.04 | 3,612,058,240.11 |

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 | 1,162,070,824.60 | 1,412,646,579.53 |
| 其中：营业收入 | 1,162,070,824.60 | 1,412,646,579.53 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,043,553,418.82 | 1,245,031,529.06 |
| 其中：营业成本 | 422,933,989.87 | 487,676,777.11 |
| 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 | 14,143,908.67 | 19,309,053.61 |
| 销售费用 | 489,105,396.46 | 626,278,163.79 |
| 管理费用 | 80,326,013.07 | 78,550,683.07 |
| 研发费用 | 41,447,940.65 | 40,925,711.51 |
| 财务费用 | -4,403,829.90 | -7,708,860.03 |
| 其中：利息费用 | 3,598,448.74 | 1,096,163.72 |
| 利息收入 | 8,229,222.41 | 9,498,478.38 |
| 加：其他收益 | 7,187,084.97 | 8,131,303.56 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 28,917,315.74 | 10,089,476.12 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 26,069,826.75 | 7,682,959.44 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 731,741.45 | 1,556,378.90 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 2,071,073.84 | -6,257,020.99 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -2,609,899.98 | -3,023,188.34 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -120,721.68 | 66,269.15 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 154,694,000.12 | 178,178,268.87 |
| 加：营业外收入 | 444,526.73 | 560,101.24 |
| 减：营业外支出 | 1,997,075.08 | 977,356.09 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 153,141,451.77 | 177,761,014.02 |
| 减：所得税费用 | 20,751,845.20 | 24,899,080.24 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 132,389,606.57 | 152,861,933.78 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 132,389,606.57 | 152,861,933.78 |
| 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 | 132,326,860.83 | 152,814,206.19 |
| 2.少数股东损益 | 62,745.74 | 47,727.59 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 3,058,330.03 | -1,392,820.97 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 3,058,330.03 | -1,392,820.97 |
| （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 | 3,058,330.03 | -1,392,820.97 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 613,903.94 | -1,392,820.97 |
| 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 | 2,444,426.09 | |
| 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 | 135,447,936.60 | 151,469,112.81 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 135,385,190.86 | 151,421,385.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 62,745.74 | 47,727.59 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.11 | 0.13 |
| （二）稀释每股收益 | 0.11 | 0.13 |

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：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：甘小丽

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 | 7,548,832.14 | 6,424,516.78 |
| 减：营业成本 | 886,132.81 | 641,115.92 |
| 税金及附加 | 27,283.08 | 10,508.09 |
| 销售费用 | 700,471.68 | |
| 管理费用 | 9,114,847.77 | 7,197,692.20 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 190,282.72 | -860,808.27 |
| 其中：利息费用 | 962,847.23 | |
| 利息收入 | 776,997.97 | 1,165,749.65 |
| 加：其他收益 | 78,764.27 | 18,312.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 86,997,303.63 | 107,721,873.37 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 26,997,303.63 | 7,682,959.44 |
| 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） | 223,999.84 | 98,242.32 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -5,001,212.43 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |

| | | |
|------------------------|---------------|----------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 83,929,881.82 | 102,273,224.10 |
| 加：营业外收入 | 0.04 | |
| 减：营业外支出 | | 100,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 83,929,881.86 | 102,173,224.10 |
| 减：所得税费用 | -751,026.95 | -1,283,861.42 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 84,680,908.81 | 103,457,085.52 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 84,680,908.81 | 103,457,085.52 |
| （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 | 613,903.94 | -1,392,820.97 |
| （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 | 613,903.94 | -1,392,820.97 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | 613,903.94 | -1,392,820.97 |
| 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 | 85,294,812.75 | 102,064,264.55 |
| 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 | 1,044,960,954.02 | 1,442,013,202.84 |
| 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 | 4,289,862.82 | 5,988,001.78 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 44,344,014.46 | 59,245,216.47 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,093,594,831.30 | 1,507,246,421.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 240,883,748.54 | 366,659,095.50 |
| 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 | 149,819,780.92 | 154,441,564.55 |
| 支付的各项税费 | 128,182,491.92 | 174,294,716.61 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 538,857,006.25 | 673,231,921.02 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,057,743,027.63 | 1,368,627,297.68 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,851,803.67 | 138,619,123.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 605,115,791.86 | 512,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,847,488.99 | 3,785,107.02 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 70,607,707.00 | 81,408,337.00 |
| 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 | 60,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 678,630,987.85 | 597,193,444.02 |

| | | |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 123,282,452.11 | 48,997,369.41 |
| 投资支付的现金 | 631,100,000.00 | 511,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 202,719,188.09 | 1,500,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 240,000.00 | 100,310,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 957,341,640.20 | 661,807,369.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -278,710,652.35 | -64,613,925.39 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 358,902,145.83 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,958,461.68 | 14,643.76 |
| 筹资活动现金流入小计 | 360,860,607.51 | 14,643.76 |
| 偿还债务支付的现金 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 63,115,730.21 | 1,174,185.84 |
| 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 | 1,242,586.32 | 4,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 114,358,316.53 | 55,174,185.84 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 246,502,290.98 | -55,159,542.08 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,704,339.72 | 288,577.92 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 6,347,782.02 | 19,134,233.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 647,222,577.20 | 595,160,354.86 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 653,570,359.22 | 614,294,588.72 |

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 | 7,535,420.90 | 8,002,407.45 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 819,151.85 | 1,198,413.21 |
| 经营活动现金流入小计 | 8,354,572.75 | 9,200,820.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 5,884,523.16 | 5,388,006.79 |
| 支付的各项税费 | 279,254.07 | 217,204.85 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 100,702,085.36 | 3,691,565.77 |
| 经营活动现金流出小计 | 106,865,862.59 | 9,296,777.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -98,511,289.84 | -95,956.75 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,500,000.00 | 15,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 60,000,000.00 | 100,123,410.96 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 61,500,000.00 | 115,123,410.96 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 270,622.00 | 1,850,000.00 |
| 投资支付的现金 | | 15,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | 336,221.07 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 100,300,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 606,843.07 | 117,150,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 60,893,156.93 | -2,026,589.04 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 95,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 1,958,461.68 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 96,958,461.68 | |
| 偿还债务支付的现金 | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 60,370,619.10 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 1,242,586.32 | |
| 筹资活动现金流出小计 | 61,613,205.42 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 35,345,256.26 | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 1.27 | 0.14 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -2,272,875.38 | -2,122,545.65 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 5,932,360.27 | 55,743,800.22 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 3,659,484.89 | 53,621,254.57 |

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 | 1,189,712,382.00 | | | | 2,230,902,789.97 | | 2,228,728.04 | 1,851,613.38 | 68,292,252.22 | | 495,857,488.40 | | 3,988,845,254.01 | 533,235.14 | 3,989,378,489.15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 12,107.12 | | 12,107.12 | | 12,107.12 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,189,712,382.00 | | | | 2,230,902,789.97 | | 2,228,728.04 | 1,851,613.38 | 68,292,252.22 | | 495,869,595.52 | | 3,988,857,361.13 | 533,235.14 | 3,989,390,596.27 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--------------|--------------|--|--|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | 3,058,330.03 | 1,868,448.99 | | | 72,841,241.73 | | 77,768,020.75 | 496,599,441.80 | 574,367,462.55 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 3,058,330.03 | | | | 132,326,860.83 | | 135,385,190.86 | 496,599,441.80 | 631,984,632.66 |
| （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 | | | | | | | | | | -59,485,619.10 | | -59,485,619.10 | | -59,485,619.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -59,485,619.10 | | -59,485,619.10 | | -59,485,619.10 |
| 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 | | | | | | | 1,868,448.99 | | | | | 1,868,448.99 | | 1,868,448.99 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | 3,912,719.11 | | | | | 3,912,719.11 | | 3,912,719.11 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | 2,044,270.12 | | | | | 2,044,270.12 | | 2,044,270.12 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,189,712,382.00 | | | | 2,230,902,789.97 | 5,287,058.07 | 3,720,062.37 | 68,292,252.22 | | 568,710,837.25 | | 4,066,625,381.88 | 497,132,676.94 | 4,563,758,058.82 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 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 | 1,189,712,382.00 | | | | 2,230,902,789.97 | | 1,398,090.00 | 674,024.64 | 57,713,255.42 | | 213,265,031.50 | | 3,693,665,573.53 | 326,939.73 | 3,693,992,513.26 |
| 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 | 1,189,712,382.00 | | | | 2,230,902,789.97 | | 1,398,090.00 | 674,024.64 | 57,713,255.42 | | 213,265,031.50 | | 3,693,665,573.53 | 326,939.73 | 3,693,992,513.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -1,392,820.97 | 2,244,135.11 | | | 152,814,206.19 | | 153,665,520.33 | 47,727.59 | 153,713,247.92 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,392,820.97 | | | | 152,814,206.19 | | 151,421,385.22 | 47,727.59 | 151,469,112.81 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------|--------------|---------------|--|--|----------------|--|------------------|------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | 2,244,135.11 | | | | | 2,244,135.11 | | 2,244,135.11 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | 4,576,443.06 | | | | | 4,576,443.06 | | 4,576,443.06 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | 2,332,307.95 | | | | | 2,332,307.95 | | 2,332,307.95 |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,189,712,382.00 | | | | 2,230,902,789.97 | 5,269.03 | 2,918,159.75 | 57,713,255.42 | | | 366,079,237.69 | | 3,847,331,093.86 | 374,667.32 | 3,847,705,761.18 |

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 | 1,189,712,382.00 | | | | 2,253,897,417.61 | | 2,228,728.04 | | 68,292,252.22 | 95,210,971.13 | | 3,609,341,751.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,189,712,382.00 | | | | 2,253,897,417.61 | | 2,228,728.04 | | 68,292,252.22 | 95,210,971.13 | | 3,609,341,751.00 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | | | 613,903.94 | | | 25,195,289.71 | | 25,809,193.65 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 613,903.94 | | | 84,680,908.81 | | 85,294,812.75 |
| (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 | | | | | | | | | | -59,485,619.10 | | -59,485,619.10 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -59,485,619.10 | | -59,485,619.10 |
| 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 | 1,189,712,382.00 | | | | 2,253,897,417.61 | | 2,842,631.98 | | 68,292,252.22 | 120,406,260.84 | | 3,635,150,944.65 |

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 | 1,189,712,382.00 | | | | 2,253,897,417.61 | | 1,398,090.00 | | 57,713,255.42 | -268,671,091.85 | | 3,234,050,053.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,189,712,382.00 | | | | 2,253,897,417.61 | | 1,398,090.00 | | 57,713,255.42 | -268,671,091.85 | | 3,234,050,053.18 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | | | -1,392,820.97 | | | 103,457,085.52 | | 102,064,264.55 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -1,392,820.97 | | | 103,457,085.52 | | 102,064,264.55 |
| (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. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--|--|--|------------------|--|----------|--|---------------|-----------------|--|------------------|
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （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 | 1,189,712,382.00 | | | | 2,253,897,417.61 | | 5,269.03 | | 57,713,255.42 | -165,214,006.33 | | 3,336,114,317.73 |

三、公司基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

福安药业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由重庆福安药业有限公司以2009年7月31日经审计的净资产整体改制设立的股份有限公司。改制设立时股本总额为1亿股，注册资本为人民币1亿元。

2011年3月17日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]315号”文《关于核准重庆福安药业（集团）股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）33,400,000股，增加注册资本人民币33,400,000.00元，发行后公司股本总额变更为133,400,000股，注册资本为人民币133,400,000.00元。公司股票于2011年3月22日在深圳证券交易所挂牌上市，股票简称“福安药业”，股票代码“300194”。

2013年，根据公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额40,020,000股，增加注册资本40,020,000.00元，变更后的注册资本为人民币173,420,000.00元。

2014年，根据公司2013年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额86,710,000股，增加注册资本86,710,000.00元，变更后的注册资本为人民币260,130,000.00元。

根据公司2014年第二次临时股东大会决议和公司2014年11月4日与持有宁波天衡药业股份有限公司100%股份的法人及自然人股东签订的《以发行股份及支付现金方式购买资产的协议》规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向中拓时代投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]627号）核准，公司获准非公开发行21,750,491股股份购买相关资产。公司于获得上述核准批复后进行了2014年度利润分配，故对发行数量进行了调整。

2015年，公司实际非公开发行人民币普通股21,869,473股，每股面值1.00元，增加注册资本人民币21,869,473.00元，发行后公司股本总额变更为281,999,473股，注册资本为人民币281,999,473.00元。

根据公司2016年第一次临时股东大会决议和公司2015年12月18日与持有烟台只楚药业有限公司100%股份的全体法人股东签订的《以发行股份及支付现金方式购买资产的协议》规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]942号）核准，公司获准非公开发行65,546,946股股份购买相关资产，以及非公开发行不超过50,511,943股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司于获得上述核准批复后进行了2015年度利润分配，故对发行数量进行了调整。

2016年6月，公司实际非公开发行人民币普通股65,997,440股，每股面值1.00元，增加注册资本人民币65,997,440.00元，发行后公司股本总额变更为347,996,913股，注册资本为人民币347,996,913.00元。

2016年9月，公司完成配套资金募集，公司非公开发行人民币普通股48,573,881股，每股面值1.00元，增加注册资本人民币48,573,881.00元，发行后公司股本总额变更为396,570,794股，注册资本为人民币396,570,794.00元。

2017年，根据公司2016年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司按每10股转增20股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额793,141,588股，增加注册资本793,141,588.00元，变更后的注册资本为人民币1,189,712,382.00元。

公司统一社会信用代码：91500000759253791C

公司法定代表人：汪天祥

2、公司注册地、总部地址

公司注册地：重庆长寿区化南一路1号

公司总部地址：重庆市渝北区黄杨路2号

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业为医药行业，主要产品有：抗生素类——庆大霉素、氨曲南、替卡西林钠、磺苄西林钠、头孢美唑钠、头孢唑肟钠等；抗肿瘤类——枸橼酸托瑞米芬片、盐酸吉西他滨以及盐酸昂丹司琼、盐酸格拉司琼等；特色专科药——多索茶碱、奥拉西坦、富马酸喹硫平、尼麦角林、卡维地洛、洛伐他汀、碘海醇等。

许可经营项目：生产、销售（限本企业自产产品）无菌原料药、非无菌原料药。

一般经营项目：研究、开发精细化工产品、专用化学品（不含危险化学品），生产、销售化工产品（不含危险化学品），技术转让，货物进出口，企业管理咨询服务。

公司主要经营活动为：化学药品的生产、销售和研发。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司重庆生物制品有限公司（以下简称“生物制品”）、福安药业集团庆余堂制药有限公司（以下简称“庆余堂”）、福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司（以下简称“礼邦”）、福安药业集团湖北人民制药有限公司（以下简称“人民制药”）、广安凯特制药有限公司（以下简称“广安凯特”）、福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司（以下简称“凯斯特”）、福安药业集团宁波天衡制药有限公司（以下简称“天衡制药”）、福安药业集团烟台只楚药业有限公司（以下简称“只楚药业”）、福安药业集团重庆博圣制药有限公司（以下简称“博圣制药”）、烟台只楚制药有限公司（以下简称“只楚制药”）、宁波天衡医药销售有限公司（以下简称“天衡销售”）、嘉兴通晟股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴通晟”）、江西顺劲医药有限公司（以下简称“江西顺劲”）、FUAN TIANHENG (USA) LLC（以下简称“美国子公司”）和控股子公司上海衡临医药科技有限公司（以下简称“衡临”）、RED REALTY LLC。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本期，公司合并财务报表范围新增全资子公司江西顺劲医药有限公司、FUAN TIANHENG (USA) LLC及控股子公司RED REALTY LLC。合并财务报表范围发生变更的情况详见附注八。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2020年8月27日经公司第四届第十五次董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

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

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位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、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该

安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当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：一是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；二是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；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且

由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。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；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

① 摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，

且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

（8）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

③以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

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

④金融资产减值的会计处理方法

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

⑤金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

A、信用风险特征组合的确定依据

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------------------|---|
| 组合1（账龄组合） | 除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备 |
| 组合2（信用风险极低金融资产组合） | 根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款 |
| 组合3（关联方组合） | 关联方的应收账款和其他应收款 |
| 组合4（保证金类组合） | 日常经常活动中应收取各类押金、保证金、员工借支款、经营性代收代付款等其他应收款 |

B、按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

C、各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，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；

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合4（保证金类组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

11、应收票据

详见附注五、10、金融工具

12、应收账款

详见附注五、10、金融工具

13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见附注五、10、金融工具

14、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、周转材料（低值易耗品、包装物等）、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销办法

低值易耗品和包装物等周转材料采用一次转销法摊销。

15、合同资产

详见附注五、10、金融工具及附注五、27、收入

16、长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 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；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

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初始投资成本：

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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，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。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在

处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）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。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实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

17、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

本公司的投资性房地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。

（1）本公司投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

（2）投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产或存货时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

18、固定资产

（1）确认条件

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

（2）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|------------|-------|------|-----|----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 电子、办公设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19-31.67 |

（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应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

19、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

20、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

| 类别 | 摊销年限（年） |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 软件 | 2-10 |
| 专利权 | 5-10 |
| 非专利技术 | 5-10 |
| 生产许可权 | 5 |
| 商标权 | 5-10 |

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指原料药未与制剂联合申报的原料药项目的全部支出、原料药与制剂联合申报的原料药项目中试之前的支出、制剂类研发项目临床试验之前的支出；开发阶段支出是指原料药与制剂联合申报的原料药项目中试（含）至该研发项目联合申报的制剂取得药品注册批件期间的支出、制剂类研发项目临床试验至取得药品注册批件期间的支出。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但在

年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，在使用寿命期内平均摊销。无形资产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，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

22、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

| 长期待摊费用类别 | 摊销期限 |
|-----------|-----------|
| 装修费 | 5年 |
| 设计费 | 5年 |
| 高可靠性供电费 | 10年 |
| 仓库改造费 | 3年 |
| 合同能源管理服务费 | 合同服务期44个月 |
| 海关数据服务费 | 2年 |

24、合同负债

详见附注五、27、收入

25、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

26、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- 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。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在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真实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。

27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

企业应当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。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。当企业与客户之间的合同同时满足下列条件时，企业应当在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- （一）合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- （二）该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- （三）该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- （四）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；
- （五）企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- （一）客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益。
- （二）客户能够控制企业履约过程中在建的商品。

（三）企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业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。

在某一时段内履行的履约义务，企业应当在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。企业应当考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

在某一时点履行的履约义务，企业应当在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，企业应当考虑下列迹象：

- （一）企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- （二）企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- （三）企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- （四）企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- （五）客户已接受该商品。
- （六）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

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。

28、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者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。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

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

已确认的政府补助需要返还时，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。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

30、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①作为承租人

本公司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；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司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取得租赁资产所有权的，

在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满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。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

31、其他重要的会计政策和会计估计

（1）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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。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。

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。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（2）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

32、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|--------|---|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了新的《企业会计准则第 14 号——收入》。按规定，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。 | 经董事会审批 | 本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对本公司 2020 年 6 月 30 日资产总额、负债总额和净资产未产生重大影响。 |

经本公司第四届董事会第十二次会议决议通过，公司根据财政部上述相关准则及通知规定，作为境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起执行。

本公司因执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下：

合并资产负债表

| 项 目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|---------|----------------|----------------|----------------|
| 应收账款 | 339,323,605.95 | 339,343,782.93 | 20,176.98 |
| 存货 | 519,760,307.61 | 519,752,215.76 | -8,091.85 |
| 递延所得税资产 | 32,387,753.98 | 32,387,840.51 | 86.53 |
| 预收款项 | 78,498,929.47 | 0.00 | -78,498,929.47 |
| 合同负债 | 0.00 | 78,498,929.47 | 78,498,929.47 |
| 应交税费 | 41,858,977.08 | 41,859,041.62 | 64.54 |
| 未分配利润 | 495,857,488.40 | 495,869,595.52 | 12,107.12 |

母公司资产负债表

| 项 目 | 2019年12月31日 | 2020年1月1日 | 调整数 |
|------|-------------|------------|-------------|
| 预收款项 | 466,341.12 | 0.00 | -466,341.12 |
| 合同负债 | 0.00 | 466,341.12 | 466,341.12 |

(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 | 664,322,577.20 | 664,322,577.20 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 197,312,146.47 | 197,312,146.47 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 68,176,252.52 | 68,176,252.52 | |
| 应收账款 | 339,323,605.95 | 339,343,782.93 | 20,176.98 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 28,818,660.82 | 28,818,660.82 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 111,901,563.22 | 111,901,563.22 | |
| 其中：应收利息 | 842,726.00 | 842,726.00 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 519,760,307.61 | 519,752,215.76 | -8,091.85 |
| 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 | 10,352,536.24 | 10,352,536.24 | |
| 流动资产合计 | 1,939,967,650.03 | 1,939,979,735.16 | 12,085.13 |
| 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 | 527,601,198.82 | 527,601,198.82 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 52,236,275.12 | 52,236,275.12 | |
| 投资性房地产 | 1,509,886.82 | 1,509,886.82 | |
| 固定资产 | 858,980,789.83 | 858,980,789.83 | |
| 在建工程 | 81,477,705.81 | 81,477,705.81 | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|----------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 365,953,246.42 | 365,953,246.42 | |
| 开发支出 | 99,714,793.13 | 99,714,793.13 | |
| 商誉 | 709,722,203.16 | 709,722,203.16 | |
| 长期待摊费用 | 2,585,247.22 | 2,585,247.22 | |
| 递延所得税资产 | 32,387,753.98 | 32,387,840.51 | 86.53 |
| 其他非流动资产 | 63,831,797.40 | 63,831,797.40 | |
| 非流动资产合计 | 2,796,000,897.71 | 2,796,000,984.24 | 86.53 |
| 资产总计 | 4,735,968,547.74 | 4,735,980,719.40 | 12,171.66 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 115,689,611.81 | 115,689,611.81 | |
| 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 | 7,100,000.00 | 7,100,000.00 | |
| 应付账款 | 116,453,720.01 | 116,453,720.01 | |
| 预收款项 | 78,498,929.47 | 0.00 | -78,498,929.47 |
| 合同负债 | | 78,498,929.47 | 78,498,929.47 |
| 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 | 34,342,155.67 | 34,342,155.67 | |
| 应交税费 | 41,858,977.08 | 41,859,041.62 | 64.54 |
| 其他应付款 | 213,078,341.33 | 213,078,341.33 | |
| 其中：应付利息 | 71,291.66 | 71,291.66 | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 607,021,735.37 | 607,021,799.91 | 64.54 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 28,014,260.56 | 28,014,260.56 | |
| 递延所得税负债 | 31,554,062.66 | 31,554,062.66 | |
| 其他非流动负债 | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 | |
| 非流动负债合计 | 139,568,323.22 | 139,568,323.22 | |
| 负债合计 | 746,590,058.59 | 746,590,123.13 | 64.54 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,189,712,382.00 | 1,189,712,382.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,230,902,789.97 | 2,230,902,789.97 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 2,228,728.04 | 2,228,728.04 | |
| 专项储备 | 1,851,613.38 | 1,851,613.38 | |
| 盈余公积 | 68,292,252.22 | 68,292,252.22 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 495,857,488.40 | 495,869,595.52 | 12,107.12 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 3,988,845,254.01 | 3,988,857,361.13 | 12,107.12 |
| 少数股东权益 | 533,235.14 | 533,235.14 | |
| 所有者权益合计 | 3,989,378,489.15 | 3,989,390,596.27 | 12,107.12 |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|-----------|
| 负债和所有者权益总计 | 4,735,968,547.74 | 4,735,980,719.40 | 12,171.66 |
|------------|------------------|------------------|-----------|

调整情况说明

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（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。

本公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

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 | 5,932,360.27 | 5,932,360.27 | |
| 交易性金融资产 | 13,072,165.26 | 13,072,165.26 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 1,159,315.39 | 1,159,315.39 | |
| 其他应收款 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 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 | 26,005.46 | 26,005.46 | |
| 流动资产合计 | 120,189,846.38 | 120,189,846.38 | |
| 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 | 3,439,602,276.55 | 3,439,602,276.55 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|-------------|
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 2,266,117.18 | 2,266,117.18 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 3,491,868,393.73 | 3,491,868,393.73 | |
| 资产总计 | 3,612,058,240.11 | 3,612,058,240.11 | |
| 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 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | 466,341.12 | 0.00 | -466,341.12 |
| 合同负债 | | 466,341.12 | 466,341.12 |
| 应付职工薪酬 | 1,851,033.60 | 1,851,033.60 | |
| 应交税费 | 166,184.74 | 166,184.74 | |
| 其他应付款 | 214,888.33 | 214,888.33 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 2,698,447.79 | 2,698,447.79 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 18,041.32 | 18,041.32 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 18,041.32 | 18,041.32 | |
| 负债合计 | 2,716,489.11 | 2,716,489.11 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 1,189,712,382.00 | 1,189,712,382.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,253,897,417.61 | 2,253,897,417.61 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 2,228,728.04 | 2,228,728.04 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 68,292,252.22 | 68,292,252.22 | |
| 未分配利润 | 95,210,971.13 | 95,210,971.13 | |
| 所有者权益合计 | 3,609,341,751.00 | 3,609,341,751.00 | |
| 负债和所有者权益总计 | 3,612,058,240.11 | 3,612,058,240.11 | |

调整情况说明

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（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。

本公司作为境内上市企业，于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

（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

33、其他

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、应税服务额 | 13%，9%，6%，3%（注①） |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%，1%（注②） |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20%（注④） |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2%，1.5%（注③） |
| 房产税 | 房屋的计税余值 | 1.2% |
| 土地使用税 | 实际占用的土地面积 | 各公司所处城市的适用单位税额 2-16 元/平方米不等 |

2、税收优惠

（1）西部大开发企业税收优惠

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2011]58号）及《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，可减按15%税率缴纳企业所得税。根据国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告（国家税务总局公告2018年第23号），企业所得税优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式归集和留存相关资料备查。本公司之子公司庆余堂、博圣制药、生物制品2020年度享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

（2）高新技术企业税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理办法工作指引》（国科发火[2008]362号），高新技术企业备案审核通过后，按15%的所得税税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司人民制药于2018年获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的编号为GR201842000578高新技术企业证书，有效期三年，自2018年1月1日至2020年12月31日。

本公司之子公司广安凯特于2019年获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局颁发的编号为GR201951001759高新技术企业证书，有效期三年，自2019年1月1日至2021年12月31日。

本公司之子公司天衡制药于2017年获得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局颁发的编号为GR201733100186的高新技术企业证书，有效期三年，自2017年1月1日至2019年12月31日。截至本报告期末，天衡制药已经通过高新技术企业的复审，将于本年收到有效期为2020年1月1日至2022年12月31日的新证书。

本公司之子公司只楚药业于2018年获得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局颁发

的编号为GR201737000761的高新技术企业证书，有效期三年，自2017年1月1日至2019年12月31日。截至本报告期末，只楚药业已经通过高新技术企业的复审，将于本年收到有效期为2020年1月1日至2022年12月31日的新证书。

（3）小型微利企业税收优惠

根据财政部、税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定：“对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。”本公司之子公司衡临、天衡销售2020年半年度享受上述税收优惠政策。

3、其他

注：①本公司之子公司提供研发服务的增值税应税项目为提供现代服务业服务，税率为6%；本公司之子公司衡临、天衡销售属于增值税小规模纳税人，适用征收率为3%。

②本公司之子公司广安凯特城市维护建设税税率适用1%。

③本公司之子公司人民制药地方教育费附加费率为1.5%。

④本公司之子公司庆余堂、人民制药、广安凯特、天衡制药、只楚药业、博圣制药、生物制品享受的优惠税率为15%，本公司及子公司礼邦、只楚制药、凯斯特税率为25%，本公司之子公司天衡销售、衡临税率为20%。

⑤本公司之子公司凯斯特为外贸企业，出口产品实行免退税政策，子公司广安凯特、天衡制药、只楚药业为生产企业，出口产品实行免抵退税政策，退税率根据具体出口产品不同有一定差异，出口产品退税率主要为13%。

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 | 22,748.66 | 20,057.75 |
| 银行存款 | 653,547,610.56 | 647,202,519.45 |
| 其他货币资金 | 10,495,945.00 | 17,100,000.00 |
| 合计 | 664,066,304.22 | 664,322,577.20 |

其他说明

期末其他货币资金系保函保证金10,000,000.00元和质量保函保证金495,945.00元。

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 | 140,185,493.32 | 157,088,132.78 |

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 140,185,493.32 | 157,088,132.78 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 20,342,602.74 | 40,224,013.69 |
| 其中： | | |
| 结构性存款 | 20,342,602.74 | 40,224,013.69 |
| 合计 | 160,528,096.06 | 197,312,146.47 |

其他说明：

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系公司购入的结构性存款，结构性存款收益率与贵金属（黄金）商品行情或利率、汇率、股票指数、商品价格等金融市场指标挂钩。

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 45,161,325.39 | 68,176,252.52 |
| 合计 | 45,161,325.39 | 68,176,252.52 |

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票据 | 45,161,325.39 | 100.00% | | | 45,161,325.39 | 68,176,252.52 | 100.00% | | | 68,176,252.52 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 45,161,325.39 | 100.00% | | | 45,161,325.39 | 68,176,252.52 | 100.00% | | | 68,176,252.52 |

按组合计提坏账准备：0.00

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 应收票据 | 45,161,325.39 | | |
| 合计 | 45,161,325.39 | | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 100,551,850.40 | 183,304,558.61 |
| 合计 | 100,551,850.40 | 183,304,558.61 |

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 | 751,294.00 | 0.23% | 375,647.00 | 50.00% | 375,647.00 | 751,294.00 | 0.21% | 375,647.00 | 50.00% | 375,647.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 319,287,969.79 | 99.77% | 17,214,840.02 | 5.39% | 302,073,129.77 | 358,032,363.47 | 99.79% | 19,064,227.54 | 5.32% | 338,968,135.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中：按账龄组合 | 319,287,969.79 | 99.77% | 17,214,840.02 | 5.39% | 302,073,129.77 | 358,032,363.47 | 99.79% | 19,064,227.54 | 5.32% | 338,968,135.93 |
| 合计 | 320,039,263.79 | 100.00% | 17,590,487.02 | | 302,448,776.77 | 358,783,657.47 | 100.00% | 19,439,874.54 | | 339,343,782.93 |

按单项计提坏账准备：375,647.00

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 |
| 福建省天健制药有限公司 | 751,294.00 | 375,647.00 | 50.00% | 法院判决并扣押其资产，但对方公司仍未偿还 |
| 合计 | 751,294.00 | 375,647.00 | -- | -- |

按组合计提坏账准备：17,214,840.02

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 按账龄组合 | 319,287,969.79 | 17,214,840.02 | 5.39% |
| 合计 | 319,287,969.79 | 17,214,840.02 | -- |

确定该组合依据的说明：

除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

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） | 300,672,141.45 |
| 1 至 2 年 | 17,522,716.78 |
| 2 至 3 年 | 1,564,899.31 |
| 3 年以上 | 279,506.25 |
| 3 至 4 年 | 26,496.09 |
| 4 至 5 年 | 90.00 |
| 5 年以上 | 252,920.16 |
| 合计 | 320,039,263.79 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------|--------------|----|------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 应收账款坏账准备 | 19,439,874.54 | | 2,064,542.68 | | 215,155.16 | 17,590,487.02 |
| 合计 | 19,439,874.54 | | 2,064,542.68 | | 215,155.16 | 17,590,487.02 |

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为80,115,968.74元，占应收账款期末余额合计数的比例为25.03%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为4,225,733.69元。

5、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 | 45,304,848.83 | 99.40% | 28,554,824.44 | 99.08% |
| 1 至 2 年 | 172,765.01 | 0.38% | 232,754.58 | 0.81% |
| 2 至 3 年 | 73,788.81 | 0.16% | 6,585.00 | 0.02% |
| 3 年以上 | 24,687.65 | 0.05% | 24,496.80 | 0.09% |
| 合计 | 45,576,090.30 | -- | 28,818,660.82 | -- |

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：

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|---------------|-----------|------|---------|
| 江西科苑生物药业有限公司 | 13,846.15 | 2-3年 | 未达结算条件 |
| 精品药业股份有限公司 | 12,551.84 | 1-2年 | 未达结算条件 |
| 山东同成医药股份有限公司 | 11,008.55 | 2-3年 | 未达结算条件 |
| 蓬莱市天元计量器材有限公司 | 9,900.00 | 1-2年 | 未达结算条件 |
| 合计 | 47,306.54 | — | — |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为26,731,404.81元，占预付账款期末余额合计数的比例为58.65%。

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | 1,298,087.18 | 842,726.00 |
| 其他应收款 | 125,138,015.80 | 111,058,837.22 |
| 合计 | 126,436,102.98 | 111,901,563.22 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|------|--------------|------------|
| 定期存款 | 909,429.85 | 842,726.00 |
| 往来借款 | 388,657.33 | |
| 合计 | 1,298,087.18 | 842,726.00 |

(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 |
|------|----------------|----------------|
| 保证金 | 105,704,384.00 | 105,648,589.00 |
| 备用金 | 498,672.31 | 162,012.36 |
| 押金 | 68,200.00 | 43,150.00 |
| 其他 | 33,310,757.21 | 19,655,614.74 |
| 合计 | 139,582,013.52 | 125,509,366.10 |

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 | 114,548.07 | | 14,335,980.81 | 14,450,528.88 |
| 2020 年 1 月 1 日余额 在本期 | — | — | — | — |
| 本期转回 | 6,531.16 | | | 6,531.16 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 108,016.91 | | 14,335,980.81 | 14,443,997.72 |

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） | 24,324,136.71 |
| 1 至 2 年 | 100,025,607.00 |
| 2 至 3 年 | 673,089.00 |
| 3 年以上 | 14,559,180.81 |

| | |
|---------|----------------|
| 3 至 4 年 | 5,000.00 |
| 4 至 5 年 | 40,000.00 |
| 5 年以上 | 14,514,180.81 |
| 合计 | 139,582,013.52 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|---------------|--------|----------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 其他应收款 | 14,450,528.88 | | 6,531.16 | | | 14,443,997.72 |
| 合计 | 14,450,528.88 | | 6,531.16 | | | 14,443,997.72 |

7、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 | 223,263,728.08 | 1,386,354.74 | 221,877,373.34 | 176,554,142.37 | 2,377,110.21 | 174,177,032.16 |
| 在产品 | 106,109,476.45 | 60,499.91 | 106,048,976.54 | 120,508,113.83 | 60,499.91 | 120,447,613.92 |
| 库存商品 | 218,465,431.68 | 3,297,237.07 | 215,168,194.61 | 195,991,862.03 | 3,774,152.55 | 192,217,709.48 |
| 周转材料 | 11,684,383.82 | | 11,684,383.82 | 22,698,822.38 | | 22,698,822.38 |
| 发出商品 | 5,435,328.63 | | 5,435,328.63 | 9,578,889.38 | 73,292.48 | 9,505,596.90 |
| 委托加工物资 | 78,409.58 | | 78,409.58 | 256,743.89 | | 256,743.89 |
| 劳务成本 | 3,545,860.57 | | 3,545,860.57 | 448,697.03 | | 448,697.03 |
| 合计 | 568,582,618.81 | 4,744,091.72 | 563,838,527.09 | 526,037,270.91 | 6,285,055.15 | 519,752,215.76 |

(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 | |
| 原材料 | 2,377,110.21 | | | 990,755.47 | | 1,386,354.74 |
| 在产品 | 60,499.91 | | | 0.00 | | 60,499.91 |
| 库存商品 | 3,774,152.55 | 1,808,125.12 | | 2,285,040.60 | | 3,297,237.07 |
| 发出商品 | 73,292.48 | 3,885.16 | | 77,177.64 | | |
| 合计 | 6,285,055.15 | 1,812,010.28 | | 3,352,973.71 | | 4,744,091.72 |

注：

| 项目 | 确定可变现净值的具体依据 | 本期转回或转销存货跌价准备的原因 |
|------|--|------------------|
| 原材料 | 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 | 存货已报损处置或销售 |
| 在产品 | 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 | |
| 库存商品 | 估计售价减去估计的销售费用和相关税费 | |
| 发出商品 | 合同售价减去估计的销售费用和相关税费 | |

8、合同资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产 | 40,074,685.00 | 2,003,734.25 | 38,070,950.75 | | | |
| 合计 | 40,074,685.00 | 2,003,734.25 | 38,070,950.75 | | | |

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|------|--------------|------|---------|----|
| 合同资产 | 2,003,734.25 | 0.00 | 0.00 | |
| 合计 | 2,003,734.25 | | | -- |

9、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 应收退货成本 | 670,449.70 | |
| 待抵扣的企业所得税 | 5,792,425.99 | 6,834,084.53 |
| 待抵扣的增值税 | 2,050,787.54 | 3,469,170.51 |
| 预缴附加税费 | 10,528.52 | 45,093.16 |
| 预缴环保税 | | 4,188.04 |
| 预缴土地税费 | 17,963.03 | |
| 待抵扣社保 | 30,062.76 | |
| 合计 | 8,572,217.54 | 10,352,536.24 |

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 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 重庆富 民银行 股份有 限公司 | 527,601,198.82 | | | 26,997,303.63 | 613,903.94 | | | | | 555,212,406.39 | |
| 优诺金 生物工 程（苏 州）有 限责 任公 司 | | 83,500,000.00 | | -927,476.88 | | | | | | 82,572,523.12 | |
| 小计 | 527,601,198.82 | 83,500,000.00 | | 26,069,826.75 | 613,903.94 | | | | | 637,784,929.51 | |
| 合计 | 527,601,198.82 | 83,500,000.00 | | 26,069,826.75 | 613,903.94 | | | | | 637,784,929.51 | |

其他说明：

本公司持有重庆富民银行股份有限公司16.00%的股权，系其第三大股东，且公司在其董事会中派有一名代表，对其有重大影响，故作为联营企业，采用权益法核算。

公司之子公司庆余堂持有优诺金生物工程（苏州）有限责任公司22.45%的股权，对其有重大影响，故作为联营企业，采用权益法核算。

11、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 烟台银行股份有限公司股权 | 2,236,275.12 | 2,236,275.12 |
| 北京太和东方投资管理有限公司股权 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 52,236,275.12 | 52,236,275.12 |

其他说明：

嘉兴通晟持有北京太和东方投资管理有限公司20%股权，在初始确认时直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

12、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 | 2,184,929.03 | | | 2,184,929.03 |
| 2.本期增加金额 | | 37,735,089.09 | 43,001,644.90 | 80,736,733.99 |
| （1）外购 | | | | |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| （3）企业合并增加 | | 37,735,089.09 | 43,001,644.90 | 80,736,733.99 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 2,184,929.03 | 37,735,089.09 | 43,001,644.90 | 82,921,663.02 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 675,042.21 | | | 675,042.21 |
| 2.本期增加金额 | 55,824.06 | | | 55,824.06 |

| | | | | |
|-----------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 计提或摊销 | 55,824.06 | | | 55,824.06 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 730,866.27 | | | 730,866.27 |
| 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 | 1,454,062.76 | 37,735,089.09 | 43,001,644.90 | 82,190,796.75 |
| 2.期初账面价值 | 1,509,886.82 | | | 1,509,886.82 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

其他说明

上述投资性房地产的房屋、建筑物位于烟台市泰山路4号内345号、346号、347号，公司以房产对外出租或出售获取收益。本期新增土地使用权和在建工程为合并范围增加RED REALTY LLC所致。

13、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 806,764,525.81 | 858,980,789.83 |
| 合计 | 806,764,525.81 | 858,980,789.83 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|---------|--------|------|------|------|------|----|----|
| 一、账面原值： | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 1.期初余额 | 716,421,964.54 | 962,615,214.94 | 18,444,347.50 | 49,708,428.33 | 17,955,979.02 | 22,795,705.99 | 1,787,941,640.32 |
| 2.本期增加金额 | 594,727.06 | 10,554,609.57 | 585,685.11 | 768,055.44 | 426,526.11 | 1,020,557.82 | 13,950,161.11 |
| (1) 购置 | | 5,819,852.74 | 213,832.57 | 758,455.74 | 326,337.22 | 1,020,557.82 | 8,139,036.09 |
| (2) 在建工程转入 | 594,727.06 | 4,734,756.83 | | 9,599.70 | | | 5,339,083.59 |
| (3) 企业合并增加 | | | 371,852.54 | | 100,188.89 | | 472,041.43 |
| 3.本期减少金额 | 4,406,885.26 | 4,644,440.21 | 1,326,326.00 | 372,953.47 | 91,212.99 | 9,656.41 | 10,851,474.34 |
| (1) 处置或报废 | 3,743,941.79 | 4,644,440.21 | 1,326,326.00 | 372,953.47 | 91,212.99 | 9,656.41 | 10,188,530.87 |
| (2) 转在建工程 | 662,943.47 | | | | | | 662,943.47 |
| 4.期末余额 | 712,609,806.34 | 968,525,384.30 | 17,703,706.61 | 50,103,530.30 | 18,291,292.14 | 23,806,607.40 | 1,791,040,327.09 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 292,370,597.71 | 558,854,229.34 | 11,017,627.88 | 32,875,993.88 | 13,116,679.96 | 14,655,154.86 | 922,890,283.63 |
| 2.本期增加金额 | 18,287,453.53 | 38,820,513.00 | 1,277,114.15 | 2,003,933.63 | 840,552.78 | 1,235,722.32 | 62,465,289.41 |
| (1) 计提 | 18,287,453.53 | 38,820,513.00 | 1,089,274.50 | 2,003,933.63 | 766,476.50 | 1,235,722.32 | 62,203,373.48 |
| (2) 企业合并增加 | | | 187,839.65 | | 74,076.28 | | 261,915.93 |
| 3.本期减少金额 | 2,099,460.08 | 3,704,302.18 | 1,029,099.47 | 154,103.66 | 52,149.20 | 9,173.59 | 7,048,288.18 |
| (1) 处置或报废 | 2,099,460.08 | 3,704,302.18 | 1,029,099.47 | 154,103.66 | 52,149.20 | 9,173.59 | 7,048,288.18 |
| 4.期末余额 | 308,558,591.16 | 593,970,440.16 | 11,265,642.56 | 34,725,823.85 | 13,905,083.54 | 15,881,703.59 | 978,307,284.86 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 181,759.27 | 5,886,301.00 | | | 2,506.59 | | 6,070,566.86 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 102,050.44 | | | | | 102,050.44 |
| (1) 处置或报废 | | 102,050.44 | | | | | 102,050.44 |
| 4.期末余额 | 181,759.27 | 5,784,250.56 | | | 2,506.59 | | 5,968,516.42 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 403,869,455.91 | 368,770,693.58 | 6,438,064.05 | 15,377,706.45 | 4,383,702.01 | 7,924,903.81 | 806,764,525.81 |
| 2.期初账面价值 | 423,869,607.56 | 397,874,684.60 | 7,426,719.62 | 16,832,434.45 | 4,836,792.47 | 8,140,551.13 | 858,980,789.83 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 18,682,831.50 | 8,429,668.01 | 181,759.27 | 10,071,404.22 | |
| 机器设备 | 21,762,546.05 | 9,322,510.99 | 5,427,963.87 | 7,012,071.19 | |

| | | | | | |
|------|-----------|-----------|--|----------|--|
| 办公设备 | 15,300.00 | 11,011.97 | | 4,288.03 | |
|------|-----------|-----------|--|----------|--|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------------------------------|---------------|------------|
| 广安 QC 质检大楼 | 3,770,630.10 | 正在办理 |
| 广安凯特三库房 | 2,760,122.36 | 正在办理 |
| 广安凯特四库房 | 2,835,399.87 | 正在办理 |
| 广安凯特五库房 | 3,020,985.68 | 正在办理 |
| 人民制药万安科技产业基地办公楼 1-0701、0702、0710 | 643,494.28 | 正在办理 |
| 只楚房屋建筑物 | 33,352,653.59 | 注 |

其他说明

只楚药业未办妥产权证书的固定资产，包括位于公司厂区内的厂房、办公楼，未办理产权证的原因系房屋所在土地为集体土地，只楚药业与烟台国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，并已支付土地出让金，不动产权证正在办理中。

14、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 在建工程 | 207,274,548.02 | 81,477,705.81 |
| 合计 | 207,274,548.02 | 81,477,705.81 |

(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 |
| 只楚节电节气设备 | 1,211,966.08 | | 1,211,966.08 | 1,211,966.08 | | 1,211,966.08 |
| 只楚零星设备 | 507,971.20 | | 507,971.20 | 370,331.93 | | 370,331.93 |
| 只楚 TA100 扩产项目(发酵) | 433,004.20 | | 433,004.20 | | | |
| 只楚发酵八工段增加 PH 溶氧电极 | 209,424.79 | | 209,424.79 | | | |
| 只楚第二套空气预处理系统 | 489,207.17 | | 489,207.17 | | | |
| 只楚水处理车间-新好氧系统 | 1,561,702.63 | | 1,561,702.63 | 1,431,207.93 | | 1,431,207.93 |

| | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|----------------|---------------|--|---------------|
| 只楚 TA100 产品废酒精回收装置 | 286,263.33 | | 286,263.33 | 161,489.24 | | 161,489.24 |
| 只楚板框加药调理工程改造 | | | | 394,278.50 | | 394,278.50 |
| 天衡镇海新厂项目 | 53,808,433.98 | | 53,808,433.98 | 8,201,772.06 | | 8,201,772.06 |
| 凯特新区技改扩能项目 | 7,140,697.45 | | 7,140,697.45 | 2,470,058.50 | | 2,470,058.50 |
| 凯特环保设备安装 | 738,990.82 | | 738,990.82 | 685,348.99 | | 685,348.99 |
| 凯特中试车间设备安装 | 688,306.18 | | 688,306.18 | 65,921.58 | | 65,921.58 |
| 凯特一车间设备安装 | 2,455,651.52 | | 2,455,651.52 | | | |
| 凯特三车间设备安装 | 608,428.17 | | 608,428.17 | 72,973.44 | | 72,973.44 |
| 凯特六车间改造 | 7,659,146.94 | | 7,659,146.94 | 1,780,393.62 | | 1,780,393.62 |
| 凯特二号库 | 1,048,927.47 | | 1,048,927.47 | | | |
| 博圣新建原料药项目 | 120,965,326.34 | | 120,965,326.34 | 59,825,974.03 | | 59,825,974.03 |
| 博圣五车间头孢美唑酸低温反应系统新增工程 | 1,379,390.16 | | 1,379,390.16 | 1,379,390.16 | | 1,379,390.16 |
| 博圣设备安装 | 2,093,196.65 | | 2,093,196.65 | 1,552,336.04 | | 1,552,336.04 |
| 博圣设备暂估 | 1,200,578.76 | | 1,200,578.76 | | | |
| 庆余堂安瓿灯检机 | | | | 1,120,689.66 | | 1,120,689.66 |
| 其他零星工程 | 2,787,934.18 | | 2,787,934.18 | 753,574.05 | | 753,574.05 |
| 合计 | 207,274,548.02 | | 207,274,548.02 | 81,477,705.81 | | 81,477,705.81 |

(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 |
|--------------------|----------------|---------------|----------------|--------------------|--------------|----------------|---------------------|--------|---------------|----------------------|--------------|------|
| 天衡镇海 新厂项目 | 378,000,000.00 | 8,201,772.06 | 45,606,661.92 | | | 53,808,433.98 | 14.24% | 14.24% | | | | 其他 |
| 博圣新建 原料药项 目 | 288,890,000.00 | 59,825,974.03 | 61,139,352.31 | | | 120,965,326.34 | 41.87% | 41.87% | 128,835.62 | 128,835.62 | 100.00% | 其他 |
| 博圣设备 安装 | | 1,552,336.04 | 5,028,857.39 | 4,479,022.42 | 8,974.36 | 2,093,196.65 | | | | | | 其他 |
| 博圣设备 暂估 | | | 1,200,578.76 | | | 1,200,578.76 | | | | | | 其他 |
| 凯特六车 间改造 | 16,090,000.00 | 1,780,393.62 | 5,878,753.22 | | | 7,659,146.84 | 47.60% | 47.60% | | | | 其他 |
| 凯特新区 技改扩能 项目 | 20,075,000.00 | 2,470,058.50 | 4,670,638.95 | | | 7,140,697.45 | 35.57% | 35.57% | | | | 其他 |
| 合计 | 703,055,000.00 | 73,830,534.25 | 123,524,842.55 | 4,479,022.42 | 8,974.36 | 192,867,380.02 | -- | -- | 128,835.62 | 128,835.62 | 100.00% | - |

15、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 | 商标权 | 生产许可权 | 合同权益 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|--------------|---------------|--------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 304,390,350.31 | 32,705,947.47 | 102,910,716.54 | 1,535,251.68 | 27,652,427.20 | 1,600,000.00 | | 470,794,693.20 |
| 2.本期增加金额 | | | 7,957,064.29 | 162,342.36 | | | 693,105,738.88 | 701,225,145.53 |
| (1) 购置 | | | 1,886,792.40 | 107,641.51 | | | | 1,994,433.91 |
| (2) 内部研发 | | | 6,070,271.89 | | | | | 6,070,271.89 |
| (3) 企业合并增加 | | | | 54,700.85 | | | 693,105,738.88 | 693,160,439.73 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 304,390,350.31 | 32,705,947.47 | 110,867,780.83 | 1,697,594.04 | 27,652,427.20 | 1,600,000.00 | 693,105,738.88 | 1,172,019,838.73 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 36,888,096.18 | 18,343,650.43 | 35,474,248.44 | 780,277.79 | 12,101,840.61 | 1,253,333.33 | | 104,841,446.78 |
| 2.本期增加金额 | 3,402,167.58 | 1,987,429.56 | 4,452,580.21 | 146,063.78 | 1,490,332.00 | 160,000.02 | | 11,638,573.15 |
| (1) 计提 | 3,402,167.58 | 1,987,429.56 | 4,452,580.21 | 91,362.93 | 1,490,332.00 | 160,000.02 | | 11,583,872.30 |
| (2) 企业合并增加 | | | | 54,700.85 | | | | 54,700.85 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 40,290,263.76 | 20,331,079.99 | 39,926,828.65 | 926,341.57 | 13,592,172.61 | 1,413,333.35 | | 116,480,019.93 |
| 三、减值准备 | | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 264,100,086.55 | 12,374,867.48 | 70,940,952.18 | 771,252.47 | 14,060,254.59 | 186,666.65 | 693,105,738.88 | 1,055,539,818.80 |
| 2.期初账面价值 | 267,502,254.13 | 14,362,297.04 | 67,436,468.10 | 754,973.89 | 15,550,586.59 | 346,666.67 | | 365,953,246.42 |

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 5.26%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------|---------------|--|
| 只楚药业土地使用权 | 40,766,637.44 | 本公司之子公司只楚药业已与烟台国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，已支付土地出让金，不动产权证正在办理中。 |

16、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|------------|----|--------------|--------|---------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| 盐酸奈必洛尔片 | 3,973,021.68 | | | | | 3,973,021.68 |
| 托伐普坦片 | 12,604,676.72 | | | | | 12,604,676.72 |
| 注射用氨曲南一致性评价 | 1,954,063.19 | 137,812.02 | | | | 2,091,875.21 |
| 头孢米诺钠一致性评价 | 4,982,914.12 | 2,094.40 | | | | 4,985,008.52 |
| 头孢唑肟钠一致性评价 | 1,898,673.55 | 152,633.75 | | | | 2,051,307.30 |
| 门冬氨酸鸟氨酸注射液一致性评价 | 3,828,082.02 | 251,786.44 | | | | 4,079,868.46 |
| 头孢他啶一致性评价 | 2,123,770.47 | 2,810.99 | | | | 2,126,581.46 |
| 克林霉素磷酸酯一致性评价 | 1,594,486.71 | 78,747.36 | | | | 1,673,234.07 |
| 盐酸氨溴索一致性评价 | 783,240.79 | 337,508.17 | | | | 1,120,748.96 |
| 罗库溴铵注射液一致性评价 | 1,687,909.92 | 566,472.05 | | | | 2,254,381.97 |
| 头孢美唑钠一致性评价 | 1,398,930.45 | 122,807.16 | | | | 1,521,737.61 |
| 注射用盐酸头孢替安一致性评价 | 7,732.57 | 2,743.00 | | | | 10,475.57 |
| 注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠一致性评价 | | 1,995.55 | | | | 1,995.55 |
| 注射用头孢呋辛钠一致性评价 | | 78,439.16 | | | | 78,439.16 |
| 盐酸奈必洛尔（原料）工艺技术 | 12,967,224.96 | 274,427.30 | | | | 13,241,652.26 |
| 托伐普坦（原料）工艺技术 | 5,640,182.38 | 450.00 | | | | 5,640,632.38 |
| 头孢匹胺（原料）工艺技术 | 1,336,419.29 | | | 1,336,419.29 | | 0.00 |
| 拉氧头孢钠（原料）工艺技术 | 4,132,448.44 | | | 4,132,448.44 | | 0.00 |
| 盐酸西那卡塞（原料）工艺技术 | 2,644,485.46 | | | | | 2,644,485.46 |
| 硫酸羟氯喹（原料）工艺技术 | 601,404.16 | | | 601,404.16 | | |
| 他唑巴坦钠（原料）工艺技术 | 3,669,056.99 | 311,107.09 | | | | 3,980,164.08 |

| | | | | | |
|--|---------------|---------------|--|--------------|----------------|
| 非布司他及片（原料）工艺技术 | 2,708,822.47 | 331,400.39 | | | 3,040,222.86 |
| 盐酸乐卡地平及片（原料）工艺技术 | 63,005.84 | | | | 63,005.84 |
| 酒石酸布托啡诺及注射液 | 1,085,191.57 | -312,299.97 | | | 772,891.60 |
| 尼麦角林 | | 370,486.64 | | | 370,486.64 |
| 伏立康唑 | | 467,586.59 | | | 467,586.59 |
| 巴氯芬原料药 | 1,132,542.53 | | | | 1,132,542.53 |
| 多索茶碱注射液 10ml: 0.1g 一致性评价 | 2,470,652.13 | 143,119.63 | | | 2,613,771.76 |
| 盐酸昂丹司琼注射液一致性评价 | 2,132,394.85 | 180,222.54 | | | 2,312,617.39 |
| 碘海醇注射液 50ml:37.75g 和 100ml:75.5g 一致性评价 | 1,338,497.35 | 18,024.22 | | | 1,356,521.57 |
| 盐酸格拉司琼注射液 3ml: 3mg 一致性评价 | 1,213,308.94 | 99,600.00 | | | 1,312,908.94 |
| 枸橼酸托法替布及片 | 1,490,500.59 | 1,119,791.20 | | | 2,610,291.79 |
| 枸橼酸托瑞米芬一致性评价研究 | 4,267,197.51 | 159,459.52 | | | 4,426,657.03 |
| 盐酸乐卡地平及片 | 1,165,934.91 | 244,842.00 | | | 1,410,776.91 |
| 瑞戈非尼原料及片 | 1,234,501.51 | 195,151.65 | | | 1,429,653.16 |
| 巴氯芬片一致性评价研究 | 713,518.14 | 2,535,353.22 | | | 3,248,871.36 |
| 盐酸昂丹司琼片一致性评价研究 | 2,967,719.31 | 1,733,879.17 | | | 4,701,598.48 |
| 氟马西尼注射液一致性评价研究 | | 252,542.14 | | | 252,542.14 |
| 甲磺酸仑伐替尼及胶囊 | 217,923.18 | 352,239.38 | | | 570,162.56 |
| 注射用埃索美拉唑钠一致性评价 | 2,758,007.13 | 101,207.97 | | | 2,859,215.10 |
| 注射用替加环素一致性评价 | 2,671,285.89 | | | | 2,671,285.89 |
| 注射用甲泼尼龙琥珀酸钠一致性评价 | 57,793.20 | 499.22 | | | 58,292.42 |
| 注射用还原型谷胱甘肽一致性评价 | 252,860.37 | 987,956.39 | | | 1,240,816.76 |
| 盐酸右美托咪定 | 1,470,416.58 | 40,068.39 | | | 1,510,484.97 |
| 奥硝唑 | 73,571.77 | 207,821.08 | | | 281,392.85 |
| 硫辛酸 | 400,423.49 | 74,688.78 | | | 475,112.27 |
| 盐酸帕洛诺司琼 | | 300,019.56 | | | 300,019.56 |
| 帕博西尼 | | 135,677.13 | | | 135,677.13 |
| 合计 | 99,714,793.13 | 12,061,171.28 | | 6,070,271.89 | 105,705,692.52 |

其他说明

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为22.54%。

(2) 资本化项目情况:

| 项目 | 资本化开始时点 | 资本化的具体依据 | 截至期末的研发进度 |
|--|----------|----------|-----------------------|
| 盐酸奈必洛尔片（制剂） | 2010年1月 | 注1 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 托伐普坦片（制剂） | 2011年2月 | 注1 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 注射用氨曲南一致性评价 | 2018年6月 | 注3 | 已申报一致性评价 |
| 头孢米诺钠一致性评价 | 2018年4月 | 注3 | 已申报一致性评价 |
| 头孢唑肟钠一致性评价 | 2018年8月 | 注3 | 准备申报 |
| 门冬氨酸鸟氨酸注射液一致性评价 | 2018年8月 | 注3 | 已申报一致性评价 |
| 头孢他啶一致性评价 | 2018年9月 | 注3 | 已申报一致性评价 |
| 注射用克林霉素磷酸酯一致性评价 | 2018年9月 | 注3 | 已申报一致性评价 |
| 盐酸氨溴索一致性评价 | 2019年2月 | 注3 | 已申报一致性评价 |
| 罗库溴铵注射液一致性评价 | 2019年6月 | 注3 | 准备申报 |
| 头孢美唑钠一致性评价 | 2019年8月 | 注3 | 准备申报 |
| 注射用盐酸头孢替安一致性评价 | 2019年10月 | 注3 | 准备申报 |
| 盐酸奈必洛尔（原料药） | 2009年6月 | 注2 | 申报生产批件撤回，补充资料中 |
| 托伐普坦（原料药） | 2010年1月 | 注2 | 已取得登记号 |
| 头孢匹胺（原料药） | 2009年1月 | 注2 | 获得生产批件 |
| 拉氧头孢钠（原料药） | 2010年1月 | 注2 | 批准上市 |
| 盐酸西那卡塞（原料药） | 2011年9月 | 注2 | 已取得登记号 |
| 硫酸羟氯喹（原料药） | 2009年11月 | 注2 | 获得生产批件 |
| 他唑巴坦钠（原料药） | 2018年3月 | 注2 | 原料药登记准备 |
| 非布司他（原料药） | 2018年4月 | 注2 | 原料药登记准备 |
| 盐酸乐卡地平（原料药） | 2019年4月 | 注2 | 原料药登记准备 |
| 酒石酸布托啡诺及注射液 | 2019年12月 | 注2 | 原料药登记准备 |
| 巴氯芬原料药 | 2018年7月 | 注2 | 原料药登记准备 |
| 多索茶碱注射液 10ml: 0.1g 一致性评价 | 2017年8月 | 注3 | 已申报一致性评价 |
| 盐酸昂丹司琼注射液一致性评价 | 2018年7月 | 注3 | 已申报一致性评价 |
| 碘海醇注射液 50ml:37.75g 和 100ml:75.5g 一致性评价 | 2018年9月 | 注3 | 准备申报 |
| 盐酸格拉司琼注射液 3ml: 3mg 一致性评价 | 2018年6月 | 注3 | 已申报一致性评价 |
| 枸橼酸托法替布及片 | 2018年7月 | 注1、注2 | 原料药已取得登记号、制剂取得 BE 备案号 |
| 枸橼酸托瑞米芬一致性评价研究 | 2019年5月 | 注4 | 已申报一致性评价 |

| | | | |
|-------------------|-------------|---------|-------------------------|
| 盐酸乐卡地平及片 | 2019 年 4 月 | 注 1、注 2 | 原料药登记准备 |
| 瑞戈非尼原料及片 | 2019 年 2 月 | 注 1 | 原料药登记准备 |
| 巴氯芬片一致性评价研究 | 2019 年 9 月 | 注 4 | 准备申报 |
| 盐酸昂丹司琼片一致性评价研究 | 2019 年 7 月 | 注 4 | 已申报一致性评价 |
| 甲磺酸仑伐替尼及胶囊 | 2019 年 12 月 | 注 1、注 2 | 准备申报 |
| 注射用埃索美拉唑钠一致性评价 | 2018 年 5 月 | 注 3 | 已申报一致性评价 |
| 注射用替加环素一致性评价 | 2018 年 7 月 | 注 3 | 已申报一致性评价 |
| 注射用甲泼尼龙琥珀酸钠一致性评价 | 2019 年 3 月 | 注 3 | 准备申报 |
| 注射用还原型谷胱甘肽一致性评价 | 2019 年 8 月 | 注 3 | 准备申报 |
| 盐酸右美托咪定 | 2018 年 3 月 | 注 2 | 原料药已取得登记号，制剂已经申报生产批件评审中 |
| 奥硝唑（原料药） | 2019 年 4 月 | 注 2 | 原料药登记准备 |
| 硫辛酸（原料药） | 2019 年 10 月 | 注 2 | 原料药登记准备 |
| 注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠一致性评价 | 2020 年 3 月 | 注 3 | 准备申报 |
| 注射用头孢呋辛钠一致性评价 | 2020 年 3 月 | 注 3 | 准备申报 |
| 尼麦角林 | 2020 年 2 月 | 注 2 | 原料药登记准备 |
| 伏立康唑 | 2020 年 3 月 | 注 2 | 原料药登记准备 |
| 氟马西尼注射液一致性评价研究 | 2020 年 3 月 | 注 3 | 准备申报 |
| 盐酸帕洛诺司琼 | 2020 年 1 月 | 注 2 | 原料药登记准备 |
| 帕博西尼 | 2020 年 5 月 | 注 2 | 原料药登记准备 |

注1、资本化的具体依据：从临床试验至取得药品注册批件期间的投入，全部予以资本化。

注2、资本化的具体依据：原料药与制剂联合申报的，从中试研究（含）至该研发项目联合申报的制剂取得药品注册批件期间的投入，全部予以资本化。

注3、资本化的具体依据：注射剂一致性评价，从一致性评价开始至最终通过一致性评价期间的投入，全部予以资本化。

注4、资本化的具体依据：口服制剂一致性评价，从临床试验至通过一致性评价期间的投入，予以资本化。

17、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 | |
| | | | | |

| | | | | |
|------|------------------|--|--|------------------|
| 人民制药 | 10,504,912.81 | | | 10,504,912.81 |
| 广安凯特 | 22,972,420.86 | | | 22,972,420.86 |
| 天衡制药 | 250,675,453.16 | | | 250,675,453.16 |
| 只楚药业 | 1,031,293,766.61 | | | 1,031,293,766.61 |
| 只楚制药 | 1,024,600.04 | | | 1,024,600.04 |
| 合计 | 1,316,471,153.48 | | | 1,316,471,153.48 |

（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 | |
| 只楚药业 | 606,748,950.32 | | | 606,748,950.32 |
| 合计 | 606,748,950.32 | | | 606,748,950.32 |

18、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 |
|-----------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 车间装修费 | 362,424.21 | | 47,272.74 | | 315,151.47 |
| 实验室装修费 | 730,995.44 | | 96,837.42 | | 634,158.02 |
| 高可靠性供电费 | 295,680.11 | | 51,408.00 | | 244,272.11 |
| 仓库改造费 | 62,474.75 | | 53,540.36 | | 8,934.39 |
| 营销中心房屋装修费 | 1,087,896.01 | | 181,316.04 | | 906,579.97 |
| 海关数据服务费 | 45,776.70 | | 11,941.74 | | 33,834.96 |
| 合计 | 2,585,247.22 | | 442,316.30 | | 2,142,930.92 |

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 44,442,604.58 | 6,675,234.11 | 46,196,025.42 | 6,935,504.86 |
| 内部交易未实现利润 | 40,033,198.28 | 6,584,195.11 | 40,499,050.70 | 6,427,621.30 |

| | | | | |
|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 15,072,215.42 | 3,768,053.86 | 14,308,188.66 | 3,491,673.80 |
| 递延收益 | 13,695,156.82 | 2,054,273.57 | 12,193,106.53 | 1,828,965.98 |
| 资产评估减值 | 11,337,998.59 | 1,708,484.51 | 13,273,871.17 | 1,991,080.68 |
| 应付费用及其他 | 66,551,709.59 | 9,982,756.43 | 78,086,626.00 | 11,712,993.89 |
| 合计 | 191,132,883.28 | 30,772,997.59 | 204,556,868.48 | 32,387,840.51 |

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 165,476,118.00 | 25,020,683.86 | 172,092,596.17 | 26,012,365.38 |
| 应收定期存款利息 | 909,429.85 | 141,976.13 | 842,726.00 | 126,408.90 |
| 应收理财产品收益 | 1,788,426.29 | 324,304.39 | 1,265,246.47 | 209,813.60 |
| 产品研试费 | 386,032.07 | 57,904.81 | 522,278.47 | 78,341.77 |
| 税法与会计固定资产折旧差异 | 34,180,886.74 | 5,127,133.01 | 34,180,886.71 | 5,127,133.01 |
| 合计 | 202,740,892.95 | 30,672,002.20 | 208,903,733.82 | 31,554,062.66 |

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | | 30,772,997.59 | | 32,387,840.51 |
| 递延所得税负债 | | 30,672,002.20 | | 31,554,062.66 |

（4）未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|------|
| 可抵扣暂时性差异 | 308,222.49 | |
| 可抵扣亏损 | 1,092,610.57 | |
| 合计 | 1,400,833.06 | |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|--------------|------|----|
| 2021 年 | | | |
| 2022 年 | | | |
| 2023 年 | | | |
| 2024 年 | | | |
| 2025 年 | 1,092,610.57 | | |
| 合计 | 1,092,610.57 | | -- |

20、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付土地款 | 8,994,962.00 | | 8,994,962.00 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 预付设备款 | 18,801,438.16 | | 18,801,438.16 | 12,773,780.87 | | 12,773,780.87 |
| 预付工程款 | 4,638,309.97 | | 4,638,309.97 | 1,377,281.60 | | 1,377,281.60 |
| 预付设计费 | | | | 1,062,396.23 | | 1,062,396.23 |
| 预付研发费及技术转让费 | 537,600.01 | | 537,600.01 | 8,379,218.52 | | 8,379,218.52 |
| 预付股权款 | | | | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 销售代理权 | 1,702,377.77 | | 1,702,377.77 | 239,120.18 | | 239,120.18 |
| 合计 | 34,674,687.91 | | 34,674,687.91 | 63,831,797.40 | | 63,831,797.40 |

21、短期借款
(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 30,000,000.00 | |
| 保证借款 | 244,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 信用借款 | 105,000,000.00 | 15,689,611.81 |
| 合计 | 379,000,000.00 | 115,689,611.81 |

短期借款分类的说明：

保证借款系母公司取得的由本公司实际控制人汪天祥提供保证担保的防疫专项贷款9,500万元；本公司之子公司庆余堂取得的流动资金借款9,900万元由本公司及本公司实际控制人汪天祥提供保证担保；本公司之子公司博圣制药本期取得5,000万流动资金贷款，根据贷款协议尚需本公司及本公司实际控制人汪天祥提供保证担保，但截止到本期末尚未签订担保协议。

22、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|--------------|
| 银行承兑汇票 | | 7,100,000.00 |
| 合计 | | 7,100,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 104,956,690.39 | 101,238,375.45 |
| 1 至 2 年 | 5,259,896.71 | 11,331,213.83 |
| 2 至 3 年 | 3,197,499.68 | 2,486,355.94 |
| 3 年以上 | 2,233,786.21 | 1,397,774.79 |
| 合计 | 115,647,872.99 | 116,453,720.01 |

(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 |
|----------------|--------------|-----------|
| 重庆市桥都医药有限公司 | 6,942,599.57 | 尚未结算 |
| 北京中鼎恒业科技股份有限公司 | 475,370.11 | 尚未结算 |
| 荏原冷热系统（中国）有限公司 | 345,000.00 | 尚未结算 |
| 重庆子钦生物技术有限公司 | 274,498.00 | 尚未结算 |
| 济南爱思医药科技有限公司 | 200,000.00 | 尚未结算 |
| 重庆医药销售有限公司 | 184,494.95 | 尚未结算 |
| 河源市埃纳生医疗科技有限公司 | 125,690.40 | 尚未结算 |
| 合计 | 8,547,653.03 | -- |

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------|
| 1 年以内 | 2,000,000.00 | |
| 1 至 2 年 | | |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 年以上 | | |
| 合计 | 2,000,000.00 | 0.00 |

25、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 40,686,947.46 | 76,934,709.46 |
| 1 至 2 年 | 3,468,232.28 | 442,035.66 |
| 2 至 3 年 | 268,022.21 | 24,538.00 |
| 3 年以上 | 736,013.85 | 1,097,646.35 |
| 合计 | 45,159,215.80 | 78,498,929.47 |

26、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 | 34,323,659.32 | 131,681,261.99 | 151,507,839.38 | 14,497,081.93 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 18,496.35 | 1,900,632.72 | 1,919,014.81 | 114.26 |
| 三、辞退福利 | | 23,388.00 | 23,388.00 | |
| 合计 | 34,342,155.67 | 133,605,282.71 | 153,450,242.19 | 14,497,196.19 |

(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 | 32,035,144.77 | 113,648,631.70 | 134,103,696.76 | 11,580,079.71 |
| 2、职工福利费 | 151.00 | 9,282,010.84 | 9,139,199.77 | 142,962.07 |
| 3、社会保险费 | 11,699.25 | 4,552,394.31 | 4,486,944.11 | 77,149.45 |
| 其中：医疗保险费 | 10,416.92 | 4,406,231.05 | 4,340,026.45 | 76,621.52 |
| 工伤保险费 | 360.19 | 142,661.21 | 143,021.40 | 0.00 |
| 生育保险费 | 922.14 | 3,502.05 | 3,896.26 | 527.93 |
| 4、住房公积金 | 158,351.25 | 3,041,456.00 | 3,037,649.00 | 162,158.25 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,118,313.05 | 1,156,769.14 | 740,349.74 | 2,534,732.45 |
| 合计 | 34,323,659.32 | 131,681,261.99 | 151,507,839.38 | 14,497,081.93 |

（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 | 17,560.29 | 1,836,119.30 | 1,853,679.59 | |
| 2、失业保险费 | 936.06 | 64,513.42 | 65,335.22 | 114.26 |
| 合计 | 18,496.35 | 1,900,632.72 | 1,919,014.81 | 114.26 |

27、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 增值税 | 12,211,126.56 | 20,157,086.55 |
| 企业所得税 | 9,002,070.87 | 15,436,515.46 |
| 个人所得税 | 949,950.77 | 242,674.64 |
| 城市维护建设税 | 969,667.44 | 1,530,984.47 |
| 教育费附加 | 445,150.83 | 656,542.20 |
| 地方教育费附加 | 296,689.88 | 436,035.21 |
| 环保税 | 1,815.00 | 1,976.23 |
| 房产税 | 1,192,936.78 | 2,158,517.35 |
| 土地使用税 | 410,386.48 | 952,363.34 |
| 水利基金/防洪费 | 10,177.09 | 25,684.27 |
| 印花税 | 79,716.93 | 226,892.30 |
| 残疾人保障金 | 80,360.00 | 13,400.00 |
| 资源税 | 17,978.80 | 20,369.60 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 25,668,027.43 | 41,859,041.62 |
|----|---------------|---------------|

28、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 4,036,645.42 | 71,291.66 |
| 其他应付款 | 288,696,924.17 | 213,007,049.67 |
| 合计 | 292,733,569.59 | 213,078,341.33 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 4,036,645.42 | 71,291.66 |
| 合计 | 4,036,645.42 | 71,291.66 |

(2) 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 |
|-------|----------------|----------------|
| 保证金 | 35,175,325.32 | 36,052,912.17 |
| 应付费用 | 155,785,995.90 | 168,172,099.48 |
| 代收代付款 | 465,598.13 | 564,784.68 |
| 风险金 | 504,550.00 | 413,550.00 |
| 往来款 | 96,302,904.05 | 5,184,707.03 |
| 合作研发款 | | 2,200,484.74 |
| 其他 | 462,550.77 | 418,511.57 |
| 合计 | 288,696,924.17 | 213,007,049.67 |

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 |
|--------------------|--------------|-----------|
| 上海国家生物医药基地医药销售有限公司 | 9,600,000.00 | 保证金未到期 |

| | | |
|------------------|---------------|--------|
| 海南同济堂药业有限公司（保证金） | 1,295,286.30 | 保证金未到期 |
| 浙江康福医药有限公司 | 500,000.00 | 保证金未到期 |
| 江西龙宇医药股份有限公司 | 303,000.00 | 保证金未到期 |
| 西安天力源医药有限公司 | 300,000.00 | 保证金未到期 |
| 南京明生医药有限公司 | 200,000.00 | 保证金未到期 |
| 湖北天兴惠医药有限公司 | 200,000.00 | 保证金未到期 |
| 合计 | 12,398,286.30 | -- |

29、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 保证借款 | 30,000,000.00 | |
| 合计 | 30,000,000.00 | |

长期借款分类的说明：

长期借款系公司之子公司博圣制药为项目建设通过上市公司和实际控制人提供担保向上海浦东发展银行重庆分行取得五年期贷款总金额为1.1亿元的项目贷款，本期根据项目建设需求累计提取项目贷款3,000万元。

30、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|-------|------------|------|------|
| 预计退货款 | 959,420.29 | | |
| 合计 | 959,420.29 | | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司执行新收入准则按照预估退货率计提预计退货形成预计负债。

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 | 19,464,981.61 | 750,000.00 | 1,145,254.08 | 19,069,727.53 | |
| 独家上市许可费 | 2,358,490.50 | 2,830,188.60 | 943,396.20 | 4,245,282.90 | |
| 受托研发费 | 6,190,788.45 | | 375,761.98 | 5,815,026.47 | |
| 合计 | 28,014,260.56 | 3,580,188.60 | 2,464,412.26 | 29,130,036.90 | -- |

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 |
|---|--------------|------------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 民营经济发展专项资金 | 429,347.68 | | | 51,521.76 | | | 377,825.92 | 与资产相关 |
| 仿制药一致性评价（注射用头孢米诺钠 1.0g 和注射用头孢他啶 1.0g）专项资金 | 200,000.00 | | | | | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 手用长效消毒泡沫剂项目补助 | | 750,000.00 | | | | | 750,000.00 | 与资产相关 |
| 注射剂改扩建工程一期 | 4,296,091.25 | | | 339,802.86 | | | 3,956,288.39 | 与资产相关 |
| 2012 技术改造资金 | 1,687,006.74 | | | 100,999.50 | | | 1,586,007.24 | 与资产相关 |
| 2012 年省环境保护专项转移支付资金 | 920,625.00 | | | 30,687.48 | | | 889,937.52 | 与资产相关 |
| 2015 年第一批科技计划项目资金 | 300,000.00 | | | | | | 300,000.00 | 与资产相关 |
| 2015 年省级创新驱动及新兴产业发展资金 | 1,326,159.56 | | | 114,954.48 | | | 1,211,205.08 | 与资产相关 |
| 2015 年省技术改造和转型升级专项资金（欧美日高端原料药注册生产项目） | 720,231.44 | | | 30,009.66 | | | 690,221.78 | 与资产相关 |
| 大气污染防治资金 | 332,912.74 | | | 16,100.94 | | | 316,811.80 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 年产 2000 万瓶小容量注射剂和 250 万瓶大容量注射剂技改项目 | 2,069,100.00 | | | 136,080.00 | | | 1,933,020.00 | 与资产相关 |
| 搬迁改造项目 | 681,415.85 | | | 26,548.68 | | | 654,867.17 | 与资产相关 |
| 有机废气整治 RTO 建设 | 117,142.70 | | | 20,672.28 | | | 96,470.42 | 与资产相关 |
| 新版 GMP 固体制剂生产线技术改造项目 | 75,549.80 | | | 7,555.02 | | | 67,994.78 | 与资产相关 |
| 利用污水废渣生产有机肥项目 | 1,111,832.97 | | | 76,435.56 | | | 1,035,397.41 | 与资产相关 |
| 基础设施建设类产业发展专项资金 | 3,000,000.00 | | | | | | 3,000,000.00 | 与资产相关 |
| 重庆市工业和信息化专项资金技术改造 | 852,895.53 | | | 56,525.40 | | | 796,370.13 | 与资产相关 |
| 头孢米诺那合成工艺开发 | 200,000.00 | | | | | | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 2012 年度第一批民营经济发展专项资金 | 423,423.43 | | | 50,810.82 | | | 372,612.61 | 与资产相关 |
| 2013 年第六批重庆市民营经济发展专项资金-非无菌原料药生产线建设工程 | 268,965.51 | | | 32,275.86 | | | 236,689.65 | 与资产相关 |
| 2012 年战略性新兴产业发展资金 | 452,281.41 | | | 54,273.78 | | | 398,007.63 | 与资产相关 |

32、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|----------------|---------------|
| 征收补偿金 | 150,282,397.00 | 80,000,000.00 |
| 合计 | 150,282,397.00 | 80,000,000.00 |

其他说明：

其他非流动负债系宁波市镇海区政府对本公司之子公司天衡制药位于宁波市镇海区庄市街道工三路6号地块及房屋予以征收（镇政发[2019]9号）。2019年5月31日，天衡制药与宁波市镇海区庄市街道房屋拆迁事务所签订了《非住宅用房征收货币补偿协议》。本次征收事项涉及天衡制药工业厂房土地面积61,343平方米，建筑面积25,250.45平方米，合计涉及征收补偿金共计300,564,793.00元，天衡制药将在2023年5月31日之前完成拆迁。根据协议，天衡制药截至本报告期末累计收到征收补偿资金150,282,397.00元，将于用于本次拆迁后新购置土地、厂房建设、设备购置以及搬迁费用等专项支出。

33、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 | 1,189,712,382.00 | | | | | | 1,189,712,382.00 |

34、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） | 2,219,642,644.19 | | | 2,219,642,644.19 |
| 其他资本公积 | 11,260,145.78 | | | 11,260,145.78 |
| 合计 | 2,230,902,789.97 | | | 2,230,902,789.97 |

35、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|--------------|--------------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|--------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 2,228,728.04 | 3,058,330.03 | | | | 3,058,330.03 | | 5,287,058.07 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 2,228,728.04 | 613,903.94 | | | | 613,903.94 | | 2,842,631.98 |
| 外币财务报表折算差额 | | 2,444,426.09 | | | | 2,444,426.09 | | 2,444,426.09 |

| | | | | | | | | |
|----------|--------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 其他综合收益合计 | 2,228,728.04 | 3,058,330.03 | | | | 3,058,330.03 | | 5,287,058.07 |
|----------|--------------|--------------|--|--|--|--------------|--|--------------|

36、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 安全生产费 | 1,851,613.38 | 3,912,719.11 | 2,044,270.12 | 3,720,062.37 |
| 合计 | 1,851,613.38 | 3,912,719.11 | 2,044,270.12 | 3,720,062.37 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据2012年2月14日财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用的管理办法》（财企〔2012〕16号）的通知，公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照如下标准逐月提取：（1）营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；（2）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；（3）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；（4）营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

37、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 | 68,292,252.22 | | | 68,292,252.22 |
| 合计 | 68,292,252.22 | | | 68,292,252.22 |

38、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 | 495,857,488.40 | 213,265,031.50 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 12,107.12 | 341,923.90 |
| 调整后期初未分配利润 | 495,869,595.52 | 213,606,955.40 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 132,326,860.83 | 292,829,529.80 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10,578,996.80 |
| 应付普通股股利 | 59,485,619.10 | |
| 期末未分配利润 | 568,710,837.25 | 495,857,488.40 |

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 12,107.12 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

39、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,151,777,085.39 | 418,158,648.65 | 1,381,534,055.22 | 474,449,012.16 |
| 其他业务 | 10,293,739.21 | 4,775,341.22 | 31,112,524.31 | 13,227,764.95 |
| 合计 | 1,162,070,824.60 | 422,933,989.87 | 1,412,646,579.53 | 487,676,777.11 |

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

40、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 | 6,106,498.54 | 8,519,428.74 |
| 教育费附加 | 2,658,308.11 | 3,837,945.29 |
| 房产税 | 1,943,185.95 | 2,582,260.73 |
| 土地使用税 | 1,048,052.94 | 1,316,268.34 |
| 印花税 | 506,019.02 | 477,534.08 |
| 地方教育费附加 | 1,760,411.49 | 2,506,525.26 |
| 水利基金 | 58,571.24 | 23,283.48 |
| 车船税 | 19,662.36 | 22,751.36 |
| 环保税 | 43,199.02 | 23,056.33 |
| 合计 | 14,143,908.67 | 19,309,053.61 |

41、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 市场推广费、咨询费 | 459,433,611.02 | 575,993,416.46 |
| 职工薪酬 | 17,015,215.40 | 21,665,577.08 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 差旅费 | 4,360,018.77 | 9,067,740.76 |
| 销售佣金 | 249,283.59 | 8,151,741.34 |
| 业务招待费 | 1,989,465.19 | 4,117,640.92 |
| 运输费 | 3,048,472.53 | 3,980,183.54 |
| 办公费 | 1,563,132.96 | 1,652,798.17 |
| 广告费 | 794,577.78 | 627,728.07 |
| 会议费 | 0.00 | 285,469.15 |
| 汽车费用 | 16,556.93 | 23,986.40 |
| 其他 | 635,062.29 | 711,881.90 |
| 合计 | 489,105,396.46 | 626,278,163.79 |

42、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 29,328,772.75 | 28,967,566.91 |
| 折旧及摊销 | 21,751,402.91 | 20,530,900.98 |
| 维修费 | 2,276,902.88 | 6,030,627.10 |
| 安全生产费 | 3,880,406.69 | 4,025,321.84 |
| 业务招待费 | 1,241,940.01 | 2,112,645.42 |
| 中介费 | 4,787,736.58 | 2,066,638.17 |
| 差旅费 | 871,141.73 | 2,020,953.72 |
| 存货损失 | 1,298,832.62 | 1,918,266.28 |
| 办公费 | 2,890,798.43 | 1,861,138.43 |
| 汽车费用 | 663,875.71 | 786,459.33 |
| 水电气费 | 839,255.16 | 695,355.04 |
| 保险费 | 619,779.50 | 342,208.87 |
| 会务费 | 1,000.00 | 273,660.32 |
| 其他 | 9,874,168.10 | 6,918,940.66 |
| 合计 | 80,326,013.07 | 78,550,683.07 |

43、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 人工成本 | 21,690,245.99 | 19,070,575.13 |
| 折旧及摊销 | 3,925,239.79 | 4,083,317.69 |
| 其他 | 15,832,454.87 | 17,771,818.69 |
| 合计 | 41,447,940.65 | 40,925,711.51 |

44、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 3,598,448.74 | 1,096,163.72 |
| 减：利息收入 | 8,229,222.41 | 9,498,478.38 |
| 手续费支出 | 164,974.13 | 497,739.37 |
| 汇兑损益 | -166,030.36 | 195,715.26 |
| 其他支出 | 228,000.00 | |
| 合计 | -4,403,829.90 | -7,708,860.03 |

45、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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 递延收益转入 | 1,145,254.08 | 1,122,626.54 |
| 政府补助 | 6,041,830.89 | 7,008,677.02 |
| 合计 | 7,187,084.97 | 8,131,303.56 |

46、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 | 26,069,826.75 | 7,682,959.44 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 2,847,488.99 | 2,406,516.68 |
| 合计 | 28,917,315.74 | 10,089,476.12 |

47、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 |
|---------------|-------|-------|
| | | |

| | | |
|-------------------------|------------|--------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 731,741.45 | 1,556,378.90 |
| 合计 | 731,741.45 | 1,556,378.90 |

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产系公司持有的银行理财产品及结构性存款。

48、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 | 6,531.16 | -4,954,137.09 |
| 应收账款减值损失 | 2,064,542.68 | -1,302,883.90 |
| 合计 | 2,071,073.84 | -6,257,020.99 |

49、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -606,165.73 | -3,023,188.34 |
| 二、合同资产价值损失 | -2,003,734.25 | |
| 合计 | -2,609,899.98 | -3,023,188.34 |

50、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 |
|----------------|-------------|-----------|
| 非流动资产处置利得或损失合计 | -120,721.68 | 66,269.15 |
| 其中：固定资产处置利得或损失 | -120,721.68 | 66,269.15 |
| 合计 | -120,721.68 | 66,269.15 |

51、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 |
|------|-----------|-------|---------------|
| 接受捐赠 | 43,008.85 | | 43,008.85 |

| | | | |
|---------------|------------|------------|------------|
| 政府补助 | | 168,400.30 | |
| 非流动资产毁损报废利得合计 | 17,373.80 | 90,753.81 | 17,373.80 |
| 其中：固定资产毁损报废利得 | 17,373.80 | 90,753.81 | 17,373.80 |
| 违约补偿 | 11,366.79 | 270,913.58 | 11,366.79 |
| 不再支付的款项 | 314,790.38 | | 314,790.38 |
| 其他 | 57,986.91 | 30,033.55 | 57,986.91 |
| 合计 | 444,526.73 | 560,101.24 | 444,526.73 |

52、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 | 121,480.17 | 200,000.00 | 121,480.17 |
| 非流动资产毁损报废损失合计 | 1,788,381.39 | 540,866.93 | 1,788,381.39 |
| 其中：固定资产毁损报废损失 | 1,788,381.39 | 540,866.93 | 1,788,381.39 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 85,780.68 | 179,814.29 | 85,780.68 |
| 其他 | 1,432.84 | 56,674.87 | 1,432.84 |
| 合计 | 1,997,075.08 | 977,356.09 | 1,997,075.08 |

53、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 | 20,019,062.74 | 28,796,587.11 |
| 递延所得税费用 | 732,782.46 | -3,897,506.87 |
| 合计 | 20,751,845.20 | 24,899,080.24 |

(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 | 153,141,451.77 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 38,285,362.94 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -12,133,688.62 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | 3,230,280.00 |
| 非应税收入的影响 | -6,749,325.91 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 247,664.01 |
| 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 | 96,963.63 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 1,752.08 |
| 附加税收优惠（包括但不限于：加计扣除、免税等） | -2,227,162.93 |
| 所得税费用 | 20,751,845.20 |

54、其他综合收益

详见附注 35。

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 8,674,014.34 | 8,950,396.67 |
| 政府补助 | 6,579,675.85 | 7,335,028.20 |
| 往来款及其他 | 29,090,324.27 | 42,959,791.60 |
| 合计 | 44,344,014.46 | 59,245,216.47 |

(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 |
|--------|----------------|----------------|
| 经营费用 | 503,371,560.82 | 607,661,682.88 |
| 往来款及其他 | 35,485,445.43 | 65,570,238.14 |
| 合计 | 538,857,006.25 | 673,231,921.02 |

(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 |
|-------|-----------|-------|
| 履约保证金 | 60,000.00 | |
| 合计 | 60,000.00 | |

(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 |
|-------|------------|----------------|
| 履约保证金 | 240,000.00 | 100,000,000.00 |
| 其他 | | 310,000.00 |
| 合计 | 240,000.00 | 100,310,000.00 |

(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 |
|---------|--------------|-----------|
| 派发保证金 | 1,000,202.42 | |
| 派发代扣所得税 | 958,259.26 | |
| 票据保证金利息 | | 14,643.76 |
| 合计 | 1,958,461.68 | 14,643.76 |

(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 |
|---------------|--------------|--------------|
| 派发手续费及代扣企业所得税 | 242,383.90 | |
| 派发保证金 | 1,000,202.42 | |
| 票据保证金 | | 4,000,000.00 |
| 合计 | 1,242,586.32 | 4,000,000.00 |

56、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 | 132,389,606.57 | 152,861,933.78 |
| 加：资产减值准备 | 538,826.14 | 9,280,209.33 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 62,203,373.48 | 61,137,360.23 |
| 无形资产摊销 | 11,583,872.30 | 10,103,810.05 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 长期待摊费用摊销 | 442,316.30 | 840,110.75 |
| 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） | 120,721.68 | -66,269.15 |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 1,771,007.59 | 450,113.12 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | -731,741.45 | -1,556,378.90 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 894,109.02 | 1,092,942.04 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -28,917,315.74 | -10,089,476.12 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 1,614,842.92 | -3,188,087.11 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -882,060.46 | -709,419.76 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -62,453,165.67 | -40,797,098.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -9,985,232.75 | -6,715,006.02 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -72,737,356.26 | -34,025,620.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 35,851,803.67 | 138,619,123.41 |
| 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 | 653,570,359.22 | 614,294,588.72 |
| 减：现金的期初余额 | 647,222,577.20 | 595,160,354.86 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 6,347,782.02 | 19,134,233.86 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 248,275,521.07 |
| 其中： | -- |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 45,556,332.98 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | 202,719,188.09 |

（3）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 | 653,570,359.22 | 647,222,577.20 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 其中：库存现金 | 22,748.66 | 20,057.75 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 653,547,610.56 | 647,202,519.45 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 653,570,359.22 | 647,222,577.20 |

57、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 | 10,495,945.00 | 保函保证金和质量保函保证金 |
| 固定资产 | 29,534,984.73 | 银行授信抵押及待搬迁资产 |
| 无形资产 | 78,094,932.72 | 银行授信抵押及待搬迁资产 |
| 合计 | 118,125,862.45 | -- |

58、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 | -- | -- | 12,741,317.74 |
| 其中：美元 | 1,799,748.25 | 7.0795 | 12,741,317.74 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | 10,700,462.20 |
| 其中：美元 | 1,511,471.46 | 7.0795 | 10,700,462.20 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | -- | -- | 75,927.64 |
| 其中：美元 | 10,725.00 | 7.0795 | 75,927.64 |

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

√ 适用 □ 不适用

本公司主要的境外经营实体系本公司之子公司天衡制药的子公司 FUAN TIANHENG(USA) LLC，以及 FUAN TIANHENG(USA) LLC51%控股的子公司 RED REALTY LLC。FUAN TIANHENG(USA) LLC 以及 RED REALTY LLC 均系在美国内华达州注册的境外公司，其主要经营地在美国内华达州，根据其日常经营过程中主要结算货币的情况选择美元作为记账本位币。本公司编制其财务报表时所采用的货币为人民币。

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 项目 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| 研发项目补助资金 | 750,000.00 | 递延收益 | - |
| 抗议暖企专项补助资金 | 13,430.00 | 其他收益 | 13,430.00 |
| 2019 年用人单位社会保险补贴 | 8,369.04 | 其他收益 | 8,369.04 |
| 2019 年重庆市工业和信息化专项资金 | 900,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 56,525.40 |
| 民营经济发展专项资金 | 1,000,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 51,521.76 |
| 重点群体创业就业税收优惠 | 15,600.00 | 其他收益 | 15,600.00 |
| 重庆市知识产权局兰索拉唑脂质体注射剂 2018 年专利资助费 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 重庆两江新区财政局拨付抗疫暖企专项扶持（制造业）款 | 50,300.00 | 其他收益 | 50,300.00 |
| 重庆两江新区财政局 2020 年第一批市工业和信息专项资金（盐酸氨溴索注射液 2ml:15mg、4ml:30mg） | 2,000,000.00 | 其他收益 | 2,000,000.00 |
| 注射剂改扩建工程一期 | 7,960,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 339,802.86 |
| 收经信局代支企业复工奖金 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 2012 年第一批技改资金 | 3,000,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 100,999.50 |
| 2012 年省级环境专项化工废水处理工程款 | 1,250,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 30,687.48 |
| 2015 年第一批科技计划项目资金 | 300,000.00 | 递延收益 | |
| 2015 年省级财政创新驱动及新兴产业发展资金 | 2,300,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 114,954.48 |
| 大气污染防治资金(VOCS 治理) | 400,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 16,100.94 |

| | | | |
|---|---------------|--------------|--------------|
| 2015 年省技术改造和转型升级专项资金（欧美日高端原料药注册生产项目） | 900,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 30,009.66 |
| 收到蓝黄两区建设专项资金 | 1,900,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 76,435.56 |
| 宁波市 2019 年度第二批知识产权项目专项转移支付资金 | 3,200.00 | 其他收益 | 3,200.00 |
| 研发投资再补助 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 宁波市人民政府关于打赢疫情防控阻击战帮助中小企业共渡难关 | 414,416.00 | 其他收益 | 414,416.00 |
| 搬迁改造项目 | 1,000,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 26,548.68 |
| 小容量大容量注射剂技改项目 | 3,600,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 136,080.00 |
| 有机废气整治 RTO 建设 | 410,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 20,672.28 |
| 新版 GMP 固体制剂生产线技术改造 | 151,100.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 7,555.02 |
| 财政扶持资金 | 1,000.00 | 其他收益 | 1,000.00 |
| 2012 年度第一批民营经济发展专项资金-替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产 | 1,000,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 50,810.82 |
| 2013 年第六批重庆市民营经济发展专项资金-非无菌原料药生产线建设工程 | 600,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 32,275.86 |
| 2012 年战略性新兴产业发展资金-卡培他滨关键中间体产业化 | 1,000,000.00 | 递延收益摊销转入其他收益 | 54,273.78 |
| 印花税优惠 | 6,250.00 | 其他收益 | 6,250.00 |
| 长寿区经济开发区产业发展专项资金 | 3,000,000.00 | 递延收益 | |
| 仿制药一致性评价（注射液头孢米诺钠 1.0g 和注射用头孢他啶 1.0g） | 200,000.00 | 递延收益 | |
| 头孢米诺钠合成工艺开发 | 200,000.00 | 递延收益 | |
| 稳岗补贴 | 1,953,377.10 | 其他收益 | 1,953,377.10 |
| 三代手续费 | 28,408.40 | 其他收益 | 28,408.40 |
| 社保补贴 | 1,061,178.29 | 其他收益 | 1,061,178.29 |
| 就业见习补贴 | 173,200.00 | 其他收益 | 173,200.00 |
| 退役士兵就业税收优惠 | 22,500.00 | 其他收益 | 22,500.00 |
| 增值税加计扣减优惠 | 100,602.06 | 其他收益 | 100,602.06 |
| 合计 | 37,862,930.89 | | 7,187,084.97 |

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|-------------|----------------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 江西顺劲医药有限公司 | 2020年04月29日 | 336,221.07 | 100.00% | 支付现金 | 2020年04月30日 | 实际控制 | 28,799.99 | -92,818.35 |
| RED REALTY LLC | 2020年06月30日 | 516,803,500.00 | 51.00% | 支付现金 | 2020年06月30日 | 实际控制 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

RED REALTY LLC 并购时点的主要资产为房屋建筑物及在建工程、土地控制权，未开展任何业务，不满足构成业务条件，该事项系不构成业务的非同一控制下合并。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 江西顺劲医药有限公司 | RED REALTY LLC |
|-----------------------------|------------|----------------|
| --现金 | 336,221.07 | 516,803,500.00 |
| 合并成本合计 | 336,221.07 | 516,803,500.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 336,221.07 | 516,803,500.00 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

收购 RED REALTY LLC 系不构成业务的非同一控制合并，在企业取得了不形成业务的一组资产或是净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，因此该合并事项不会产生商誉。

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 江西顺劲医药有限公司 | | RED REALTY LLC | |
|------|--------------|--------------|------------------|----------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 7,110,016.96 | 7,110,016.96 | 1,100,596,183.27 | 388,083,753.48 |
| 货币资金 | 33,948.29 | 33,948.29 | 45,522,384.69 | 45,522,384.69 |

| | | | | |
|----------|--------------|--------------|------------------|----------------|
| 应收款项 | 4,087,947.96 | 4,087,947.96 | | |
| 存货 | | | | |
| 预付款项 | 1,628,628.62 | 1,628,628.62 | | |
| 其他应收款 | 1,149,347.47 | 1,149,347.47 | 274,415,435.85 | 274,415,435.85 |
| 其他流动资产 | 19.12 | 19.12 | 17,963.03 | 17,963.03 |
| 投资性房地产 | | | 80,736,733.99 | 61,330,043.08 |
| 固定资产 | 210,125.50 | 210,125.50 | | |
| 无形资产 | | | 693,105,738.88 | |
| 其他非流动资产 | | | 6,797,926.83 | 6,797,926.83 |
| 负债： | 6,773,795.89 | 6,773,795.89 | 87,255,987.21 | 87,255,987.21 |
| 借款 | | | | |
| 应付款项 | 0.39 | 0.39 | | |
| 应付职工薪酬 | 57,180.00 | 57,180.00 | | |
| 应交税费 | 3,399.35 | 3,399.35 | | |
| 其他应付款 | 6,713,216.15 | 6,713,216.15 | 87,255,987.21 | 87,255,987.21 |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 净资产 | 336,221.07 | 336,221.07 | 1,013,340,196.06 | 300,827,766.27 |
| 减：少数股东权益 | | | 496,536,696.06 | |
| 取得的净资产 | 336,221.07 | 336,221.07 | 516,803,500.00 | 300,827,766.27 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司收购 RED REALTY LLC 系不构成业务的非同一控制下合并，因此取得的各项资产、负债的公允价值依据银信咨报字[2019]沪第 388-1 号资产评估报告所确认 RED REALTY LLC 2019 年 7 月 31 日的公允价值调整确认，在各单独可辨认资产和负债间进行分配确认。

2、其他原因的合并范围变动

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

本报告期公司合并财务报表范围新增江西顺劲医药有限公司、FUAN TIANHENG(USA) LLC、RED REALTY LLC，具体情况如下：

江西顺劲医药有限公司系本公司于2020年4月30日完成非同一控制下合并，公司按照2019年经审计的账面净资产价值336,221.07元，收购其100%股权，收购完成后，江西顺劲医药有限公司为公司全资控制子公司，该公司的统一社会信用代码为91360824MA35U0764G，住所为江西省吉安市新干县城南工业区洋峰路，主要从事医药及医疗器材、营养和保健品批发、零售；医疗仪器设备及器械制造、批发和零售；商务咨询服务；国际贸易代理。

FUAN TIANHENG(USA) LLC系天衡制药于2019年12月在美国设立的全资子公司，设立目的主要为推进与RED REALTY LLC《股权购买和增资协议》的实施，同时进一步开拓国际业务。该公司于2020年3月开始建账，从建账之日起纳入本公司合并报表范围。

RED REALTY LLC系公司按照与RED REALTY LLC《股权购买和增资协议》及股东特别决议及经营协议，公司2020年1月，FUAN TIANHENG(USA) LLC已向RED REALTY LLC委派了两名董事，并获得RED REALTY LLC 51%股份表决权。截至2020年6月30日，FUAN TIANHENG(USA) LLC完成了交易对手方SHI YUAN ZHU的交易对价3,300万美元的支付，累计增资200万美元，并且根据协议约定于在2020年7月31日前完成了所有并购和增资款7,300万美元。由于截至2020年6月30日，已经取得该公司的实际控制权，因此于本报告期纳入合并范围。

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 | |
| 福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 研发 | 100.00% | | 设立 |
| 福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 销售 | 100.00% | | 设立 |
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 生产制造 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 重庆生物制品有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 销售 | 100.00% | | 同一控制下企业合并 |
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 生产制造 | 100.00% | | 设立 |
| 福安药业集团湖北人民制药有限公司 | 湖北省武汉市 | 湖北省武汉市 | 生产制造 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 广安凯特制药有限公司 | 四川省广安市武胜县 | 四川省广安市武胜县 | 生产制造 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 生产制造 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | 山东省烟台市 | 山东省烟台市 | 生产制造 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 生产制造 | 100.00% | | 设立 |
| 烟台沃净环保科技有限公司 | 山东省烟台市 | 山东省烟台市 | 环保工程 | | 100.00% | 设立 |

| | | | | | | |
|------------------------|--------|--------|---------------|---------|---------|------------|
| 上海衡临医药科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 技术开发、转让、咨询、服务 | | 70.00% | 设立 |
| 宁波天衡医药销售有限公司 | 浙江省宁波市 | 浙江省宁波市 | 销售 | | 100.00% | 设立 |
| 烟台只楚制药有限公司 | 山东省烟台市 | 山东省烟台市 | 生产制造 | | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 嘉兴通晟股权投资合伙企业（有限合伙） | 北京市 | 浙江省嘉兴市 | 股权投资 | | | 作为有限合伙人出资 |
| FUAN TIANHENG(USA) LLC | 美国内华达州 | 美国内华达州 | 股权投资 | | 100.00% | 设立 |
| 江西顺劲医药有限公司 | 江西省吉安市 | 江西省吉安市 | 销售 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| RED REALTY LLC | 美国内华达州 | 美国内华达州 | 租赁 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |

其他说明：

①嘉兴通晟全体合伙人认缴的出资总额为5,001万元，出资方式均以人民币货币出资，普通合伙人北京嘉富诚资产管理有限公司出资额1万元，公司作为有限合伙人出资人民币5,000万元。

②烟台沃净环保科技有限公司系只楚药业于2015年1月14日设立的全资子公司。截止2019年12月31日，只楚药业尚未实际出资，烟台沃净环保科技有限公司尚未开展实际经营，尚未建账，故本公司未将其纳入合并范围。

③FUAN TIANHENG(USA) LLC系天衡制药于2019年12月在美国设立的全资子公司，设立目的主要为推进与RED REALTY LLC《股权购买和增资协议》的实施（详见本附注十三、1、（1）），同时进一步开拓国际业务。FUAN TIANHENG(USA) LLC已于2020年3月开始建账并开展股权投资活动，并于2020年3月纳入公司合并范围。

④江西顺劲医药有限公司系公司本期通过非同一控制上收购其100%股权取得的全资子公司，于2020年4月纳入合并范围。

⑤RED REALTY LLC系公司按照RED REALTY LLC《股权购买和增资协议》推进的并购项目，该公司于2020年6月达到合并条件，于本报告期纳入合并范围。

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 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------|-----|--|------|--------|--|-----|
| 重庆富民银行股份有限公司 | 重庆市 | 重庆市渝北区 财富东路 2 号 涉外商务区一 期 B1 栋 | 金融服务 | 16.00% | | 权益法 |
| 优诺金生物工程（苏州）有限公司 | 苏州市 | 苏州工业园区 星湖街 328 号 创意产业园 1-A2F-016 单 元 | 生物工程 | 22.45% | | 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：

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：

公司持有重庆富民银行股份有限公司 16.00% 的股权，系其第三大股东，且公司在其董事会中派有一名代表，对其有重大影响，故作为联营企业，采用权益法核算。

公司子公司庆余堂持有优诺金生物工程（苏州）有限公司 22.45% 的股权，对其有重大影响，故作为联营企业，采用权益法核算。

（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 |
|----------------|-------------------|-------------------|
| 资产合计 | 50,203,573,641.15 | 45,186,511,708.06 |
| 负债合计 | 46,733,496,101.19 | 41,889,004,215.46 |
| 归属于母公司股东权益 | 3,470,077,539.96 | 3,297,507,492.60 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 555,212,406.39 | 527,601,198.82 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 555,212,406.39 | 527,601,198.82 |
| 营业收入 | 738,198,218.50 | 361,233,904.00 |
| 净利润 | 168,732,731.95 | 48,018,496.53 |
| 其他综合收益 | 3,836,899.65 | -8,705,131.04 |
| 综合收益总额 | 172,569,631.60 | 39,313,365.49 |

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、其他流动资产、其他非流动金融资产、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

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

（一）风险管理目标和政策

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

（二）主要金融工具风险特征分析

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成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、应收利息、其他应收款、其他流动资产等，最大风险敞口等于这些金融工具的账面价值，其风险管理政策和过程、计量风险的方法详见附注五、10。本公司未向银行提供对外担保，仅对并表范围内子公司的借款提供担保。

公司货币资金中大部分为银行存款，应收利息为各项银行存款应取得的利息。公司银行存款主要存放在国内信誉较好的国有银行和商业银行内，本公司认为其本金及利息不存在重大的信用风险。

公司应收票据均为银行承兑汇票，一般由国有银行和其它大中型上市银行承兑，本公司认为其不存在重大信用风险。

公司其他流动资产主要系保本固定收益银行理财产品本金及应计收益。公司仅投资于国内信誉较好的国有银行和商业银行的低风险银行理财产品，本公司认为其不存在重大信用风险。

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，故无需担保物。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。除在附注十四、2、分部报告中披露的前五大客户外，本公司无重大信用集中风险。

于2020年6月30日，本公司除了已计提减值准备的应收账款和其他应收款外，无已逾期但未减值的金融资产。已减值的应收账款和其他应收款情况详见附注七、4和附注七、6。

2、流动风险

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

本公司的主要流动性风险与应付账款、其他应付款相关，为控制该风险，公司财务部门在预测公司现金流量的基础下，持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；主要通过自有货币资金及营运过程产生的滚动债务维持资金延续性和灵活性的平衡。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

于2020年6月30日，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约，本公司所持有的外币金融资产详见附注七、58。对于本公司各类美元金融资产及负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其它因素保持不变，则本公司将减少或增加税前利润约230万元。

本公司面临的利率风险主要与公司有息负债相关。本公司有息负债为短期、固定利率银行贷款，利率变动对公司存续银行贷款影响较少，且公司通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

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 | | 140,185,493.32 | | 140,185,493.32 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 140,185,493.32 | | 140,185,493.32 |
| （1）债务工具投资 | | 140,185,493.32 | | 140,185,493.32 |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | 20,342,602.74 | | 20,342,602.74 |
| （1）债务工具投资 | | 20,342,602.74 | | 20,342,602.74 |
| （六）其他非流动金融资产 | | | 52,236,275.12 | 52,236,275.12 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | 52,236,275.12 | 52,236,275.12 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 160,528,096.06 | 52,236,275.12 | 212,764,371.18 |
| 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

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

持续第二层次公允价值计量项目，采用金融资产发行方公告或协议约定的预期收益率和收益计算方式进行估值。

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

持续第三层次公允价值计量项目，采用最初交易时的价格结合交易后权益发行方的经营状况变化情况和股权变动时的估值情况进行估值，本期期初与期末账面价值无变化。

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

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

持续的公允价值计量项目，本期内未发生各层级之间的转换。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本期内未发生估值技术变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 姓名 | 关联关系 | 国籍 | 身份证号码 | 对本企业的持股比例 | 对本企业的表决权比例 |
|-----|----------|----|-------------------|-----------|------------|
| 汪天祥 | 本公司实际控制人 | 中国 | 51020219560317XXX | 24.00% | 24.00% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是汪天祥。

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”。

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 |
|---------------------------|----------------------|
| 山东只楚集团有限公司 | 持股 1.17% 的股东（注） |
| 烟台市电缆厂 | 持股 0.22% 的股东（注） |
| 烟台市芝罘区只楚街道只楚居民委员会 | 山东只楚集团有限公司的控股股东（注） |
| GRACEPEAK PTE. LTD | 持股 2.81% 的股东 |
| 三亚哈曼酒店管理有限公司 | 本公司实际控制人汪天祥之子汪璐控制的公司 |
| RED DIAMOND INVESTORS LLC | 实质关联方 |

| | |
|-------------|-------------------------|
| SHIYUAN ZHU | 子公司 RED REALTY LLC 少数股东 |
|-------------|-------------------------|

其他说明

山东只楚集团有限公司为烟台市电缆厂主管部门，二者共同实际控制人为烟台市芝罘区只楚街道只楚居民委员会，二者在2019年减持股份以前属于“持有上市公司5%以上股份的法人或者一致行动人”。基于上述原因，2020年仍将只楚街道只楚居民委员会、山东只楚集团有限公司、烟台市电缆厂均认定为关联方。

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 |
|--------------|--------|-----------|---------|----------|-----------|
| 三亚哈曼酒店管理有限公司 | 差旅费 | 95,926.02 | | | 67,756.19 |
| 三亚哈曼酒店管理有限公司 | 业务招待费 | | | | 73,867.06 |

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 汪天祥 | 30,000,000.00 | 2020年05月29日 | 2022年05月29日 | 否 |
| 汪天祥 | 50,000,000.00 | 2019年07月29日 | 2019年07月29日 | 否 |
| 汪天祥 | 49,000,000.00 | 2020年06月30日 | 2022年06月30日 | 否 |

(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 | 1,965,389.13 | 1,610,184.54 |

(4) 其他关联交易

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------|--------------|--------------|
| 烟台市电缆厂 | 代收代付水电费 | 1,312,325.22 | 1,597,402.27 |

| | | | |
|-------------------|---------|------------|------------|
| 烟台市芝罘区只楚街道只楚居民委员会 | 代收代付水电费 | 945,213.32 | 162,455.21 |
|-------------------|---------|------------|------------|

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 |
| 其他应收款 | 烟台市电缆厂 | | | 567,262.61 | 28,263.13 |

(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 |
|-------|---------------------------|---------------|------------|
| 其他应付款 | 烟台市电缆厂 | 773,729.85 | 897,782.25 |
| 其他应付款 | GRACEPEAK PTE.LTD | 860,692.44 | 998,667.53 |
| 其他应付款 | 烟台楚林投资中心（有限合伙） | 699,658.48 | 811,841.52 |
| 其他应付款 | 烟台市楚锋投资中心（有限合伙） | 428,560.86 | 497,272.96 |
| 其他应付款 | 山东只楚集团有限公司 | 361,133.75 | 419,028.21 |
| 其他应付款 | SHIYUAN ZHU | 87,196,009.69 | |
| 其他应收款 | SHIYUAN ZHU | 1,301,076.17 | |
| 其他应收款 | RED DIAMOND INVESTORS LLC | 4,093,359.68 | |

7、关联方承诺

8、其他

(1) 截止2020年6月30日，本公司及子公司在本公司之联营企业重庆富民银行股份有限公司（以下简称“富民银行”）的存款余额合计数为294,976,347.83元，其中：定期存款291,400,000.00元，活期存款3,576,347.83元。本公司2020年半年度实际收到富民银行支付的存款利息6,806,782.93元；截止2020年6月30日，本公司应收富民银行存款利息414,099.76元。

(2) 本公司之子公司庆余堂、公司控股股东汪天祥共同投资优诺金生物工程（苏州）有限责任公司，本期完成投资并取得相应的股权。

十三、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

(1) 2019年9月，本公司与SHI YUAN ZHU、TING HE、RED REALTY LLC（以下简称“标的公司”）签署了《股权购买和增资协议》。协议各方约定，以2019年7月31日为交易基准日，公司或公司指定的子公司作为买方和增资方，通过受让老股和增资相结合的方式，取得标的公司51%的股权和对应的各项股东权利和权益，以实现本公司对标的公司的实际控制和财务并表。此项交易总对价为7,300万美元，其中受让现有股东所持标的公司32%股权对价为3,300万美元，同时由公司对标的公司进行增资对价4,000万美元。

为推进上述《股权购买和增资协议》的实施，同时进一步开拓国际业务，本公司通过向子公司天衡制药增资2.4亿元，同时天衡制药以自有及自筹部分资金出资7,350万美元，在美国设立二级子公司作为上述《股权购买和增资协议》的买方和增资方，取得标的公司51%的股权和对应的各项股东权利和权益。

截止2019年12月31日，本公司已向RED REALTY LLC和TING HE指定的共管账户支付了履约保证金人民币1亿元；美国二级子公司已在内华达州完成注册登记；天衡制药已收到宁波市发展和改革委员会颁发的《项目备案通知书》（甬发改办[2019]209号）和宁波市商务局颁发的《企业境外投资证书》（境外投资证第N3302201900290号）。

在2020年7月31日，天衡制药之子公司FUAN TIANHENG(USA) LLC已完成支付RED REALTY LLC原股东全额股权转让价款，并按照约定完成向RED REALTY LLC注资，支付交易对价总额7,300万美元。

除存在上述承诺事项外，截止2020年6月30日，本公司无需予以披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司之子公司庆余堂2017年3月与广东嘉浩药械有限公司签订省区代理合同，由广东嘉浩药械有限公司作为代理商，在广东省销售公司产品注射用头孢美唑钠0.5g、1.0g。代理期限为2017年3月1日至2018年2月28日。广东嘉浩药械有限公司向庆余堂缴纳销售保证金20万元。因广东嘉浩药械有限公司未完成合同约定的销售任务量，庆余堂按合同约定扣收全部保证金20万元。2019年9月18日，庆余堂收到广东嘉浩药械有限公司委托的广东君政律师事务所发来的律师函，要求退还其保证金20万元。截止2020年06月30日，庆余堂与广东嘉浩药械有限公司就该保证金事宜尚未达成一致意见，未来可能导致的经济利益流出金额尚不能可靠计量，故未确认相应的预计负债。

除存在上述或有事项外，截止2020年6月30日，本公司无需予以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。

3、其他

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 其他说明

(1) 主营业务按产品分项列示：

单位：元

| 产品名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 制剂 | 751,084,025.76 | 127,584,891.84 | 926,852,392.83 | 160,855,108.21 |
| 原料药及中间体 | 387,203,740.97 | 281,790,462.91 | 440,001,673.82 | 301,980,521.08 |
| 药品经销及其他 | 13,489,318.66 | 8,783,293.91 | 14,679,988.57 | 11,613,382.87 |
| 合计 | 1,151,777,085.39 | 418,158,648.65 | 1,381,534,055.22 | 474,449,012.16 |

注：其中医药工业收入1,138,287,766.73元，商业及其他收入13,489,318.66元。

(2) 本年度前5名客户列示：

单位：元

| 客户名称 | 销售额 |
|-----------|-----------------------|
| 客户1 | 35,196,238.91 |
| 客户2 | 26,291,343.01 |
| 客户3 | 23,135,376.54 |
| 客户4 | 18,795,673.85 |
| 客户5 | 14,281,141.57 |
| 合计 | 117,699,773.88 |

(3) 主营业务按地区分项列示：

单位：元

| 地区名称 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 东北地区 | 60,579,491.28 | 14,290,820.48 | 62,881,548.53 | 16,203,603.10 |
| 华北地区 | 123,361,625.88 | 32,393,997.10 | 115,675,637.56 | 26,624,151.85 |
| 华东地区 | 361,250,603.19 | 140,389,245.58 | 396,138,635.21 | 151,738,200.43 |
| 华南地区 | 119,511,484.35 | 51,883,122.41 | 170,670,043.53 | 69,146,545.94 |
| 华中地区 | 144,767,092.27 | 42,127,285.89 | 174,409,880.73 | 51,507,909.93 |
| 西北地区 | 27,058,614.32 | 4,179,237.66 | 40,820,942.84 | 5,501,572.31 |

| | | | | |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| 西南地区 | 197,708,396.41 | 54,777,670.13 | 344,867,156.06 | 99,218,936.59 |
| 出口及其他 | 117,539,777.69 | 78,117,269.40 | 76,070,210.76 | 54,508,092.01 |
| 合计 | 1,151,777,085.39 | 418,158,648.65 | 1,381,534,055.22 | 474,449,012.16 |

2、其他

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

单位：元

| 补助项目 | 种类 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期结转计入损益金额 |
|--|----------|----------------------|-------------------|---------------------|
| 民营经济发展专项资金 | 补贴 | 429,347.68 | | 51,521.76 |
| 仿制药一致性评价（注射用头孢米诺钠1.0g和注射用头孢他啶1.0g）专项资金 | 补贴 | 200,000.00 | | |
| 手用长效消毒泡沫剂项目补助 | 补贴 | | 750,000.00 | |
| 注射剂改扩建工程一期 | 补贴 | 4,296,091.25 | | 339,802.86 |
| 2012技术改造资金 | 补贴 | 1,687,006.74 | | 100,999.50 |
| 2012年省环境保护专项转移支付资金 | 补贴 | 920,625.00 | | 30,687.48 |
| 2015年第一批科技计划项目资金 | 补贴 | 300,000.00 | | |
| 2015年省级创新驱动及新兴产业发展资金 | 补贴 | 1,326,159.56 | | 114,954.48 |
| 2015年省技术改造和转型升级专项资金（欧美日高端原料药注册生产项目） | 补贴 | 720,231.44 | | 30,009.66 |
| 大气污染防治资金 | 补贴 | 332,912.74 | | 16,100.94 |
| 年产2000万瓶小容量注射剂和250万瓶大容量注射剂技改项目 | 补贴 | 2,069,100.00 | - | 136,080.00 |
| 搬迁改造项目 | 补贴 | 681,415.85 | - | 26,548.68 |
| 有机废气整治RTO建设 | 补贴 | 117,142.70 | - | 20,672.28 |
| 新版GMP固体制剂生产线技术改造项目 | 补贴 | 75,549.80 | - | 7,555.02 |
| 利用污水废渣生产有机肥项目 | 补贴 | 1,111,832.97 | - | 76,435.56 |
| 基础设施建设类产业发展专项资金 | 补贴 | 3,000,000.00 | | |
| 重庆市工业和信息化专项资金技术改造 | 补贴 | 852,895.53 | | 56,525.40 |
| 头孢米诺那合成工艺开发 | 补贴 | 200,000.00 | | |
| 2012年度第一批民营经济发展专项资金 | 补贴 | 423,423.43 | | 50,810.82 |
| 2013年第六批重庆市民营经济发展专项资金-非无菌原料药生产线建设工程 | 补贴 | 268,965.51 | | 32,275.86 |
| 2012年战略性新兴产业发展资金 | 补贴 | 452,281.41 | | 54,273.78 |
| 合计 | — | 19,464,981.61 | 750,000.00 | 1,145,254.08 |

接上表：

| 项目 | 其他变动 | 期末余额 | 本期结转计入损益的列报项目 | 与资产/收益相关 |
|--|------|----------------------|---------------|----------|
| 民营经济发展专项资金 | | 377,825.92 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 仿制药一致性评价（注射用头孢米诺钠1.0g和注射用头孢他啶1.0g）专项资金 | | 200,000.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 手用长效消毒泡沫剂项目补助 | | 750,000.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 注射剂改扩建工程一期 | | 3,956,288.39 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2012技术改造资金 | | 1,586,007.24 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2012年省环境保护专项转移支付资金 | | 889,937.52 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2015年第一批科技计划项目资金 | | 300,000.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2015年省级创新驱动及新兴产业发展资金 | | 1,211,205.08 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2015年省技术改造和转型升级专项资金（欧美日高端原料药注册生产项目） | | 690,221.78 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 大气污染防治资金 | | 316,811.80 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 年产2000万瓶小容量注射剂和250万瓶大容量注射剂技改项目 | | 1,933,020.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 搬迁改造项目 | | 654,867.17 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 有机废气整治RTO建设 | | 96,470.42 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 新版GMP固体制剂生产线技术改造项目 | | 67,994.78 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 利用污水废渣生产有机肥项目 | | 1,035,397.41 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 基础设施建设类产业发展专项资金 | | 3,000,000.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 重庆市工业和信息化专项资金技术改造 | | 796,370.13 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 头孢米诺那合成工艺开发 | | 200,000.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2012年度第一批民营经济发展专项资金 | | 372,612.61 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2013年第六批重庆市民营经济发展专项资金-非无菌原料药生产线建设工程 | | 236,689.65 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2012年战略性新兴产业发展资金 | | 398,007.63 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 合计 | | 19,069,727.53 | | |

注：①根据《长寿经济技术开发区管理委员会财务局关于下达福安药业集团重庆博圣制药有限公司2017年产业发展专项资金的通知》（长寿经开财政文[2017]58号），本公司之子公司博圣制药于2017年10月26日收到政府补助3,000,000.00元，用于新厂区的基础设施建设，截止2020年6月30日基础设施尚未建设完成，政府补助未达到摊销条件。

②根据《重庆两江新区产业促进局关于做好2019年第二批重庆市工业和和信息化专项资金申请报告有关工作的通知》，本公司之子公司庆余堂于2019年7月10日收到重庆两江新区财政局拨付的专项资金200,000.00元，用于注射用头孢米诺钠1.0g和注射用头孢他啶1.0g仿制药的一致性评价研究。截止2020年6月30日，该项目尚未完成，政府补助未达到摊销条件。

③根据《重庆市科学技术局关于申报2018年高新技术企业奖励补助通知》（渝科局发2019年52号），本公司之子公司博圣于2019年7月收到政府补助200,000.00元，用于头孢米诺钠合成工艺开发项目补助。截止2020年6月30日，该项目正在研究初期，政府补助尚未达到摊销条件。

④本公司之子公司广安凯特于2015年7月收到第一批科技计划项目资金30万元，用于尼麦角林关键技术研究及其产业化；该项目将形成非专利技术，获取非专利技术证书。截止2020年6月30日，该项目已通过财务验收和技术验收，但尚未取得非专利技术证书，政府补助尚未达到摊销条件。

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况：

单位：元

| 补助项目 | 种类 | 本期计入损益的金 额 | 本期计入损益的 列报项目 | 与资产/收益相关 |
|--|----|---------------|-----------------|----------|
| 抗疫暖企专项补助资金 | 补贴 | 13,430.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2019年用人单位社会保险补贴 | 补贴 | 8,369.04 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2019年重庆市工业和信息化专项资金 | 补贴 | 56,525.40 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 民营经济发展专项资金 | 补贴 | 51,521.76 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 重点群体创业就业税收优惠 | 补贴 | 15,600.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 重庆市知识产权局兰索拉唑脂质体注射剂2018年专利资助费 | 补贴 | 10,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 重庆两江新区财政局拨付抗疫暖企专项扶持（制造业）款 | 补贴 | 50,300.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 重庆两江新区财政局2020年第一批市工业和信息专项资金（盐酸氨溴索注射液2ml:15mg、4ml:30mg） | 补贴 | 2,000,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 注射剂改扩建工程一期 | 补贴 | 339,802.86 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 收经信局代支企业复工奖金 | 补贴 | 30,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2012年第一批技改资金 | 补贴 | 100,999.50 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2012年省级环境专项化工废水处理工程款 | 补贴 | 30,687.48 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2015年省级财政创新驱动及新兴产业发展资金 | 补贴 | 114,954.48 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 大气污染防治资金(VOCS治理) | 补贴 | 16,100.94 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2015年省技术改造和转型升级专项资金（欧美日高端原料药注册生产项目） | 补贴 | 30,009.66 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 收到蓝黄两区建设专项资金 | 补贴 | 76,435.56 | 其他收益 | 与资产相关 |

| | | | | |
|---|----|---------------------|------|-------|
| 宁波市 2019 年度第二批知识产权项目专项转移支付资金 | 补贴 | 3,200.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 研发投资再补助 | 补贴 | 150,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 宁波市人民政府关于打赢疫情防控阻击战帮助中小企业共渡难关 | 补贴 | 414,416.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 搬迁改造项目 | 补贴 | 26,548.68 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 小容量大容量注射剂技改项目 | 补贴 | 136,080.00 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 有机废气整治 RTO 建设 | 补贴 | 20,672.28 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 新版 GMP 固体制剂生产线技术改造 | 补贴 | 7,555.02 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 财政扶持资金 | 补贴 | 1,000.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 2012 年度第一批民营经济发展专项资金-替卡西林钠、磺苄西林钠原料药技改扩产 | 补贴 | 50,810.82 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2013 年第六批重庆市民营经济发展专项资金-非无菌原料药生产线建设工程 | 补贴 | 32,275.86 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 2012 年战略性新兴产业发展资金-卡培他滨关键中间体产业化 | 补贴 | 54,273.78 | 其他收益 | 与资产相关 |
| 印花税优惠 | 补贴 | 6,250.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 补贴 | 1,953,377.10 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 三代手续费 | 补贴 | 28,408.40 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 社保补贴 | 补贴 | 1,061,178.29 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 就业见习补贴 | 补贴 | 173,200.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 退役士兵就业税收优惠 | 补贴 | 22,500.00 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 增值税加计扣减优惠 | 补贴 | 100,602.06 | 其他收益 | 与收益相关 |
| 合计 | | 7,187,084.97 | | |

除上述事项外，本公司无需予以披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 195,830,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计 | 195,830,000.00 | 100,000,000.00 |

(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 |
|-------|----------------|--------|
| 保证金 | 100,000,000.00 | |
| 备用金 | 30,000.00 | |
| 关联方借款 | 95,800,000.00 | |
| 合计 | 195,830,000.00 | |

2)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 |
|------------------|-------|----------------|---------|------------------|----------|
| 上海霆晨商务咨询中心 | 保证金 | 100,000,000.00 | 1 至 2 年 | 51.06% | |
| 重庆生物制品有限公司 | 借款 | 60,024,159.70 | 1 年以内 | 30.65% | |
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | 借款 | 34,975,840.30 | 1 年以内 | 17.86% | |
| 江西顺劲医药有限公司 | 借款 | 800,000.00 | 1 年以内 | 0.41% | |
| 职工 | 备用金 | 30,000.00 | 1 年以内 | 0.02% | |
| 合计 | -- | 195,830,000.00 | -- | 100.00% | |

2、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 | 3,479,637,432.28 | 567,300,133.48 | 2,912,337,298.80 | 3,479,301,211.21 | 567,300,133.48 | 2,912,001,077.73 |

| | | | | | | |
|------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 对联营、合营企业投资 | 555,212,406.39 | | 555,212,406.39 | 527,601,198.82 | | 527,601,198.82 |
| 合计 | 4,034,849,838.67 | 567,300,133.48 | 3,467,549,705.19 | 4,006,902,410.03 | 567,300,133.48 | 3,439,602,276.55 |

(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 | | |
| 福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司 | 42,852,000.00 | | | | | 42,852,000.00 | |
| 福安药业集团庆余堂制药有限公司 | 299,300,305.16 | | | | | 299,300,305.16 | |
| 重庆生物制品有限公司 | 6,744,560.08 | | | | | 6,744,560.08 | |
| 福安药业集团湖北人民制药有限公司 | 120,780,000.00 | | | | | 120,780,000.00 | |
| 广安凯特制药有限公司 | 187,105,200.00 | | | | | 187,105,200.00 | |
| 福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司 | 1,944,785.26 | | | | | 1,944,785.26 | |
| 福安药业集团宁波天衡制药有限公司 | 810,000,000.00 | | | | | 810,000,000.00 | |
| 福安药业集团烟台只楚药业有限公司 | 1,063,932,363.48 | | | | | 1,063,932,363.48 | 567,300,133.48 |
| 福安药业集团重庆博圣制药有限公司 | 379,341,863.75 | | | | | 379,341,863.75 | |
| 江西顺劲医药有限公司 | | 336,221.07 | | | | 336,221.07 | |
| 合计 | 2,912,001,077.73 | 336,221.07 | | | | 2,912,337,298.80 | 567,300,133.48 |

(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 | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|---------------|------------|--|--|--|--|----------------|
| 重庆富民 银行股份 有限公司 | 527,601,198.82 | | | 26,997,303.63 | 613,903.94 | | | | | 555,212,406.39 |
| 小计 | 527,601,198.82 | | | 26,997,303.63 | 613,903.94 | | | | | 555,212,406.39 |
| 合计 | 527,601,198.82 | | | 26,997,303.63 | 613,903.94 | | | | | 555,212,406.39 |

(3) 其他说明

公司持有重庆富民银行股份有限公司16.00%的股权，系其第三大股东，且公司在其董事会中派有一名代表，对其有重大影响，故作为联营企业，采用权益法核算。

3、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 | 7,548,832.14 | 886,132.81 | 6,424,516.78 | 641,115.92 |
| 合计 | 7,548,832.14 | 886,132.81 | 6,424,516.78 | 641,115.92 |

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

4、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 | 60,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 26,997,303.63 | 7,682,959.44 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | 38,913.93 |
| 合计 | 86,997,303.63 | 107,721,873.37 |

十六、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 | -1,891,729.27 | |
| 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） | 7,187,084.97 | |
| 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 | 3,579,230.44 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 218,459.24 | |
| 减：所得税影响额 | 1,442,639.44 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,312.08 | |
| 合计 | 7,649,093.86 | -- |

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 | 3.27% | 0.11 | 0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.09% | 0.10 | 0.10 |

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人汪天祥、主管会计工作负责人余雪松、会计机构负责人甘小丽签名并盖章的财务报告文本。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人汪天祥签名的2020年半年度报告原件。
- 四、其他有关资料。

以上文件的备置地点：公司证券部