



**盘龙药业**  
PANLONG PHARMACEUTICAL

陕西盘龙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。

公司负责人谢晓林、主管会计工作负责人祝凤鸣及会计机构负责人(会计主管人员)程茜声明：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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，业绩预测等均不构成公司对广大投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险，理性投资。

风险因素详见第四节第十部分“公司面临的风险和应对措施”，请投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	17
第五节 重要事项 .....	29
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	42
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	43
第十节 公司债相关情况 .....	44
第十一节 财务报告 .....	45
第十二节 备查文件目录 .....	161

## 释义

释义项	指	释义内容
盘龙药业、本公司、股份公司、公司	指	陕西盘龙药业集团股份有限公司
医药股份	指	陕西盘龙医药股份有限公司
盘龙植物药业	指	陕西商洛盘龙植物药业有限公司
盘龙医药研究院	指	陕西盘龙医药研究院
甘肃盘龙	指	甘肃盘龙药业有限公司
盘龙健康	指	陕西盘龙健康产业控股有限公司
盘龙保健品	指	陕西盘龙医药保健品有限公司
博华医药	指	陕西博华医药有限公司
苏州永乐九鼎	指	苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）
天枢钟山九鼎	指	苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）
春秋晋文九鼎	指	嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）
春秋齐桓九鼎	指	嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）
春秋楚庄九鼎	指	嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
中泰证券、保荐机构、主承销商	指	中泰证券股份有限公司
立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
时代九和	指	北京市时代九和律师事务所
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、万元
国家医保目录	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（简称《药品目录》）是国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险基金支付药品费用的标准。临床医师根据病情开具处方、参保人员购买与使用药品不受《药品目录》的限制。
国家基本药物目录（2018 年版）	指	基本药物是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品。国家基本药物目录是各级医疗卫生机构配备使用药品的依据。
GMP	指	药品生产质量管理规范(Good Manufacturing Practice)

处方药	指	必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品
非处方药、OTC	指	由专家遴选的经过长期临床实践后认为患者可以自行购买、使用并能保证安全的药品
中药保护品种	指	根据《中药品种保护条例》，经国家中药品种保护审评委员会评审，国务院卫生行政部门批准受保护的中国境内生产制造的中药品种（包括中成药、天然药物的提取物及其制剂和中药人工制成品），在保护期内限于由获得《中药保护品种证书》的企业生产
道地药材	指	又称地道药材，是优质纯真药材的专用名词，它是指历史悠久、产地适宜、品种优良、产量宏丰、炮制考究、疗效突出、带有地域特点的药材
原料药	指	用于生产各类制剂的原料药物，是制剂中的有效成份，由化学合成、植物提取或者生物技术所制备的各种用来作为药用的粉末、结晶、浸膏等，但病人无法直接服用的物质
陕西七药	指	是指生长在陕西境内秦岭山脉的七药。七药是指具有奇特疗效的草药，既可单味治疗疾病，又可在组方时以君药起主导作用治疗疾病。七药的名尾多有"七"字。参考文献《中国七药》、《秦岭七药》等

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	盘龙药业	股票代码	002864
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西盘龙药业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	盘龙药业		
公司的外文名称（如有）	SHAANXI PANLONG PHARMACEUTICAL GROUP LIMITED BY SHARE LTD		
公司的法定代表人	谢晓林		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴杰	孙鑫
联系地址	陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号	陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号
电话	029-83338888-8832	029-83338888-8832
传真	029-83592658	029-83592658
电子信箱	1970wujie@163.com	1970wujie@163.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。

### 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）	237,700,573.43	283,262,478.34	-16.08%
归属于上市公司股东的净利润（元）	32,445,032.08	37,728,276.36	-14.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	27,979,413.88	35,992,233.61	-22.26%
经营活动产生的现金流量净额（元）	15,605,134.91	31,388,822.18	-50.28%
基本每股收益（元/股）	0.38	0.44	-13.64%
稀释每股收益（元/股）	0.38	0.44	-13.64%
加权平均净资产收益率	4.72%	6.00%	-1.28%
	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）	1,037,204,074.64	928,877,916.40	11.66%
归属于上市公司股东的净资产（元）	687,016,449.15	674,709,479.48	1.82%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,174,447.81	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,770,533.11	
委托他人投资或管理资产的损益	3,941,798.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,631,827.85	
减：所得税影响额	789,370.26	

少数股东权益影响额（税后）	-36.75	
合计	4,465,618.20	--

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）公司主营业务情况

公司是集药材GAP种植，药品生产、研发、销售和医药物流为核心产业的现代高新技术企业。盘龙七片为公司主导产品，以骨科风湿类为主要治疗领域，且涵盖肝胆类、心脑血管类、妇科类、抗肿瘤类、儿科类等多个治疗领域。

公司目前拥有生产的药品共涉及8个剂型和1个原料药、74个药品的生产批准文号和1个保健食品及1个保健用品，其中盘龙七片等44个品种进入《2019版国家医保目录》（甲类品种21个、乙类品种23个）、37个品种被列入非处方药（OTC）品种目录（甲类品种17个，乙类品种20个），舒筋活血片、杞菊地黄胶囊、六味地黄胶囊、生脉颗粒等17个品种进入《国家基本药物目录（2018年版）》。疫情期间，在国家相关政策的支持下，公司取得了液体消毒剂（净化）（限75%单方乙醇消毒液）的《卫生许可证（临时）》。

公司药品生产车间均已通过了国家新版GMP认证，也为上述品种的生产供应提供保证，有利于公司产品进一步覆盖各级医疗机构，更好地服务人民群众疾病防治用药需求，对公司今后拓展该产品市场和扩大销售以及公司长远发展都将产生积极作用。

#### （二）主要产品情况

公司自设立以来主营业务未发生重大变化，目前拥有4个独家品种：盘龙七片、盘龙七药酒、金茵利胆胶囊和克比热提片，以及拥有自主知识产权的复方醋酸棉酚片、醋酸棉酚原料药。

##### 1. 盘龙七片

盘龙七片为公司独家、国家医保甲类品种，由二十九味中草药组成，其中盘龙七、壮筋丹、过山龙、珠子参等十三味稀有道地药材，均为生长在秦巴山区海拔1,800米以上的独有的天然名贵中草药。曾入选中药保护品种，功能主治为活血化瘀、消肿止痛、祛风除湿，临床中对于类风湿关节炎、骨关节炎、腰肌劳损、骨折及软组织损伤等病症所表现的疼痛、肿胀、麻木、活动受限均具有显著的治疗效果。经大量循证医学研究证实，盘龙七片具有强力镇痛、全面抗炎、改善骨代谢、促进局部微循环的作用，分别被《类风湿关节炎病症结合诊疗指南》、《中成药临床应用指南风湿病分册》、《膝骨关节炎中西医结合诊疗指南》、《临床路径释义 外科分册》县级医院版下册、中国科学院院士韩济生教授主编、国家“十一五”重点图书《疼痛学》列为推荐药品，同时被评为2019年度“中国家庭常备风湿骨病用药上榜品牌产品”。

##### 2. 盘龙七药酒

盘龙七药酒为公司独家生产品种，是由盘龙七、珠子参、八里麻、红花、杜仲、白毛七、重楼、牛膝等三十味中草药精制而成。具有活血化瘀，祛风除湿，消肿止痛的功效。用于风湿性关节炎，跌打损伤，腰肌劳损，软组织损伤等的治疗。

##### 3. 金茵利胆胶囊

金茵利胆胶囊为公司具有自主知识产权的独家生产品种，精选金钱草、茵陈、郁金、枳壳四味药材组方而成，具有清热利湿、疏肝利胆功效的纯中药制剂。经药理学实验证实，本产品能够提高胆汁中结合胆酸含量，溶解过多的胆固醇以优化胆汁为基础，解决胆石症患者疼痛、发热、黄疸及结石复发等问题，同时具有抗肝细胞脂肪变性作用，可有效预防脂肪肝的发生。与市面上同类药相比，该产品通过浸膏制备工艺生产而成，有效成分含量高。同时，产品组方中不含泻下成分，可有效减少对患者的胃肠道不适和刺激，长期服用安全有效。

##### 4. 克比热提片

克比热提片为公司独家生产的民族医药品种，功能为清理血液，临床用于疥疮，淋巴结核，肛瘘，各

种皮肤癣等疾病的治疗。本品在维医理论支撑下组方而成，针对常见的皮肤癣治疗效果显著，具有快速止痒、杀虫、抑菌抗炎作用，弥补了治疗同类疾病口服药较少的市场空缺，既可以单独使用，又可配合其他药物、外用药膏等快速使用。此外，为了进一步提升产品质量及市场竞争力，公司对克比热提片的生产工艺进行了提升改进，将之前的素片剂型改良为薄膜衣片剂型，使药性更加稳定、患者服用依从性进一步提高。

#### 5.复方醋酸棉酚片及原料药

公司拥有生产醋酸棉酚原料药的自主知识产权。复方醋酸棉酚片主要通过抑制激素受体和降低激素合成酶活性，抑制内膜细胞DNA合成及肿瘤细胞生长，对女性内分泌系统和组织细胞多途径作用下，用于治疗子宫内膜异位症、子宫肌瘤、功能性子宫出血等疾病。

#### 6.小儿麦枣咀嚼片

小儿麦枣咀嚼片是由麸炒山药、大枣、净山楂、炒麦芽四味中药制成的咀嚼片，具有口感良好、服药方便的特点。本品具有健脾和胃的功效，用于小儿脾胃虚弱，食积不化，食欲不振等证候的治疗。

#### 7.小儿咽扁颗粒

小儿咽扁颗粒目前为国内采用体外培育牛黄替代人工牛黄的产品，方中金银花、金果榄、体外培育牛黄、冰片疏风清热、解毒凉血，辅以桔梗、麦冬润肺化痰止咳；玄参清热养阴，凉血化瘀；射干利咽止痛，以助主药解毒利咽之功。诸药配伍，共奏清热利咽，解毒止痛之功效，用于小儿肺卫热盛所致的喉痹、乳蛾，症见咽喉肿痛、咳嗽痰盛、口舌糜烂；急性咽炎、急性扁桃腺炎见上述证候者。

#### 8.骨松宝片

骨松宝片为公司核心产品之一，具有补肾活血，强筋健骨功效，用于骨痿(骨质疏松)引起的骨折、骨痛、骨关节炎及预防更年期骨质疏松。该产品以补益药和活血药为主，同时兼顾补钙，从而抗骨松、防肿痛，防治相结合，且组方全面，药性平和，服用安全，补肾不上火，适宜慢性骨病患者长期服用。

### (三) 公司经营模式

#### 1.采购模式

公司原材料采购主要采用“以产定购”的模式，根据生产计划、库存情况结合市场供需情况，来决定采购量。针对普通流通药材、包装材料等原辅材料，公司通常采取“询价采购”或“竞价采购”模式选取合格供应商进行采购，根据经营和市场情况增加或调整计划时，一般保持20-35天生产的库存需求；针对地道药材或部分大宗药材，综合考虑其生长环境的特殊性以及市场流通等特点，公司通常会经过前期市场调研，根据药材各自的采集季节在合适时机进行“产地采购”；大宗商品采购实行每季度一次的定期询价、比价、议价，采购中采取比价或者招标的方式，并在确保质量的前提下，实行廉价采购。

#### 2.生产模式

公司主要生产模式以销定产，按订单和库存合理组织生产。生产技术部是公司生产计划制定、组织生产和承担生产任务的部门，负责公司生产的计划、组织、控制、协调工作。实施生产过程的原料耗用、劳动安全、工艺管理、GMP规范落实、设备保养等工作。生产技术部总监是公司生产管理的直接责任人，负责建立完善的生产管理组织系统和生产管理制度并贯彻执行，对生产任务、产品质量、成本消耗、安全生产、员工培训、GMP贯彻实施工作和经济技术指标负责。

#### 3.销售模式

公司的销售模式分为两类，一类为针对主要产品进行专业化学术推广模式、一类为针对其他药品进行的精准化经销商管理模式，公司针对不同产品选择不同的销售模式。

##### (1) 主要产品营销模式

公司盘龙七片、金茵利胆胶囊等主要产品的临床终端销售主要采用专业化学术推广模式，由特药事业部和市场部负责营销管理工作。特药事业部负责终端市场的开发工作，根据市场竞争环境、医院级别、患者流、骨伤科领域的权威性等方面情况做具体分析后，以确定市场开发方案。市场部主要负责产品医学研究课题规划、学术推广资料制作、产品市场推广策略的制定及学术推广活动的组织实施工作。此外，针对盘龙七片零售市场，公司施行临床、零售产品规格严格区分的方式，定位42片装盘龙七片为零售终端销售

品规，以利于两大终端市场的发展。针对零售终端，公司不断扩充零售队伍，以期形成临床、零售双终端、齐发展的营销格局。

#### （2）其他药品营销模式

公司自产其他产品及少部分主要产品采用经销管商理模式进行销售；针对其他药品的销售，公司通过 OTC 事业部在全国分区域进行招商，公司 OTC 事业部专员通过药品网站发布和获取信息进行招商，同时也参加国药会议、新特药会议，主动搜集客户信息，寻找和确定适合的经销商。这样既降低了营销费用的投入，又保证了其他药品的销售规模。

#### （四）行业发展现状以及公司所处的行业地位

##### 1. 行业发展现状

世界人口总量的增长、社会老龄化程度的提高、人们保健意识的增强以及疾病谱的改变，使得人类对生命健康事业愈发重视。同时，全球城市化进程的加快，各国医疗保障体制的不断完善，种种因素推动了全球医药行业的发展，进而带动了全球药品市场的发展。2020 年全球医药市场预测及驱动因素分析：全球医药市场规模将达 1.32 万亿美元，至 2023 年全球药品的市场销售额将超过 1.5 万亿美元。随着医疗科技性的提高、国民收入水平增加、人口数量的增长，未来新兴市场将迎来良好的发展机遇。2018 年至 2022 年医药新兴市场药品消费的增速将维持在 6%-9% 之间，其中中国市场将成为医药新兴市场的发展主力。（数据来源：IQVIA、中商产业研究院）

##### （1）人口老龄化加速，医疗需求显著扩张

近年来，我国人口老龄化的趋势逐渐显著，国家卫计委预测，到 2020 年底，中国 60 岁及以上老年人口将达 2.55 亿左右，占总人口的 17.8% 左右。人类患病概率随着年龄的增长逐渐上升。根据 CFPS 的研究，普通人 70 岁之后的医疗费用占一生总花费的 60% 以上，我国人口老龄化加速将不可避免使医疗需求扩张。居民消费水平提高促进医药行业消费升级。

##### （2）新冠疫情下医药行业的机遇与挑战

2020 年一季度，由于受到新冠疫情影响，我国医药企业不同程度出现延迟开工，停工停产、运输受阻、物流管制与人员交通限制等情况，对医药行业生产经营、消费服务造成了很大冲击，医药商业、零售药店、医药制造业增速出现大幅下滑。4 月以来，随着新冠疫情的有效控制，医药行业加快复工复产，受疫情的影响逐渐降低，下滑幅度明显收窄。在此次新冠肺炎疫情中，中医药得到了广泛的应用，特别是中医药在防治疫情方面的功效，有望大幅增加中成药及中药方剂的市场规模。

本次疫情提升了全社会对医药行业的关注及后续投入，有利于促进医药行业研发创新，推动公共卫生体系完善，保障医药行业长期健康发展。同时中国医药产业结构正从粗放型增长向技术创新驱动的集约型增长转型。

##### （3）2020 年第一季度，全国医疗卫生机构整体运行情况

国家卫生健康委统计信息中心公布了《2020 年 3 月全国医疗服务情况》，第一季度，疫情导致公立医院、民营机构诊疗人次下跌近三成。3 月中下旬，随着疫情的进一步控制，全国绝大部分地区已经复工复产，全国医疗卫生机构服务量和出院人数都有比较明显的提升，同比下降幅度有所趋缓。

##### （4）国家医疗政策的出台，将助推中国中医药行业的创新发展。

中国是医药行业全球最大的新兴市场，党的十九大报告提出“实施健康中国战略”，“坚持中西医并重，传承发展中医药事业”，以习近平同志为核心的党中央把中医药发展上升到国家发展战略高度，国家也先后出台了《中华人民共和国中医药法》、《“健康中国 2030”规划纲要》、《中医药发展战略规划纲要（2016-2030）》、《中医药发展“十三五”规划》等一系列重磅文件，促进中国中医药事业不断发展壮大。

2020 年各省相继出台相关政策，加快中医药的发展建设，目前安徽省、湖北省、四川省、江西省、陕西省等省已发布中医药条例，并将正式施行。而北京、山东、贵州等地也在计划草拟出台相关政策文件。

国家不断出台的医药新政策使得大健康行业发展前景广阔，这也导致生物医药行业内部逐渐分化，未来，真正治疗性药物、预防医学、基因检测、医疗等板块有望迎来发展契机。中医药在防治重大慢性病、治未病方面具有独特优势且中药“简便廉验”等优势，加之国家对中药产业进行了有力的政策扶持，促使未

来大健康产品、慢性病治疗性药物及相关中成药市场份额将进一步提升。

## 2.公司市场地位

公司是一家集药材GAP种植、药品生产、研发、销售为核心产业的现代高新技术企业。2016年进入“陕西百强企业”。2017年11月16日在深圳中小企业版挂牌上市。2018年进入中国中药企业百强榜单。公司秉承“稳健经营，质量优先，诚实为本，信誉久远”的企业经营理念，以“打造中华风湿骨伤药物领导品牌，做中国骨科专家”为愿景，先后被国家扶贫办评为“国家扶贫龙头企业”、被国家工商总局命名为“全国重合同守信用单位”，被陕西省委、省政府评为“陕西省先进集体”、“五一劳动奖状”、“优秀民营企业”、“守合同重信用企业”、“西部大开发突出贡献奖”等，被省级有关部门评为“陕西省诚信企业”、“陕西省质量工作先进单位”、“陕西省农业产业化龙头企业”、“陕西省创新型企业”、“高新技术企业”、“科技示范企业”、全国“万企帮万村”精准扶贫行动先进民营企业等荣誉称号。公司坚持走专业化学术营销道路，坚持以专家资源带动企业发展，坚持以科技创新提升产品核心竞争力，其中主导品种盘龙七片在骨骼肌肉系统风湿类疾病中成药市场中已形成强有力的品牌知名度。同时，公司除风湿骨伤领域盘龙七片、骨松宝片两个核心产品外，在肝胆、皮肤、妇科疾病板块还分别拥有具有一定市场竞争力的金茵利胆胶囊、克比热提片、复方醋酸棉酚片三个产品。公司秉承高举专业化学术营销大旗，营销工作中同时布局医疗终端、零售终端，不断优化整合营销各项资源，使得企业在产品营销及研发方面取得快速发展。此外，公司于2018年11月16日成立盘龙医药研究院，建立了产、学、研沟通交流平台，使企业在科技创新、产品研发实力方面得到进一步提升，为企业长远发展奠定了坚实的基础。科技创新是企业长足发展、基业长青的源动力，2019年公司积极与中国中医科学院中药研究所合作开展“盘龙七片作用机制及药理学”相关研究项目，不断提升挖掘产品核心竞争力。在2019年度公司主导产品盘龙七片被评为“中国家庭常备风湿骨病用药上榜品牌产品”，凸显盘龙七片的市场竞争优势，其临床疗效性深受临床医生及老百姓认可。2020年主导品种依据充分的循证医学证据及良好的市场口碑，进入《临床路径释义 外科分册》县级医院版下册，盘龙七片为骨关节炎治疗性推荐药品。此外，陕西省卫生健康委员会、陕西省中医药管理局、陕西省药品监督管理局等八部门经过专家评审论证、网络投票等方式，我公司盘龙七片评选为优势中成药“秦药”品种，促进了产品的市场竞争力及美誉度。同时，公司将进一步利用上市公司品牌优势，不断加强盘龙七片、骨松宝片、金茵利胆胶囊、克比热提片、复方醋酸棉酚片等品种市场推广工作，扩大市场份额；利用上市公司行业优势，不断吸引科技创新优秀人才，促进产业和产品创新；利用上市公司资金优势，积极开展投资并购业务。多措并举，促进公司业绩的持续增长，不断提升公司整体的行业地位和市场竞争力。

### （五）主要的业绩驱动因素

#### 1.市场需求量持续增长

骨关节炎是一种严重影响生活质量的关节退行性疾病，发病早期大多数无明显症状，但随着年龄增长，发病率也开始升高。我国一项关于OA的“十五”攻关计划课题研究表明：全国40岁以上人群原发性骨关节炎患病率为46.3%（男性患病率为41.6%，女性患病率为50.4%）；60岁以上的人群中患病率可达50%；在75岁以上人群中可达80%。（数据来源：《内科学》第八版）。

世界卫生组织数据显示，2020年OA将成为第四大致残性疾病，给患者、家庭和社会造成巨大的经济负担。目前全世界骨关节病患者已超过4亿人，中国患有关节炎的病人数量在1.2亿以上，而我国骨关节炎患者就诊率仅为50%，预测到2020年，中国骨科慢病产生的治疗费用将增至850亿元。人口老龄化，骨关节疾病的年轻化、规模化，骨关节疾病影响越来越多人们的生活质量，这些现实一方面在提醒我们更加关注骨关节健康问题，另一方面也说明了骨健康市场的发展具有很大潜力。

#### 2.丰富的产品线布局

公司主要从事中成药、中药饮片及大健康产品的研发、生产、销售工作。在中成药领域以盘龙七片为主导产品，聚焦风湿骨伤为核心治疗领域，同时涵盖肝胆类、心脑血管类、妇科类、抗肿瘤类、皮肤类等9大功能类别、100多个品规的强大产品阵容。公司产品小儿咽扁颗粒在儿科领域，深受老百姓认可，市场份额保持稳步增长。在大健康领域以盘龙七牙膏为代表产品，同时包含精油等多个产品；在中药饮片领域以中药最细粉研发、销售为核心，主要产品包含三七粉等多个品种的中药细粉；未来，公司将继续以“树

立盘龙品牌，关爱人类健康”为企业宗旨，不断加强行业诚信建设，承担更多的药品供应和质量安全的社会责任，积极参与社会公益活动，用诚信创造价值，推动公司健康发展，确保未来公司业绩可持续增长。

### 3. 科研创新为公司发展增添持续动力

公司成立了盘龙医药研究院，建立了产、学、研沟通交流平台，使企业在科技创新、产品研发实力方面得到进一步提升，为企业长远发展奠定了坚实的基础。科技创新是企业长足发展、基业长青的源动力，2020年公司与陕西中医药大学合作围绕盘龙七片进行药效成分群筛选和质量标志物的确认研究进展顺利，最终将建立“优质药材-优质饮片-盘龙七片优质产品”的质量标准，为优质优价大品种提供依据，提升产品的科学内涵和学术推广，不断提升挖掘产品核心市场竞争力。公司将继续强化科技兴企的创新意识，加大研发投入，加快大健康产业发展布局，以提升公司整体的行业地位和市场竞争力。

### 4. 积极拓展商业配送及零售销售渠道，扩大市场份额

公司继续以“一体两翼”为战略目标，潜心分析行业宏观信息，坚持外抓市场、内强管理、优化营销管理架构，优化产品市场定位及市场细分，商业配送网络不断拓宽，零售终端市场逐步放开，形成了临床、零售“双轮驱动”营销新格局，有效的拓宽公司产品销售渠道，提高公司业绩增长点。

## 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	无变动
固定资产	较年初下降 2.7%，无重大变化
无形资产	较年初下降 1.35%，无重大变化
在建工程	较年初增长 69.26%，主要系本期增加项目投资所致
预付账款	较年初增长 315.91%，主要系本期预付货款增加所致
应收账款	较年初增长 51.61%，主要系本期收购博华医药合并增加所致（扣除合并影响后较年初增长 6.48%）
其他应收款	较年初增长 213.32%，主要系本期收购博华医药合并增加所致（扣除合并影响后较年初下降 34.58%）
应收票据	较年初下降 33.46%，主要系承兑到期解付所致
递延所得税资产	较年初增长 34.94%，主要系本期收购博华医药合并增加所致（扣除合并影响后较年初增长 6.87%）
其他非流动资产	较年初增长 80.70%，主要系本期预付设备款增加所致

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司主要从事中成药、中药饮片及大健康产品的研发、生产、销售工作。形成了以药材种植及中药生

产、研发、销售以及大健康产品等产业链。在中成药领域以盘龙七片为主导产品，聚焦风湿骨伤为核心治疗领域，同时涵盖肝胆类、心脑血管类、妇科类、抗肿瘤类、皮肤类等多个治疗领域。在中成药领域公司代表产品盘龙七片主要针对风湿骨病，如风湿性关节炎、腰肌劳损、软组织损伤、骨折等疾病的治疗。治疗范围宽泛，形成了以盘龙七片为主的十三个骨伤、风湿系统产品的核心竞争力。在大健康领域以盘龙七牙膏为代表产品，同时包含精油等多个产品；在中药饮片领域以中药最细粉研发、销售为核心，主要产品包含三七、天麻、黄芪等多个品种的中药最细粉；本公司以发展中医药事业为初心，注重新产品研发及产品上市后再评价研究工作的开展，特别在风湿骨伤市场坚持精耕深作，较国内其他中成药企业相比，具有如下优势：

### 1. 产品优势

#### (1) 产品品种多样

公司目前生产的药品共涉及8个剂型和1个原料药、74个药品的生产批准文号和1个保健食品及1个保健用品，产品品种呈现出多层次、多元化、多剂型优势。除药品外公司还积极布局大健康领域产品的研发工作。公司主导产品盘龙七片为独家生产品种、国家医保甲类目录品种、国家专利品种，专利保护期内其他厂家不可仿制生产，目前有片剂（薄膜衣片）、酒剂两个剂型，均为公司独家生产品种。此外，公司还拥有金茵利胆胶囊和克比热提片两个独家生产品种以及拥有自主知识产权的复方醋酸棉酚片、醋酸棉酚原料药。产品品种丰富多样，品类涵盖骨骼肌肉类、儿科类、肝胆类、心脑血管类、妇科类等多个治疗领域。同时，公司注重产学研平台搭建，在国内与多所中医药高等院校、科研机构建立合作，积极开展新药、仿制药及大健康产品等研发工作。目前，大健康产品盘龙七牙膏、盘龙七冷敷凝胶、盘龙七纳米速贴、盘龙七按摩精油以及葛黄面等系列产品已开发成功并上市销售，已形成向更多领域发展的趋势。

#### (2) 主导品种组方独特、功效全面、疗效确切、治疗范围宽泛

公司主导产品盘龙七片为祖传秘方，起源于19世纪60年代，由盘龙七、老鼠七、竹根七、白毛七、扣子七（珠子参）、青蛙七、羊角七、重楼、壮筋丹、五加皮、丹参、红花等二十九味中草药配伍而成，采用现代科学技术生产制备而成。盘龙七片组方独特经典，方中加入盘龙七、羊角七、老鼠七等七味长于“五劳七伤”治疗的中国七药，与此同时组方中引入了牛膝等三味引经药以发挥“引诸药直达病所，增强疗效之功”，弥补了同类产品功效单一的弱点，不仅对软组织损伤、腰肌损伤、骨折及其后遗症疗效显著，同时对风湿性关节炎、类风湿性关节炎、骨关节炎等症状有明显改善作用，其功效较为全面。

#### (3) 产品起效迅速、疗效显著、质量稳定

公司主导产品盘龙七片可以迅速改善病灶处血液循环，发挥镇痛、抗炎、消肿的作用，从而促进骨骼生长，加速病灶部位的修复，缩短治疗周期。盘龙七片对腰肌劳损治愈率较高，疗效较为显著，用药后能迅速缓解腰腿疼、腰膝酸软等症状。此外，由中国中医科学院广安门医院牵头的“盘龙七片治疗膝骨关节炎的有效性与安全性评价多中心、随机、双盲、安慰剂平行对照研究”，结果证实在缓解OA患者的疼痛及减少关节积液方面效果显著且安全性好，是OA患者治疗的优化之选药物。

#### (4) 产品市场准入资格高

公司主导品种盘龙七片为公司独家产品、国家医保甲类品种，临床安全应用30余年，在风湿骨伤领域、疼痛领域获得专家、患者的一致好评，被多部指南所推荐使用，如中国中西医结合学会骨伤科专业委员会发布的《膝骨关节炎中西医结合诊疗指南》、中华中医药学会发布的《类风湿关节炎病症结合诊疗指南》、中华中医药学会发布的《中成药临床应用指南风湿病分册》、《陕西省老年性骨质疏松症中医诊疗方案》、《临床路径释义 外科分册》县级医院版下册分别列为推荐药品。

### 2. 原材料资源优势

中药材的质量决定中药产品的疗效。自古秦岭无闲草，素有“天然中药宝库”之称，公司所在的柞水县地处秦岭南麓，特殊的地理位置造就了植物药材资源的丰富多样性。主导产品盘龙七片组方中除使用了盘龙七、羊角七、青蛙七、老鼠七、白毛七、扣子七、竹根七等七味陕西七药外，还有其他十余味生长在秦岭海拔1,800米以上高寒地带的特色药材。为了确保产品的疗效和质量，公司除与主要供应商保持稳定合作关系外，与秦岭太白山区药农也建立了长期稳定的道地药材供应关系，保证道地原料药材的供给和质量。

### 3.营销优势

#### (1) 完善的营销管理模式

近年来，公司在准确把握国家医改方向和中成药销售发展趋势的基础上，大力加强自身的营销管理体系建设。公司建立了适合自身销售模式的营销管理体系，该体系由商务部、市场部、销售服务部、特药事业部以及OTC事业部五部门组成，各部门通力合作，共同保障公司销售体系的顺利有序运行。公司由总经理、营销总监支持和协助各营销部门工作，精细化管理到个人，严格实行考核制度，提高工作效率，加强渠道控制力度；对市场销售人员实行商务和终端分离原则，建立专业化学术推广队伍，以专业化分工进一步加强学术推广的力度和服务营销的深度。

#### (2) 专业、稳定的营销团队

公司根据自身销售特点，建立起一支医药知识专业、销售经验丰富、拓展能力强、人员稳定的营销团队。公司不断提高现有销售人员的业务技能，将公司营销团队打造成为一支有竞争力、学习型、创新型的专业化团队，对公司企业文化具有较深的理解和认同，对公司长远发展充满信心，结合公司有效的激励制度，具有较高的忠诚度。

#### (3) 覆盖全国的营销网络

公司的营销网络已经覆盖全国30个省、自治区、直辖市，由主管营销的副总经理直接负责管理。报告期内，公司已与国内300余家医药商业公司建立了长期稳定的业务关系，通过上述医药商业公司将主导产品覆盖到2736家等级医院，2799家OTC连锁药店及单体药店，以及1840家基层社区、卫生院、诊所，OTC产品进入万家药店。

#### (4) 营销管理优势

公司根据市场环境变化、结合公司销售现状，积极整合营销各项资源，调整营销架构、创新营销管理制度，全国成立四个营销中心（即西安、南京、北京、长沙），全面领导辖区商务、终端工作，不断细分市场目标市场，同时布局零售市场、医疗市场有效推动营销工作取得业绩增长。

### 4.品牌优势

公司于2017年11月16日在深交所挂牌上市，进一步提升了公司品牌社会公信力，增强了行业内竞争力。2019年中国医药健康产业发展大会上，公司被认定为2019中国中药研发实力50强企业；2019年陕西省中医药品牌典范评选组委会评定为“杰出秦药企业”；公司将继续秉承“诚信立业，质量至上”理念，不断提升产品质量和整体服务水平，更好地服务于广大客户。公司坚持走专业化学术推广道路，建立打造了专业学术营销队伍积极参与各学会如中华医学会、中华中医药学会、中国中西医结合学会组织的相关学术年会，在临床专家层面具有一定的品牌影响力。2019年盘龙七片被评为“中国家庭常备风湿骨病药上榜品牌产品”，在患者层面建立了良好的品牌美誉度。2020年6月6日公司的独家品种盘龙七片被评选为首届陕西“秦药”优势中成药品种，盘龙七片处方中的盘龙七药材被评为陕西“秦药”区域特色中草药，进一步提升了公司盘龙品牌。此外，盘龙七片、盘龙七药酒、三七伤药片和金茵利胆胶囊、克比热提片等多次被评为“陕西省名牌产品”。“盘龙”牌商标四次被认定为“陕西省著名商标”，以稳定优良的产品质量和良好的品牌形象为公司市场营销和新产品推广打下了坚实的基础。

### 5.业内评价及口碑

#### 5.1 医疗行业指南、教材一致推荐

(1) 中华中医药学会《类风湿关节炎病症结合诊疗指南》收录盘龙七片，成为该指南推荐用药。

(2) 中成药临床应用指南——风湿病分册8种常见病推荐使用。

类风湿关节炎（P-1）、硬皮病(P-63)、反应性关节炎（P-119）、骨关节炎（P-160）、骨质疏松（P-184）、强直性脊柱炎（P-198）、产后痹（P-223）、纤维肌痛综合征（P-240）

(3) 中国中西医结合协会《膝关节关节炎中西医结合诊疗指南》，收录盘龙七片，成为该指南推荐用药。

(4) 盘龙七片被中国科学院韩济生院士编写进入“国家十一五重点图书《疼痛学》”教材，骨关节炎止痛推荐中成药。

(5)“陕西省老年性骨质疏松症中医诊疗方案”中盘龙七片被推荐用于“虚实夹杂证”骨质疏松的治疗药物。

(6) 2019年盘龙七片被评为家庭常备风湿骨病药上榜品牌产品。

(7)《临床路径释义 外科分册》县级医院版下册中，盘龙七片为治疗骨关节炎推荐药品。

### 5.2 安全性评价

经中国中医科学院中药研究所对盘龙七片毒代动力学试验、急性毒性试验、长期毒性试验以及安全药理学试验研究表明该品种无明显毒副作用，质量稳定，安全可靠。

### 5.3 药理作用评价

经中国中医科学院中药研究所首席研究员林娜教授牵头开展《盘龙七片对慢性炎性疼痛大鼠的镇痛作用》研究论文成功首发于《中国实验方剂学杂志》，研究表明盘龙七片对慢性炎性疼痛具有良好的镇痛作用。

## 6. 产业链整合优势

近年来，公司逐步开始向产业链上下游延伸以完善产业链，公司申请承担了现代化中药高技术产业发展专项“野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目”和“陕南贫困山区特色产业生态改善科技惠民示范工程项目”，曾先后在甘肃省庆阳市华池县、宝鸡市眉县太白山区域、商洛市柞水县西川村等地域进行了药源基地建设。同时，公司全资子公司医药股份通过国家药品经营质量管理规范认证，获得了药品配送经销权。大健康产品盘龙七牙膏、盘龙七冷敷凝胶、盘龙七纳米速贴、盘龙七按摩精油以及葛黄面等大健康系列产品已开发成功并上市销售。公司目前形成了集“种、研、产、供、销”为一体的产业链布局，增强了市场竞争力，为公司未来的业务发展打下了坚实基础。

## 7. 科技创新研发优势

产品研发始终作为公司经营战略的核心，公司步入资本平台后进一步加大了在产品研发的战略布局力度，积极引进行业内的高水平专家如药学领域的高学敏教授、临床领域的全国名老中医吉海旺教授以及中老年健康领域的资深专家李玺教授等，组建了盘龙专家咨询委员会。全面整合公司研发资源成立了盘龙医药研究院，加大了研发投入，建立了一套完善的创新激励机制，有效激发出了企业内在创新动力。盘龙医药研究院作为企业对外交流的科研平台，不断深化与西安医学院、陕西中医药大学、西安交通大学等科研院校的产学研项目合作，巩固提高产学研交流合作平台运作质量，搭建高质量校企硕博联合培养基地，确保了企业科研项目的持续顺利推进和人才队伍不断得以优化。2020年6月6日公司的独家品种盘龙七片被评选为首届陕西“秦药”优势中成药品种，盘龙七片处方中的盘龙七药材被评为陕西“秦药”区域特色中草药，进一步提升了公司盘龙品牌。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

公司围绕“一体两翼”的战略目标，以国家医药行业宏观政策为导向，坚持外抓市场网络建设与科技研发工作，内抓管理与人才队伍建设，稳步推进各项工作。在做强医药工业主体的同时，公司积极实施双轮驱动政策，一方面充分重视投资并购工作，与国内外一些在科学管理、市场开拓、产品研发、品种门类等方面具有一定优势的医药制造企业、研发机构建立了沟通与交流渠道，积极寻找合作机会，争取进一步丰富公司产品种类、提高公司药品研发实力、拓宽公司产品销售市场。另一方面公司紧紧围绕年度经营目标，潜心分析行业宏观信息，积极应对各项挑战，坚持外抓市场、内强管理、开源节流的工作思路，强化市场精细度建设，加强市场开拓，加大产品营销推广力度，同时加强内部管理和资金管控，提高整体运营效益，提升生产经营业绩。为丰富“两翼”，公司继续加大布局医药商业物流配送业务的开发投入，并围绕中药养生、医疗服务等内容进行积极探讨和论证，积极规划中药养生、医疗服务领域。在报告期内，公司采取自种与合作社合作的模式，在宝鸡市眉县太白山区域建有重楼、盘龙七、扣子七、竹根七、白毛七、九节梨、铁棒锤、七里香、羊角七等秦岭道地稀缺药材基地5000余亩，在柞水县西川村建有千亩金银花基地，满足公司主导品种生产原料药的供给。大健康产品盘龙七牙膏、盘龙七冷敷凝胶、盘龙七纳米速贴、盘龙七按摩精油以及葛黄面等系列产品已开发成功并上市销售，公司“一体两翼”战略布局初见成效。报告期内，虽然受到疫情影响较大，但是公司通过多方努力，保证了生产经营情况总体稳定运行，实现营业收入237,700,573.43元，实现归属于上市公司股东的净利润32,445,032.08元。

#### （一）生产与质量：

公司生产实行年度计划为主，月度计划依据市场变化调节为辅，以市场需求为导向，合理安排调度。生产实行中严格按照《药品生产质量管理规范》、《药品管理法》等相关文件要求，不断完善生产质量管理体系，制订详细的工艺流程、技术参数、关键控制点，导入卓越绩效管理模式，严格执行药品生产质量管理规范和药品管理法律法规，严把药品生产各环节质量关，确保药品生产过程持续符合GMP要求，确保药品质量安全有保障。

公司建立了独立的质量管理体系，坚持“客户在我心中，质量在我手中，全程参与，规范操作，持续改进”的质量方针，质量授权人行使产品质量一票否决权，增强质量监管的责任意识、忧患意识和危机意识，督促各岗位人员自觉履职尽责，层层夯实质量工作责任，对日常的生产和质量活动进行全面管理，严格落实各项生产质量管理体系，在质量优先的原则下优化供货渠道，建立了高于国家标准的内控质量标准 and 检验方法，确保购进、验收符合内控质量要求，严把物料进厂质量关。

#### （二）科研开发：

科技创新对提升企业竞争力将起到关键性作用，2020上半年度公司在已搭建的“政产学研合作平台”的基础上，公司在产品研发、科研项目申报以及知识产权保护等工作上进展顺利，为生产经营提供了有效的支撑。报告期内科技研发主要工作如下：

##### 1.仿制药研发步伐加快

塞来昔布胶囊正式BE实验正在申请伦理批件中。

2.医用75%乙醇消毒产品安全性评价试验进展顺利，预计9月初完成试验。

3.保健食品五味子枳椇子软胶囊已完成全部研究，目前正在国家局保健食品审评中心审评，受理号为：国食健申20190201；天麻酸枣仁软胶囊、五味子灵芝口服液已完成功效成分、安全毒理、动物功能学试验以及人体临床研究，申报资料已整理完毕，预计9月初向国家局申报。

##### 4.中药配方颗粒研究如期开展

公司依托陕西省中药配方颗粒研发与生产管理服务平台，启动了大黄、黄连、白芍、赤芍、甘草、桔

梗、葛根、板蓝根、栀子、牡丹皮等10个中药配方颗粒的开发。

#### 5.科研平台建设按照计划开展

报告期申报了陕西省《工业品牌培育示范企业》、《陕西省质量标杆》、《博士后工作站》以及国家工信部的《国家技术创新示范企业》和国家发改委的《国家级企业技术中心》项目，目前正在审评中。

#### 6.科研项目申报

报告期公司申报了陕西省中医药管理局中医药预防时疫创新产品开发项目和陕西省科技厅2021重点研发计划项目《秦巴山区道地药食同源中药选育-示范与推广》、《经典名方成药研究》、《秦岭珍惜中草药选育》等科研项目，目前正在评选中。

#### 7.知识产权保护工作进一步加强

报告期专利受理有：

(1) 一种除湿止痛中药及其制备方法。 申请号：202010017216.4

(2) 纳米速贴冷敷凝胶及其制备方法、纳米速贴冷敷凝胶贴。 申请号：202010017361.2

(3) Gossypol isocyanate ester compounds with antileukemic activities and a method of preparing the same. US Appl No.16939766 (译：棉酚异氰酸酯化合物具有抗白血病活性及其制备方法 US Appl No.16939766);

报告期专利授权有：

(1) 药品包装盒（小儿麦枣咀嚼片） 专利号：201930408101.6

(2) 一类具有抗肿瘤活性的香豆素棉酚衍生物及其合成方法。 专利号：201710650027.9

(3) Gossypol 7-N-isatin Schiff base compounds with antitumor activities and a method of preparing the same. US 10722500 B2 (译：一类具有抗肿瘤活性的香豆素棉酚衍生物及其合成方法 US 10722500 B2)

#### (三) 市场营销：

公司以强化营销管理能力为核心工作，通过建立营销人才选拔机制完善营销团队建设及市场资源的优化整合，持续增强企业市场应变力。同时，公司坚持以学术营销模式为主线，依靠专家深入挖掘产品优势及多元化市场推广活动的组织开展，以提升公司及产品的市场竞争优势和品牌知名度，努力挖掘已有产品的市场潜力，积极开拓新产品市场，提高销售收入，不断巩固和提升公司产品的市场占有率，开创营销工作新局面。

#### (四) 投融资：

2020年上半年，投融资工作始终围绕“一体两翼”战略目标，不断向前推进，取得了显著成果。苦练内功，现有医药工业主体综合实力不断提高。积极有效利用募投资金，提高现有产能、提升研发实力和加强营销队伍建设。经过充分科学论证、规划，柞水县生产基地生产线扩建工程已全面开工建设，工程主体现已完工，预计2020年末全部竣工；研发中心扩建项目按进度建设，预计2021年建设完工；营销网络扩建及信息系统升级建设项目目前正在分阶段实施，预计2021年完成建设。

整合资源，助推并购步伐，未来医药工业主体综合实力有望跨越式发展。自上市以来，公司就积极开展以医药企业为标的的并购工作，2020年上半年更是在稳健中不断加快并购步伐，公司子公司陕西盘龙医药股份有限公司收购了陕西博华医药有限公司51%股权，进一步完善了公司的“一体两翼”布局，相信在不久的将来，公司将迎来发展新局面。

科学延伸，完善公司上下游产业链。公司在宝鸡市眉县太白山区域建有重楼、盘龙七、扣子七、竹根七、白毛七、九节梨、铁棒锤、七里香、羊角七等秦岭道地稀缺药材基地5000余亩，在柞水县西川村建有千亩金银花基地，满足公司主导品种生产原料药的供给。2020年上半年，公司拓宽了医药商业配送业务，市场占有率进一步提高。

积极开拓，进一步丰富大健康产业产品，增加公司利润增长点。开展大健康产品的研发与市场布局，目前大健康产品盘龙七牙膏、盘龙七冷敷凝胶、盘龙七纳米速贴、盘龙七按摩精油以及葛黄面等系列产品已开发成功并陆续上市。

#### (五) 内控治理：

公司不断完善法人治理结构，严格按照上市公司标准规范运作和公司内部管理，建立了科学有效的决

策和风险防范机制，持续优化公司内部控制体系，切实维护公司全体股东利益。为提升公司管理层履职能力，增强各子公司的合规运营意识，公司安排董、监、高级管理人员多次参加交易所、上市协会、资本学院等机构组织的专业课程培训，定期组织内部相关培训，确保了公司及子公司依法合规、规范运作经营。

#### （六）社会责任：

公司继续秉承“产业兴企，回报社会”的盘龙初心，坚持以习近平中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九大精神和习近平总书记关于精准扶贫重要论述，依托产业优势，多措并举推进产业扶贫、技术扶贫、就业扶贫、公益扶贫等，在深入开展“万企帮万村”行动中，采取发展大健康产业与实施中药材产业扶贫行动计划相结合，项目投资与在贫困地区建设药源基地相结合，联动帮扶与扶贫扶智相结合等创新精准帮扶形式，为贫困群众开辟了增收渠道，实现可持续脱贫致富奔小康目标创造了条件。报告期内，投入36.98万元用于产业扶贫，为贫困人口开辟稳定增收渠道；疫情期间，公司在紧急生产供应防疫物资的同时，先后向陕西省红十字会、灞桥区红十字会、商洛市红十字会、柞水县红十字会以及部分医院和药店等累计捐赠折合金额共计306.74万元医疗物资；向柞水县爱心济困协会捐款110万元用于支持爱心济困事业。

## 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	237,700,573.43	283,262,478.34	-16.08%	主要系受新冠疫情影响，本期销售量减少所致
营业成本	84,469,413.17	83,926,096.41	0.65%	主要系本期产品结构较上期变化所致
销售费用	98,179,448.03	130,966,048.33	-25.03%	主要系受新冠疫情影响公司销售收入下降所致
管理费用	15,240,557.06	17,409,756.60	-12.46%	主要系受新冠疫情影响差旅费减少以及社保减免所致
财务费用	650,994.37	-310,853.78	-309.42%	主要系本期借款增加，导致财务费用上升所致
所得税费用	5,239,305.09	6,206,388.99	-15.58%	主要系本期收入减少，利润总额减少所致
研发投入	3,323,594.59	3,342,602.91	-0.57%	变动较小
经营活动产生的现金流量净额	15,605,134.91	31,388,822.18	-50.28%	主要系收入下降及医药商业应收账款周转天数增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-7,204,106.73	-21,245,209.89	-66.09%	主要系公司项目建设投入增加和使用暂时闲置资金购买理财产品减少

				所致
筹资活动产生的现金流量净额	-20,714,774.93	-8,667,000.00	139.01%	主要系本期分红比例提高及股份回购所致
现金及现金等价物净增加额	-12,313,746.75	1,476,612.29	-933.92%	主要系收入减少、股份回购影响所致
税金及附加	2,754,820.21	4,099,680.13	-32.80%	主要系本期收入减少及疫情期间土地使用税和房产税税收减免所致
其他收益	766,825.46	582,250.02	31.70%	主要系本期新冠疫情期间政府稳岗补贴增加所致
信用减值损失	-472,434.01	-1,749,571.08	-73.00%	主要系应收账款及其他应收款坏账准备变化所致
营业外收入	2,182,855.40	403,518.90	440.95%	主要系非同一控制下企业合并所致
营业外支出	1,636,527.79	3,754,019.96	-56.41%	主要系上期固定资产清理损失所致

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	237,700,573.43	100%	283,262,478.34	100%	-16.08%
分行业					
医药制造和销售	236,442,016.58	99.47%	282,622,929.69	99.77%	-16.34%
其他业务	1,258,556.85	0.53%	639,548.65	0.23%	96.79%
分产品					
自产中成药	166,689,908.42	70.13%	218,944,896.58	77.29%	-23.87%
医药商业	64,916,167.93	27.31%	61,348,944.96	21.66%	5.81%
中药饮片	4,835,940.23	2.03%	2,329,088.15	0.82%	107.63%
其他业务	1,258,556.85	0.53%	639,548.65	0.23%	96.79%
分地区					
东北地区	9,116,810.66	3.85%	11,389,358.32	4.02%	-19.95%
华北地区	35,546,131.67	14.95%	44,458,987.10	15.70%	-20.05%

华东地区	38,137,374.98	16.04%	60,079,396.09	21.21%	-36.52%
西北地区	101,366,758.79	42.64%	91,331,155.34	32.24%	10.99%
西南地区	11,879,293.07	5.00%	12,317,679.56	4.35%	-3.56%
中南地区	41,654,204.26	17.52%	63,685,901.93	22.48%	-34.59%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 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
分行业						
医药制造和销售	236,442,016.58	84,001,446.47	64.47%	-16.34%	0.33%	-5.91%
分产品						
自产中成药	166,689,908.42	20,996,463.92	87.40%	-23.87%	-25.30%	0.24%
医药商业	64,916,167.93	58,757,588.59	9.49%	5.81%	8.21%	-2.00%
分地区						
华北地区	35,546,131.67	2,672,661.23	92.48%	-20.05%	-23.12%	0.30%
华东地区	38,137,374.98	3,729,429.08	90.22%	-36.52%	-32.96%	-0.52%
西北地区	101,366,758.78	68,670,911.86	32.25%	10.99%	11.21%	-0.14%
中南地区	41,654,204.26	6,308,781.43	84.85%	-34.59%	-43.36%	2.34%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系受新冠疫情的影响，本期销售量下降所致。

### 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	3,422,476.72	9.04%	理财产品投资收益	否
公允价值变动损益	519,321.92	1.37%	理财产品投资收益	否
资产减值	-472,434.01	-1.25%	计提的应收款项和其他应收款项的减值准备	否
营业外收入	2,182,855.40	5.76%	政府补助及非同一控制下企业合并产生的收益	否
营业外支出	1,636,527.79	4.32%	主要为公益捐赠支出	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	105,369,837.41	10.16%	86,599,769.19	10.11%	0.05%	主要系受新冠疫情影响，本期销量下降，收到的货款减少所致
应收账款	307,387,153.50	29.64%	184,740,914.40	21.56%	8.08%	主要系本期收购博华医药合并增加所致（扣除合并影响，本期末较去年同期末比重增加 2.1%）
存货	72,136,959.80	6.95%	53,518,198.98	6.25%	0.70%	主要系本期收购博华医药合并增加所致（扣除合并影响，本期末较去年同期末比重增加 0.13%）
投资性房地产	13,642,491.96	1.32%	14,430,475.44	1.68%	-0.36%	无重大变化
长期股权投资				0.00%	0.00%	
固定资产	118,897,399.30	11.46%	124,250,105.65	14.50%	-3.04%	无重大变化
在建工程	37,238,704.33	3.59%	1,186,955.19	0.14%	3.45%	主要系项目建设投入增加尚未达到预定可使用状态所致
短期借款	14,100,000.00	1.36%	0.00	0.00%	1.36%	主要系本期收购博华医药合并增加所致（扣除合并影响，本期末较去年同期末无变化）
长期借款			0.00	0.00%	0.00%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	50,213,924.66	912,938.36			50,000,000.00	50,000,000.00	607,541.10	50,519,321.92
金融资产小计	50,213,924.66	912,938.36			50,000,000.00	50,000,000.00	607,541.10	50,519,321.92

上述合计	50,213,924.66	912,938.36			50,000,000.00	50,000,000.00	607,541.10	50,519,321.92
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他变动金额607,541.1元为计入当期投资收益的金额。

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

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,200,000.00	0.00	100.00%

### 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）
陕西博华医药有限公司	医药销售	收购	10,200,000.00	51.00%	自有资金	张卫杰	无期限	药品	已完成收购	1,005,000.00	187,270.47	否	2020年05月28日	
合计	--	--	10,200,000.00	--	--	--	--	--	--	1,005,000.00	187,270.47	--	--	--

### 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
金融衍生工具	50,000,000.00	1,126,863.02	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	607,541.10	50,519,321.92	自有资金
合计	50,000,000.00	1,126,863.02	0.00	50,000,000.00	50,000,000.00	607,541.10	50,519,321.92	--

#### 5、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (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。

#### 6、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	18,404.82
报告期投入募集资金总额	1,557.87
已累计投入募集资金总额	6,915.49
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

##### 募集资金总体使用情况说明

公司于 2017 年 11 月 8 日首次公开发行普通股，募集资金总额为 217,350,100.00 元，减除与发行权益性证券直接相关的发行费用不含税 33,301,886.79 元，募集资金净额为 184,048,213.21 元，截止 2020 年 6 月 30 日，公司累计使用募



集资金 69,154,914.37 元，尚未使用的募集资金金额为 128,272,440.35 元（包括购买理财收益及累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 13,379,141.51 元），其中存放在募集资金专户 8,272,440.35 元，未到期待赎回的银行保证收益型理财产品 120,000,000.00 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	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										
生产线扩建项目	否	11,035	11,035	1,516.27	4,210.05	38.15%	2020年12月31日	0	否	否
研发中心扩建项目	否	3,661.59	3,661.59	11.34	812.42	22.19%	2021年12月31日	0	否	否
营销网络扩建及信息系统升级建设项目	否	2,333.02	2,333.02	30.26	517.81	22.19%	2021年12月31日	0	否	否
补充营运资金	否	1,375.21	1,375.21	0	1,375.21	100.00%	2018年02月09日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	18,404.82	18,404.82	1,557.87	6,915.49	--	--		--	--
超募资金投向										
无		0	0	0	0	0.00%		0		
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	18,404.82	18,404.82	1,557.87	6,915.49	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截止报告期，上述四个募集资金投资项目承诺投入金额为 18,404.82 万元，公司已累计投入金额 6,915.49 万元，累计投入进度 37.57%。总体募集资金投资项目投资进度低于使用计划进度，其原因在于：（1）生产线扩建项目选址因前期与国家拟建的西渝高铁线路相冲突，导致项目建设进展较慢，目前项目已全面开工建设，工程主体现已完工，预计 2020 年末全部竣工；（2）研发中心扩建项目按进度建设，预计 2021 年建设完工；（3）营销网络扩建及信息系统升级建设项目目前正在分阶段实施，预计 2021 年完成建设。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用	不适用									

途及使用进展情况	
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户和购入理财产品
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定，公司募集资金的存放和使用情况不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金管理违规的情形。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
募投项目	2020 年 08 月 25 日	详细内容详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的 2020 年 8 月 25 日《募集资金存放与实际使用情况专项报告》

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）

醋酸棉酚原料药及中药饮片加工生产线项目	6,000	647.62	669.32	11.15%	2020 年 04 月 21 日	详细内容详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的 2020 年 4 月 21 日《关于扩建醋酸棉酚原料药及中药饮片生产线的公告》(公告编号: 2020-032)
---------------------	-------	--------	--------	--------	------------------	--

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

(一) 宏观经济下行的风险。当前,我国经济由高速转向高质量中低速发展态势,处于新旧动能转换的关键时期,经济下行压力较大,可能对公司的经营环境和主营业务造成不利影响。公司将主动适应经济发展新常态,进一步优化业务结构,进一步加快科技创新升级,围绕公司主要业务板块,推进公司业务链

延伸和价值型战略，推进业务结构化协同发展。

（二）行业政策风险。医药行业受政策影响较大，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度不断加大。从《药品管理法》的修订，到“两票制”的全面实施、肿瘤药品价格谈判机制的实施、国家相继颁布医保基金控费、2018版基药目录扩容、药品生产工艺核查、仿制药一致性评价制度持续推进、4+7带量采购试点的实施、仿制药替代原研药、《药品生产监督管理办法》和《药品注册管理办法》相继更新等都在深刻影响着中国医药产业进程。研发、生产、流通和支付等环节的标准要求大幅提高，将对整个医药行业的未来发展带来重大影响。随着国家各项政策的落地、监管政策的趋严等政策的实施，公司将面临行业政策的风险。公司将继续关注行业政策变动情况，积极调整经营策略，制定新的销售政策，科学应对行业政策变动，争取将风险降至最低，甚至转化成优势。

（三）药品降价风险。药品作为与国民经济发展和人民生活质量关系重大的特殊商品，其价格受国家政策影响较大，同时市场竞争也会影响到药品价格。药品集中招标采购主要以挂网招标模式统一各省的药品采购平台，以此控制药品价格，形成了以低价药品为主导、药品价格总体下降的趋势。此外，国家一贯推行的药品降价措施、控制医疗成本等政策导向，将导致公司面临价格进一步下调的风险，进而影响公司的盈利水平。公司将继续推进精细化管理，改进产品生产工艺，有效控制各项成本，提高营销管理水平，扩大核心产品终端覆盖面，合理控制费用，提高公司盈利水平。

（四）产品质量安全风险。新《药品管理法》及配套的《药品注册管理办法》、《药品生产监督管理办法》等注册审评与生产监管新规、仿制药一致性评价新法规、2020年版《中国药典》等一系列新标准、新制度、新规定的出台和实施，对药品研发、审批、上市等诸多环节做出了更加严格的规定，质量控制将成为一个风险点。公司将持续通过控制原材料采购、优化生产流程、改进生产工艺技术、配置精密检验设备，培养优秀质量管理人员等措施，不断加强质量管理工作，防范出现质量安全问题。

（五）药品研发风险。药品新药研发资金投入大、所用时间长，基于未来发展需要每年需投入大量资金进行药品研发，面临的不确定性较大。公司将继续加大自主研发的力度和投入，同时通过合作开发等方式进一步扩充公司产品线。

（六）主要原材料价格上涨风险。中药材价格的上涨，会导致行业利润下降，中药材本身具有明显道地性，易受自然环境、气候等的影响，产量及价格会出现较大波动。公司主导产品盘龙七片组方包括二十九味中药材，多是产自秦岭山区的珍稀药材，产地分布具有明显的地域性，受自然条件限制较大。为了确保主导产品盘龙七片的疗效和质量，公司除与主要供应商保持稳定合作关系外，与秦岭太白山区药农也建立了长期稳定的道地药材供应关系，保证道地原料药材的质量和供给。

（七）不可抗力风险。严重自然灾害以及突发性公共卫生事件会可能对公司正常生产经营造成影响。受新冠肺炎疫情爆发所带来的影响，一季度医疗机构集中资源抗击疫情，消费医疗和择期灵活度较大的医疗活动被大量推迟，公司与此相关的部分产品销售受到了一定影响。公司积极采取措施，加快复工复产，一方面加大产品结构调整，生产了市场急需的板蓝根、清热解毒片等产品，同时在国家政策的支持下，公司增加了75%酒精消毒液生产线，保质保量向疫情防控一线提供产品，尽量减轻疫情对部分产品销售所带来短期冲击。另一方面积极采取激励措施，鼓励营销团队积极开发市场资源，增加市场份额，在支持国家抗疫工作的同时，力争完成年度工作目标。

## 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	49.41%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 18 日	巨潮资讯网：《关于 2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-042）

#### 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 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

公司报告期末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

公司报告期末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、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托理财

适用  不适用

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	15,000	10,000	0
银行理财产品	募集资金	24,000	12,000	0
合计		39,000	22,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### 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。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在日常生产经营中严格执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司深刻认识到开展脱贫攻坚是我公司的政治责任、经济责任和社会责任，为认真贯彻党的十九大精神，公司以习近平中国特色社会主义思想为指导，深入开展“万企帮万村”扶贫攻坚行动，公司采取发展大健康产业与实施中药材产业扶贫行动计划结合，项目投资与在贫困地区建设药源基地结合，联动帮扶与扶贫扶智结合，努力夯实贫困村民稳定脱贫、逐步致富的基础，此外公司还在捐资助学、公益慈善、精准帮困、抗击疫情等方面积极作为。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

继续秉承“产业兴企，回报社会”的盘龙初心，坚持以习近平中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻



党的十九大精神和习近平总书记关于精准扶贫重要论述，依托产业优势，多措并举推进产业扶贫、技术扶贫、就业扶贫、公益扶贫等，在深入开展“万企帮万村”行动中，采取发展大健康产业与实施中药材产业扶贫行动计划相结合，项目投资与在贫困地区建设药源基地相结合，联动帮扶与扶贫扶智相结合等创新精准扶贫形式，为贫困群众开辟了增收渠道，实现可持续脱贫致富奔小康目标创造了条件。报告期内，公司社会精准扶贫及公益支出453.72万元，一是投入36.98万元用于产业扶贫项目，为贫困人口开辟稳定增收渠道；二是疫情期间，公司在紧急生产供应防疫物资的同时，先后向陕西省红十字会、灞桥区红十字会、商洛市红十字会、柞水县红十字会以及部分医院和药店等累计捐赠折合金额共计306.74万元医疗物资；三是向柞水县爱心济困协会捐款110万元用于支持爱心济困事业。

### （3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	182.92
2.物资折款	万元	270.8
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中：  1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	5
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	36.98
2.转移就业脱贫	——	——
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	4
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
9.2.投入金额	万元	2
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	416
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### （4）后续精准扶贫计划

公司坚持“输血式”帮扶和“造血式”帮扶并举的原则，建立健全扶贫工作的长效机制。按照新一轮精准扶贫工作的计划，将重点做好以下工作：

- ①坚持扶贫“造血”，狠抓产业不动摇。

根据上级部门产业精准扶贫规划，切实做好产业扶贫项目，培育出能带动贫困户长期稳定增收的优势特色产业。

②坚持扶贫与生态文明新农村建设相结合。

结合乡村振兴建设，积极筹措资金，加大扶贫资金力度，积极争取资金，有计划、有重点的开展项目建设。

③坚持发展中药产业，带动群众脱贫致富。

④坚持公益精准扶贫，向定点贫困县、户，红十字会、基金会等社会公益组织捐赠资金或物资，并合理利用慈善协会捐助资金，为乡村振兴、社会发展做出贡献。

⑤持续开展关爱贫困学生、帮助孤寡老人、济困扶贫弱势群体、支持见义勇为行为等资助活动。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1. 股份回购

详细内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的2020年1月4日《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-001）；2020年2月5日《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-007）；2020年2月19日《关于回购期限过半尚未实施回购相关情况说明的公告》（公告编号：2020-012）；2020年3月7日《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-015）；2020年3月14日《关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2020-018）；2020年4月3日《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-019）；2020年5月8日《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-039）；2020年6月2日《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-049）；2020年7月2日《关于回购公司股份进展的公告》（公告编号：2020-060）。

### 2. 持股5%以上股东及其一致行动人股份减持

详细内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的2020年2月14日《关于持股5%以上股东及其一致行动人股份减持计划届满暨未来减持计划的预披露公告》（公告编号：2020-011）；2020年3月13日《股东关于减持公司股份达到1%的公告》（公告编号：2020-017）；2020年5月12日《关于持股5%以上股东及其一致行动人股份减持计划提前终止暨未来减持计划的预披露公告》（公告编号：2020-041）；2020年6月5日《股东关于减持公司股份超过1%的公告》（公告编号：2020-052）；2020年6月16日《股东关于减持公司股份超过1%的公告》（公告编号：2020-055）；2020年6月17日《股东关于减持公司股份达到1%的公告》（公告编号：2020-056）；2020年6月19日《股东关于减持公司股份超过1%的公告》（公告编号：2020-057）；2020年6月29日《股东关于减持公司股份超过1%的公告》（公告编号：2020-058）。

### 3. 获得《卫生许可证（临时）》

详细内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的2020年2月8日《关于公司获得<卫生许可证（临时）>的公告》（公告编号：2020-009）。

### 4. 取得商标注册证

详细内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的2020年3月10日《关于取得商标注册证的公告》（公告编号：2020-016）。

### 5. 关联交易

详细内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的2020年4月21日《关于公司2020年度日常性关联交易预计的公告》（公告编号：2020-029）。

### 6. 扩建醋酸棉酚原料药及中药饮片生产线

详细内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的2020年4月21日《关于扩建醋酸棉

酚原料药及中药饮片生产线的公告》（公告编号：2020-032）。

7. 增加经营范围暨修改公司章程

详细内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的2020年4月21日《关于变更公司经营范围并修订公司章程的公告》（公告编号：2020-030）；2020年6月5日《关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2020-051）。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

1. 陕西盘龙医药股份有限公司收购陕西博华医药有限公司51%股权

详细内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的2020年5月12日《关于子公司拟收购股权资产暨签订股权转让框架协议的公告》（公告编号：2020-040）；2020年5月25日《关于子公司股权收购进展的公告》（公告编号：2020-045）；2020年5月28日《关于子公司收购陕西博华医药有限公司51%股权的公告》（公告编号：2020-048）；2020年6月12日《关于子公司收购陕西博华医药有限公司51%股权完成工商变更登记的公告》（公告编号：2020-054）。

## 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	41,737,750	48.16%				-1,097,363	-1,097,363	40,640,387	46.89%
1、国家持股	0	0.00%							0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%							0.00%
3、其他内资持股	41,737,750	48.16%				-1,097,363	-1,097,363	40,640,387	46.89%
其中：境内法人持股	0	0.00%							0.00%
境内自然人持股	41,737,750	48.16%				-1,097,363	-1,097,363	40,640,387	46.89%
4、外资持股	0	0.00%							0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%							0.00%
境外自然人持股	0	0.00%							0.00%
二、无限售条件股份	44,932,250	51.84%				1,097,363	1,097,363	46,029,613	53.11%
1、人民币普通股	44,932,250	51.84%				1,097,363	1,097,363	46,029,613	53.11%
2、境内上市的外资股	0	0.00%							0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%							0.00%
4、其他	0	0.00%							0.00%
三、股份总数	86,670,000	100.00%						86,670,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》及《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的有关规定，公司董事、监事和高级管理人员所持股份按25%计算其本年度可转让股份法定额度。

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

公司于2019年8月16日召开了第二届董事会第十九次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，于2019年8月30日披露了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》（公告编号：2019-058）；于2020年8月17日公司披露了《关于回购股份实施结果暨股份变动的公告》（公告编号：2020-069），截至2020年8月16日，公司本次回购股份期限届满，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价方式累计回购股份数量为715,700股，占公司目前总股本86,670,000股的0.83%，最高成交价为30.53元/股，最低成交价为25.09元/股，支付总金额为20,036,997元（不含交易费用），回购股份的资金来源为自有资金。详细内容详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的相关公告。

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	解除限售日期
谢晓林	37,171,000	0	0	37,171,000	首发前限售股	2020年11月16日
张水平	848,812	0	0	848,812	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定
张志红	843,750	0	0	843,750	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定
谢晓锋	551,250	0	0	551,250	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定
吴杰	506,250	0	0	506,250	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定
祝凤鸣	185,625	0	0	185,625	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定
刘钊	175,575	0	0	175,575	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定

罗庆水	150,000	0	0	150,000	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定
张德柱	84,375	0	0	84,375	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定
朱文锋	67,500	0	0	67,500	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定
简宝良	56,250	0	0	56,250	高管锁定股	按董监高股份管理相关规定
合计	40,640,387	0	0	40,640,387	--	--

## 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		17,845	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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
谢晓林	境内自然人	42.89%	37,171,000	0	37,171,000	0		
苏州永乐九鼎投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	2.48%	2,152,000	-2,903,500	0	2,152,000		
苏州天枢钟山九鼎投资中心(有限合伙)	境内非国有法人	1.99%	1,721,800	-2,322,700	0	1,721,800		
张水平	境内自然人	1.31%	1,131,750	0	848,812	282,938		
张志红	境内自然人	1.30%	1,125,000	0	843,750	281,250		
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)——高毅邻山 1 号远望基金	其他	1.25%	1,080,000	134,400	0	1,080,000		
嘉兴春秋晋文	境内非国有法人	1.19%	1,030,700	-1,294,800	0	1,030,700		

九鼎投资中心 (有限合伙)								
嘉兴春秋齐桓 九鼎投资中心 (有限合伙)	境内非国有法人	1.06%	921,700	-1,201,800	0	921,700		
谢晓锋	境内自然人	0.85%	735,000	0	551,250	183,750		
韩小红	境内自然人	0.80%	693,900	40,500	0	693,900		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中谢晓林与谢晓锋为兄弟关系；苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）存在关联关系，同为昆吾九鼎投资管理有限公司管理的基金，系一致行动人；未知上述其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）	2,152,000							
苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）	1,721,800							
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山 1 号远望基金	1,080,000							
嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）	1,030,700							
嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）	921,700							
韩小红	693,900							
嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）	673,300							
王爱香	523,100							
张水平	282,938							
张志红	281,250							
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）、苏州天枢钟山九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋晋文九鼎投资中心（有限合伙）、嘉兴春秋齐桓九鼎投资中心（有限合伙）和嘉兴春秋楚庄九鼎投资中心（有限合伙）存在关联关系，同为昆吾九鼎投资管理有限公司管理的基金，系一致行动人；未知上述其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							

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

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

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

## 第十节 公司债相关情况

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：陕西盘龙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	105,369,837.41	117,683,584.16
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,519,321.92	50,213,924.66
衍生金融资产		
应收票据	44,898,364.94	67,471,571.31
应收账款	307,387,153.50	202,750,922.29
应收款项融资		
预付款项	14,989,916.04	3,604,087.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,173,587.50	3,246,992.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	72,136,959.80	57,891,223.09

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	172,048,588.61	188,054,042.81
流动资产合计	777,523,729.72	690,916,348.32
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	13,642,491.96	14,036,483.70
固定资产	118,897,399.30	122,202,642.81
在建工程	37,238,704.33	22,000,269.08
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	58,581,790.15	59,382,654.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	133,691.51	110,574.59
递延所得税资产	15,829,149.82	11,730,225.70
其他非流动资产	15,357,117.85	8,498,717.85
非流动资产合计	259,680,344.92	237,961,568.08
资产总计	1,037,204,074.64	928,877,916.40
流动负债：		
短期借款	14,100,000.00	
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		

应付账款	52,368,700.58	36,625,656.70
预收款项	190,080.00	2,477,000.51
合同负债	5,562,974.44	
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	5,137,702.42	6,365,022.93
应交税费	19,267,312.54	18,025,068.65
其他应付款	217,191,588.35	171,183,120.36
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	313,818,358.33	234,675,869.15
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	22,563,416.55	17,079,666.59
递延所得税负债	2,124,823.64	2,412,901.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,688,240.19	19,492,567.77
负债合计	338,506,598.52	254,168,436.92
所有者权益：		

股本	86,670,000.00	86,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	271,303,878.31	271,303,878.31
减：库存股	7,137,568.24	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,439,642.79	32,439,642.79
一般风险准备		
未分配利润	303,740,496.29	284,295,958.38
归属于母公司所有者权益合计	687,016,449.15	674,709,479.48
少数股东权益	11,681,026.97	
所有者权益合计	698,697,476.12	674,709,479.48
负债和所有者权益总计	1,037,204,074.64	928,877,916.40

法定代表人：谢晓林

主管会计工作负责人：祝凤鸣

会计机构负责人：程茜

## 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	71,878,863.36	93,567,702.93
交易性金融资产	50,519,321.92	50,213,924.66
衍生金融资产		
应收票据	43,691,015.42	66,358,193.31
应收账款	120,013,631.57	113,779,473.90
应收款项融资		
预付款项	2,650,229.40	485,608.67
其他应收款	125,068,948.16	91,363,668.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	24,001,490.98	20,953,619.98
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	171,353,013.70	186,925,728.75
流动资产合计	609,176,514.51	623,647,920.35
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	105,852,029.00	105,852,029.00
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	48,238,713.68	49,678,889.30
在建工程	35,265,209.93	21,358,067.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,797,074.29	28,248,653.55
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,909,252.58	8,981,699.34
其他非流动资产	15,217,117.85	8,498,717.85
非流动资产合计	242,279,397.33	222,618,056.29
资产总计	851,455,911.84	846,265,976.64
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	14,850,142.97	18,242,625.13
预收款项		1,608,275.41
合同负债	1,171,290.23	
应付职工薪酬	3,625,745.67	5,015,569.55
应交税费	10,820,615.88	11,963,914.56

其他应付款	117,783,246.33	122,079,431.63
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	148,251,041.08	158,909,816.28
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	20,904,666.55	15,409,666.59
递延所得税负债	1,702,560.64	1,965,466.54
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,607,227.19	17,375,133.13
负债合计	170,858,268.27	176,284,949.41
所有者权益：		
股本	86,670,000.00	86,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	276,248,599.32	276,248,599.32
减：库存股	7,137,568.24	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,439,642.79	32,439,642.79
未分配利润	292,376,969.70	274,622,785.12
所有者权益合计	680,597,643.57	669,981,027.23
负债和所有者权益总计	851,455,911.84	846,265,976.64

## 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	237,700,573.43	283,262,478.34
其中：营业收入	237,700,573.43	283,262,478.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	204,618,827.43	239,433,330.60
其中：营业成本	84,469,413.17	83,926,096.41
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	2,754,820.21	4,099,680.13
销售费用	98,179,448.03	130,966,048.33
管理费用	15,240,557.06	17,409,756.60
研发费用	3,323,594.59	3,342,602.91
财务费用	650,994.37	-310,853.78
其中：利息费用	838,620.96	
利息收入	265,702.09	359,377.08
加：其他收益	766,825.46	582,250.02
投资收益（损失以“-”号填列）	3,422,476.72	4,623,339.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	519,321.92	

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-472,434.01	-1,749,571.08
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	37,317,936.09	47,285,166.41
加: 营业外收入	2,182,855.40	403,518.90
减: 营业外支出	1,636,527.79	3,754,019.96
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	37,864,263.70	43,934,665.35
减: 所得税费用	5,239,305.09	6,206,388.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	32,624,958.61	37,728,276.36
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	32,624,958.61	37,728,276.36
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	32,445,032.08	37,728,276.36
2.少数股东损益	179,926.53	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	32,624,958.61	37,728,276.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	32,445,032.08	37,728,276.36
归属于少数股东的综合收益总额	179,926.53	0.00
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.44
（二）稀释每股收益	0.38	0.44

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：谢晓林

主管会计工作负责人：祝凤鸣

会计机构负责人：程茜

#### 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	159,531,534.01	205,183,762.54
减：营业成本	22,458,082.78	25,996,505.74
税金及附加	1,981,375.60	2,885,452.66
销售费用	90,356,345.94	120,020,903.01
管理费用	9,147,648.92	11,420,171.59
研发费用	3,323,594.59	3,173,670.87
财务费用	143,070.58	-290,518.09
其中：利息费用	313,750.00	
利息收入	204,692.85	313,200.57

加：其他收益	729,051.46	571,000.02
投资收益（损失以“-”号填列）	3,422,476.72	4,623,339.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	519,321.92	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	177,033.76	-152,247.36
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）	36,969,299.46	47,019,669.15
加：营业外收入	408,350.00	403,168.90
减：营业外支出	1,614,453.34	3,753,818.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,763,196.12	43,669,019.26
减：所得税费用	5,008,517.37	6,239,047.87
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,754,678.75	37,429,971.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,754,678.75	37,429,971.39
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	30,754,678.75	37,429,971.39
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	259,738,384.82	296,977,208.80
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	17,843,355.32	11,926,407.19
经营活动现金流入小计	277,581,740.14	308,903,615.99
购买商品、接受劳务支付的现金	87,026,938.29	91,665,493.56
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	23,545,761.94	21,590,627.53
支付的各项税费	32,932,455.78	46,212,186.75
支付其他与经营活动有关的现金	118,471,449.22	118,046,485.97
经营活动现金流出小计	261,976,605.23	277,514,793.81
经营活动产生的现金流量净额	15,605,134.91	31,388,822.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	404,000,000.00	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,197,924.67	3,747,178.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		74,470.00
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		188,679.25
投资活动现金流入小计	409,197,924.67	234,010,327.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,491,484.25	5,255,537.23
投资支付的现金	390,000,000.00	250,000,000.00
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	1,910,547.15	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	416,402,031.40	255,255,537.23



投资活动产生的现金流量净额	-7,204,106.73	-21,245,209.89
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	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	261,908.44	
筹资活动现金流入小计	50,261,908.44	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,839,115.13	8,667,000.00
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	7,137,568.24	
筹资活动现金流出小计	70,976,683.37	8,667,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-20,714,774.93	-8,667,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-12,313,746.75	1,476,612.29
加：期初现金及现金等价物余额	117,683,584.16	85,123,156.90
六、期末现金及现金等价物余额	105,369,837.41	86,599,769.19

## 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	186,273,627.10	227,134,121.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,118,771.88	3,965,022.84
经营活动现金流入小计	196,392,398.98	231,099,144.10
购买商品、接受劳务支付的现金	19,038,761.23	20,578,503.30
支付给职工以及为职工支付的现金	19,600,710.51	18,246,154.17
支付的各项税费	26,927,647.34	41,596,702.29
支付其他与经营活动有关的现金	93,877,475.83	109,215,291.65

经营活动现金流出小计	159,444,594.91	189,636,651.41
经营活动产生的现金流量净额	36,947,804.07	41,462,492.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	404,000,000.00	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,197,924.67	3,747,178.09
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	2,000,000.00	188,679.25
投资活动现金流入小计	411,197,924.67	233,935,857.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,621,014.25	5,054,010.17
投资支付的现金	390,000,000.00	250,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	35,761,741.65	16,530,585.53
投资活动现金流出小计	449,382,755.90	271,584,595.70
投资活动产生的现金流量净额	-38,184,831.23	-37,648,738.36
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	50,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,314,244.17	8,667,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,137,568.24	
筹资活动现金流出小计	70,451,812.41	8,667,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-20,451,812.41	-8,667,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-21,688,839.57	-4,853,245.67
加：期初现金及现金等价物余额	93,567,702.93	73,544,910.18
六、期末现金及现金等价物余额	71,878,863.36	68,691,664.51

## 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、上年期末余额	86,670,000.00				271,303,878.31				32,439,642.79		284,295,958.38		674,709,479.48		674,709,479.48
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	86,670,000.00				271,303,878.31				32,439,642.79		284,295,958.38		674,709,479.48		674,709,479.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						7,137,568.24					19,444,537.91		12,306,969.67	11,681,026.97	23,987,996.64
（一）综合收益总额											32,445,032.08		32,445,032.08	179,926.53	32,624,958.61
（二）所有者投入和减少资本						7,137,568.24							-7,137,568.24	11,501,100.44	4,363,532.20
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					7,137,568.24								-7,137,568.24	11,501,100.44	4,363,532.20	
(三)利润分配										-13,000,494.17			-13,000,494.17		-13,000,494.17	
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										-13,000,494.17			-13,000,494.17		-13,000,494.17	
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	86,670,000.00				271,303,878.31	7,137,568.24				32,439,642.79			303,740,496.29	687,016,449.15	11,681,026.97	698,697,476.12

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、上年期末余额	86,670,000.00				271,303,878.31				25,658,580.46		227,965,123.99		611,597,582.76		611,597,582.76
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	86,670,000.00				271,303,878.31				25,658,580.46		227,965,123.99		611,597,582.76		611,597,582.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											29,061,276.36		29,061,276.36		29,061,276.36
（一）综合收益总额											37,728,276.36		37,728,276.36		37,728,276.36
（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																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			
四、本期期末余额	86,670,000.00				271,303,878.31				25,658,580.46					257,026,400.35				640,658,859.12	640,658,859.12

## 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、上年期末余额	86,670,000.00				276,248,599.32				32,439,642.79	274,622,785.12		669,981,027.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	86,670,000.00				276,248,599.32				32,439,642.79	274,622,785.12		669,981,027.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						7,137,568.24				17,754,184.58		10,616,616.34
（一）综合收益总额										30,754,678.75		30,754,678.75
（二）所有者投入和减少资本						7,137,568.24						-7,137,568.24
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						7,137,568.24						-7,137,568.24
（三）利润分配										-13,000,494.17		-13,000,494.17
1. 提取盈余公积												

2. 对所有者（或股东）的分配												-13,000,494.17		-13,000,494.17
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	86,670,000.00				276,248,599.32	7,137,568.24				32,439,642.79		292,376,969.70		680,597,643.57

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、上年期末余额	86,670,000.00				276,248,599.32				25,658,580.46	222,260,224.12		610,837,403.90
加：会计政策变更												



前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	86,670,000.00				276,248,599.32				25,658,580.46	222,260,224.12		610,837,403.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										28,762,971.39		28,762,971.39
(一)综合收益总额										37,429,971.39		37,429,971.39
(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										-8,667,000.00		-8,667,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-8,667,000.00		-8,667,000.00
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	86,670,000.00				276,248,599.32				25,658,580.46	251,023,195.51		639,600,375.29

### 三、公司基本情况

陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原陕西盘龙制药集团有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由谢晓林等41名自然人和苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）等5家法人单位作为发起人，原注册资本6,500万元（每股面值人民币1元）。

公司于2015年12月31日取得陕西省工商行政管理局核发的统一社会信用代码号为“91610000223472005U”的营业执照。根据公司2016年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]1875号《关于核准陕西盘龙药业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,167万股，增加注册资本人民币2,167万元，变更后的注册资本为人民币8,667万元。

公司经营范围为：一般项目：医学研究和试验发展；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；中草药收购；第二类医疗器械销售；第一类医疗器械销售；第一类医疗器械生产；化妆品零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：药品进出口；技术进出口；进出口代理；药品生产；消毒剂生产（不含危险化学品）；卫生用品和一次性使用医疗用品生产；药品委托生产；货物进出口；消毒器械生产；药品零售；道路货物运输（不含危险货物）；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；化妆品生产；保健用品（非食品）生产；保健用品（非食品）销售；保健食品生产；保健食品销售；食品生产；食品经营（销售预包装食品）；特殊医学用途配方食品生产；特殊医学用途配方食品销售；食品互联网销售（销售预包装食品）；食品互联网销售（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，具体经营项目以审批结果为准）。（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）。本财务报表业经公司董事会于2020年8月21日批准报出。

子公司名称
陕西盘龙医药股份有限公司（以下简称“医药股份”）
陕西商洛盘龙植物药业有限公司（以下简称“植物药业”）
陕西盘龙医药研究院（以下简称“研究院”）
甘肃盘龙药业有限公司（以下简称“甘肃盘龙”）
陕西盘龙健康产业控股有限公司（以下简称“盘龙健康”）

陕西盘龙医药保健品有限公司（以下简称“医药保健品”）
陕西博华医药有限公司（以下简称“博华医药”）
本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（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》的披露规定编制财务报表。

### 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，无影响公司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：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。本报告期为2020年1月1日至2020年6月30日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收

购被合并方而形成的商誉)在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并:购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量,公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。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;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,计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益;为企业合并而发行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

## 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确定,合并范围包括本公司及全部子公司。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

无

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司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,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和

**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。**

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的该类金融负债。

**(2) 金融工具的确认依据和计量方法****1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

**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（债务工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

**3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

**4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

**5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

**6) 以摊余成本计量的金融负债**

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### **(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回

金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 11、应收票据

参10.“金融工具”。

## 12、应收账款

参10.“金融工具”。

## 13、应收款项融资

无

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参10.“金融工具”。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按月末加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### **(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

#### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

### **16、合同资产**

无

### **17、合同成本**

无

### **18、持有待售资产**

无

### **19、债权投资**

无

### **20、其他债权投资**

无

### **21、长期应收款**

无

### **22、长期股权投资**

#### **(1) 共同控制、重大影响的判断标准**

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### **(2) 初始投资成本的确定**

1) 企业合并形成的长期股权投资



同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

## 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

## (3) 后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### 3) 长期股权投资的处置

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	3%	4.85%

机器设备	年限平均法	5-10 年	3%	19.40%-9.70%
运输设备	年限平均法	5-10 年	3%	19.40%-9.70%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	3%	19.40%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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。

### (2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借

款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 29、使用权资产

无

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；  
外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

#### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2)使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地证登记使用年限
林权	50年	林权证登记使用年限
非专利技术	10年	预计未来受益期限
专利技术	10年	预计未来受益期限
软件	3-10年	预计未来受益期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括车棚、平台服务费、装修费。

#### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### （2）摊销年限

项目	预计使用寿命	依据
车棚	3年	预计未来受益期限
平台服务费	3年	预计未来受益期限
装修费	3年	预计未来受益期限

### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务作为合同负债列示。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

无

### 37、股份支付

无

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 销售商品收入确认的一般原则

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：

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

#### (2) 具体原则

##### 1) 一般商品销售

根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格并交与客户，公司不再保留与所有权相联系的继续管理权，也不再对售出的商品实施有效控制时，确认销售商品收入。

##### 2) 中药饮片代理销售

公司部分中药饮片销售为代销模式，公司与代销商签订合同，约定商品在代销商销售商品后结算，公司与代销商实际结算时，确认销售商品收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

### 40、政府补助

#### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收

益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### (2) 确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费



用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

无

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，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。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。资产负债表中将“预收账款”中的预收货款调整至“合同负债”。	第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议	按照财会（2017）22 号的规定，调整上年年末余额，执行新收入准则对本公司影响为：合并影响：预收账款：减少 2,477,000.51 元；合同负债：增加 2,477,000.51 元。母公司影响：预收账款：减少 1,608,275.41 元；合同负债：增加 1,608,275.41 元。

### (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、新租赁准则调整首次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	117,683,584.16	117,683,584.16	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	50,213,924.66	50,213,924.66	
衍生金融资产			
应收票据	67,471,571.31	67,471,571.31	
应收账款	202,750,922.29	202,750,922.29	
应收款项融资			
预付款项	3,604,087.70	3,604,087.70	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,246,992.30	3,246,992.30	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	57,891,223.09	57,891,223.09	
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	188,054,042.81	188,054,042.81	
流动资产合计	690,916,348.32	690,916,348.32	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	14,036,483.70	14,036,483.70	
固定资产	122,202,642.81	122,202,642.81	
在建工程	22,000,269.08	22,000,269.08	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	59,382,654.35	59,382,654.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	110,574.59	110,574.59	
递延所得税资产	11,730,225.70	11,730,225.70	
其他非流动资产	8,498,717.85	8,498,717.85	
非流动资产合计	237,961,568.08	237,961,568.08	
资产总计	928,877,916.40	928,877,916.40	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	36,625,656.70	36,625,656.70	
预收款项	2,477,000.51	0.00	-2,477,000.51
合同负债		2,477,000.51	2,477,000.51
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	6,365,022.93	6,365,022.93	
应交税费	18,025,068.65	18,025,068.65	

其他应付款	171,183,120.36	171,183,120.36	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	234,675,869.15	234,675,869.15	
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	17,079,666.59	17,079,666.59	
递延所得税负债	2,412,901.18	2,412,901.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,492,567.77	19,492,567.77	
负债合计	254,168,436.92	254,168,436.92	
所有者权益：			
股本	86,670,000.00	86,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	271,303,878.31	271,303,878.31	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	32,439,642.79	32,439,642.79	
一般风险准备			
未分配利润	284,295,958.38	284,295,958.38	
归属于母公司所有者权益合计	674,709,479.48	674,709,479.48	
少数股东权益			
所有者权益合计	674,709,479.48	674,709,479.48	
负债和所有者权益总计	928,877,916.40	928,877,916.40	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	93,567,702.93	93,567,702.93	
交易性金融资产	50,213,924.66	50,213,924.66	
衍生金融资产			
应收票据	66,358,193.31	66,358,193.31	
应收账款	113,779,473.90	113,779,473.90	
应收款项融资			
预付款项	485,608.67	485,608.67	
其他应收款	91,363,668.15	91,363,668.15	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	20,953,619.98	20,953,619.98	
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	186,925,728.75	186,925,728.75	
流动资产合计	623,647,920.35	623,647,920.35	
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	105,852,029.00	105,852,029.00	

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	49,678,889.30	49,678,889.30	
在建工程	21,358,067.25	21,358,067.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	28,248,653.55	28,248,653.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,981,699.34	8,981,699.34	
其他非流动资产	8,498,717.85	8,498,717.85	
非流动资产合计	222,618,056.29	222,618,056.29	
资产总计	846,265,976.64	846,265,976.64	
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	18,242,625.13	18,242,625.13	
预收款项	1,608,275.41		-1,608,275.41
合同负债		1,608,275.41	1,608,275.41
应付职工薪酬	5,015,569.55	5,015,569.55	
应交税费	11,963,914.56	11,963,914.56	
其他应付款	122,079,431.63	122,079,431.63	
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	158,909,816.28	158,909,816.28	

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	15,409,666.59	15,409,666.59	
递延所得税负债	1,965,466.54	1,965,466.54	
其他非流动负债			
非流动负债合计	17,375,133.13	17,375,133.13	
负债合计	176,284,949.41	176,284,949.41	
所有者权益：			
股本	86,670,000.00	86,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	276,248,599.32	276,248,599.32	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	32,439,642.79	32,439,642.79	
未分配利润	274,622,785.12	274,622,785.12	
所有者权益合计	669,981,027.23	669,981,027.23	
负债和所有者权益总计	846,265,976.64	846,265,976.64	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3%、1%（注 1）
消费税	按应税销售收入计缴	10%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5%（注 2）
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、医药股份	15%
植物药业、博华医药	25%
盘龙健康、医药保健品、研究院、甘肃盘龙、博华延安分公司	20%

### 2、税收优惠

（1）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[2001]202号）和《财政部、海关总署、国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）有关规定，公司和医药股份享受西部大开发税收优惠，2020年1-6月企业所得税税率按照15%计缴。

（2）根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）有关规定，2017年10月18日，公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局联合颁发的编号为GR201761000552的高新技术企业证书。有效期为三年。

（3）根据财税〔2019〕13号《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，盘龙健康、医药保健品、研究院、甘肃盘龙、博华延安分公司系年应纳税所得额低于300万元（含300万元）的小型微利企业，按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。

（4）根据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号）和《财政部、国家税务总局关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号）有关规定，医药股份、博华医药销售用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品选择按照简易办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

### 3、其他

注1：根据财税2020年第24号《关于延长小规模纳税人减免增值税政策执行期限的公告》、财税2020年第13号《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复业增值税政策的公告》）规定，自2020年3月1日至5月31日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，



暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税，延长期限至2020年12月31日。

医药股份、博华医药销售用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品按照简易征收办法依照3%征收率计算缴纳增值税。对外提供租赁和仓储服务，按6%的税率计征增值税。

研究院、盘龙健康、医药保健品为小规模纳税人，2020年3月1日前按3%征收率缴纳增值税，自2020年3月1日起减按1%征收率缴纳增值税。

注2：本公司、植物药业、甘肃盘龙城市维护建设税税率为5%；医药股份、研究院、盘龙健康、医药保健品、博华医药城市维护建设税税率为7%。

## 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	141,914.45	60,621.52
银行存款	102,369,740.44	117,622,962.64
其他货币资金	2,858,182.52	0.00
合计	105,369,837.41	117,683,584.16

其他说明

报告期期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

### 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	50,519,321.92	50,213,924.66
其中：		
理财产品原值	50,000,000.00	50,000,000.00
理财产品公允价值变动	519,321.92	213,924.66
其中：		
合计	50,519,321.92	50,213,924.66

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	44,898,364.94	67,471,571.31
合计	44,898,364.94	67,471,571.31

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
合计	0.00

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,946,200.30	
合计	12,946,200.30	

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

无

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	327,550,250.01	100.00%	20,163,096.51	6.16%	307,387,153.50	215,475,656.91	100.00%	12,724,734.62	5.91%	202,750,922.29
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	327,550,250.01	100.00%	20,163,096.51	6.16%	307,387,153.50	215,475,656.91	100.00%	12,724,734.62	5.91%	202,750,922.29
合计	327,550,250.01	100.00%	20,163,096.51	6.16%	307,387,153.50	215,475,656.91	100.00%	12,724,734.62	5.91%	202,750,922.29

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	314,612,115.45	15,730,605.77	5.00%
1 至 2 年	9,918,812.26	1,983,762.45	20.00%
2 至 3 年	1,426,485.02	855,891.01	60.00%
3 年以上	1,592,837.28	1,592,837.28	100.00%
合计	327,550,250.01	20,163,096.51	--

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

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

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	314,584,529.60
1 至 2 年	9,946,398.11
2 至 3 年	1,426,485.02
3 年以上	1,592,837.28
3 至 4 年	1,251,114.28
4 至 5 年	73,618.60
5 年以上	268,104.40
合计	327,550,250.01

## （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	12,724,734.62	1,107,260.07			6,331,101.82	20,163,096.51
合计	12,724,734.62	1,107,260.07			6,331,101.82	20,163,096.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	18,492,005.50	5.65%	924,600.28
客户 2	17,699,389.80	5.40%	884,969.49
客户 3	17,654,053.89	5.39%	882,702.69
客户 4	9,825,541.44	3.00%	1,021,112.84
客户 5	9,745,320.55	2.98%	487,266.03
合计	73,416,311.18	22.42%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

无

**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	14,921,787.40	99.55%	3,476,305.06	96.45%
1 至 2 年	50,657.24	0.34%	127,782.64	3.55%
2 至 3 年	17,471.40	0.12%		
合计	14,989,916.04	--	3,604,087.70	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为6,886,359.99元，占预付账款年末余额合计数的比例为45.94%。

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,173,587.50	3,246,992.30
合计	10,173,587.50	3,246,992.30

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	12,640,361.38	3,010,200.13
押金及保证金	2,531,923.02	63,440.00
其他	1,164,480.09	289,308.83
备用金	1,123,573.93	889,669.61
合计	17,460,338.42	4,252,618.57

## 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	1,005,626.27			1,005,626.27



2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	634,826.06			634,826.06
其他变动	6,915,950.71			6,915,950.71
2020年6月30日余额	7,286,750.92			7,286,750.92

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）	6,046,728.42
1至2年	1,209,178.77
2至3年	9,355,905.32
3年以上	848,525.91
3至4年	592,210.71
4至5年	82,905.64
5年以上	173,409.56
合计	17,460,338.42

### 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	1,005,626.27		634,826.06		6,915,950.71	7,286,750.92
合计	1,005,626.27		634,826.06		6,915,950.71	7,286,750.92

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	暂借款	10,000,000.00	2-3 年	57.27%	6,000,000.00
第 2 名	保证金	1,000,000.00	1 年以内	5.73%	50,000.00
第 3 名	其他	800,000.00	1 年以内	4.58%	40,000.00
第 4 名	保证金	270,000.00	1-2 年：70000 元，3 年以上 200000 元	1.55%	214,000.00
第 5 名	保证金	200,000.00	1-2 年	1.15%	40,000.00
合计	--	12,270,000.00	--	70.28%	6,344,000.00

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	17,451,138.17		17,451,138.17	20,041,146.31		20,041,146.31
在产品	2,133,144.27		2,133,144.27	1,905,235.83		1,905,235.83
库存商品	53,425,357.87	1,721,747.34	51,703,610.53	37,524,118.41	1,579,277.46	35,944,840.95
周转材料	849,066.83		849,066.83			
合计	73,858,707.14	1,721,747.34	72,136,959.80	59,470,500.55	1,579,277.46	57,891,223.09

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,579,277.46		142,469.88			1,721,747.34
合计	1,579,277.46		142,469.88			1,721,747.34

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

无

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

无

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	171,353,013.70	186,914,536.99
待抵扣进项税额	693,693.67	1,127,664.13
预缴消费税		11,191.76

预缴所得税		649.93
预缴其他税金	1,881.24	
合计	172,048,588.61	188,054,042.81

其他说明：

无

#### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

## 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

**17、长期股权投资**

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

无

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

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	16,416,321.21			16,416,321.21
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	16,416,321.21			16,416,321.21
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,379,837.51			2,379,837.51
2.本期增加金额	393,991.74			393,991.74
(1) 计提或摊销	393,991.74			393,991.74
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,773,829.25			2,773,829.25
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	13,642,491.96			13,642,491.96
2.期初账面价值	14,036,483.70			14,036,483.70

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	13,642,491.96	正在办理中

其他说明

无

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	118,897,399.30	122,202,642.81
合计	118,897,399.30	122,202,642.81

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他		合计
一、账面原值：						
1.期初余额	143,535,966.97	34,129,502.73	8,470,200.36	7,557,489.95		193,693,160.01
2.本期增加金额	974,748.93	673,245.29	553,628.48	1,422,204.05		3,623,826.75
(1) 购置	974,748.93	673,245.29	1,415.93	80,839.55		1,730,249.70
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加			552,212.55	1,341,364.50		1,893,577.05
3.本期减少金额						

额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额	144,510,715.90	34,802,748.02	9,023,828.84	8,979,694.00		197,316,986.76
二、累计折旧						
1.期初余额	41,786,792.62	19,714,931.61	5,407,857.66	4,580,935.31		71,490,517.20
2.本期增加金 额	3,484,954.23	1,564,691.75	477,901.83	1,401,522.45		6,929,070.26
(1) 计提	3,484,954.23	1,564,691.75	197,371.46	444,736.42		5,691,753.86
(2) 企业合并增 加			280,530.37	956,786.03		1,237,316.40
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额	45,271,746.85	21,279,623.36	5,885,759.49	5,982,457.76		78,419,587.46
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	99,238,969.05	13,523,124.66	3,138,069.35	2,997,236.24		118,897,399.30
2.期初账面价 值	101,749,174.35	14,414,571.12	3,062,342.70	2,976,554.64		122,202,642.81

## (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	10,665,532.47	5,255,986.36		5,409,546.11	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

## (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
房屋及建筑物	52,536,007.75	正在办理中

其他说明

无

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

无

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	37,238,704.33	22,000,269.08
合计	37,238,704.33	22,000,269.08

## (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
基建工程	37,238,704.33		37,238,704.33	22,000,269.08		22,000,269.08
合计	37,238,704.33		37,238,704.33	22,000,269.08		22,000,269.08

## (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
生产线扩建项目		21,141,086.12	7,430,899.05			28,571,985.17						募股资金
醋酸棉酚原料药及中药饮片产线项目		216,981.13	6,476,243.63			6,693,224.76						其他
								--				
合计		21,358,067.25	13,907,142.68			35,265,209.93	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

无

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	林权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	65,020,521.72	100,000.00	1,800,000.00	5,281,125.40	180,122.54	72,381,769.66
2.本期增加 金额					16,520.00	16,520.00
(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加					16,520.00	16,520.00
3.本期减少金						

额						
(1) 处置						
4.期末余额	65,020,521.72	100,000.00	1,800,000.00	5,281,125.40	196,642.54	72,398,289.66
二、累计摊销						
1.期初余额	10,397,388.25	36,666.96	1,620,000.00	906,593.58	38,466.52	12,999,115.31
2.本期增加 金额	650,205.24	5,000.04	90,000.00	52,811.28	19,367.64	817,384.20
(1) 计提	650,205.24	5,000.04	90,000.00	52,811.28	9,697.26	807,713.82
(2) 企业合并增 加					9,670.38	9,670.38
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	11,047,593.49	41,667.00	1,710,000.00	959,404.86	57,834.16	13,816,499.51
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	53,972,928.23	58,333.00	90,000.00	4,321,720.54	138,808.38	58,581,790.15
2.期初账面 价值	54,623,133.47	63,333.04	180,000.00	4,374,531.82	141,656.02	59,382,654.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

无

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

无

商誉减值测试的影响

其他说明

无

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车棚	80,952.36		16,748.76		64,203.60
平台服务费	29,622.23		5,933.32		23,688.91
装修费		49,577.19	3,778.19		45,799.00
合计	110,574.59	49,577.19	26,460.27		133,691.51

其他说明

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	27,592,317.31	5,615,502.98	13,730,360.89	2,265,194.82
可抵扣亏损	5,516,936.84	1,034,714.52	2,071,739.86	517,934.97
预提市场推广费	60,894,698.63	9,178,932.32	59,349,122.65	8,947,095.91
合计	94,003,952.78	15,829,149.82	75,151,223.40	11,730,225.70

**(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
理财产品利息	1,872,335.62	280,850.34	3,128,461.65	469,269.25
一次性税前扣除固定资产	12,293,155.33	1,843,973.30	12,957,546.20	1,943,631.93
合计	14,165,490.95	2,124,823.64	16,086,007.85	2,412,901.18



## (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		15,829,149.82		11,730,225.70
递延所得税负债		2,124,823.64		2,412,901.18

## (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	1,579,277.46	1,579,277.46
可抵扣亏损	449,913.10	238,072.77
合计	2,029,190.56	1,817,350.23

## (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
2024 年	238,072.77	238,072.77	
2025 年	211,840.33		
合计	449,913.10	238,072.77	--

其他说明：

无

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
预付房屋、设备款	10,217,117.85		10,217,117.85	3,498,717.85		3,498,717.85
预付工程款	140,000.00		140,000.00			
合计	15,357,117.85		15,357,117.85	8,498,717.85		8,498,717.85

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	14,100,000.00	
合计	14,100,000.00	

短期借款分类的说明：

无

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

无

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	49,323,033.80	33,284,194.35
1-2 年（含 2 年）	1,246,326.75	1,502,524.09
2-3 年（含 3 年）	423,703.07	488,896.50
3 年以上	1,375,636.96	1,350,041.76
合计	52,368,700.58	36,625,656.70

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	190,080.00	
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合计	190,080.00	0.00

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

无

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,562,974.44	2,477,000.51
合计	5,562,974.44	2,477,000.51

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,365,022.93	22,602,757.00	23,830,077.51	5,137,702.42
二、离职后福利-设定提存计划		272,758.26	272,758.26	
合计	6,365,022.93	22,875,515.26	24,102,835.77	5,137,702.42

## (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	6,365,022.93	21,095,336.42	22,322,656.93	5,137,702.42
2、职工福利费		579,182.33	579,182.33	
3、社会保险费		415,287.16	415,287.16	
其中：医疗保险费		403,437.26	403,437.26	
工伤保险费		10,983.50	10,983.50	
生育保险费		866.40	866.40	
4、住房公积金		89,488.00	89,488.00	
5、工会经费和职工教育经费		423,463.09	423,463.09	
合计	6,365,022.93	22,602,757.00	23,830,077.51	5,137,702.42

**(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		255,891.08	255,891.08	
2、失业保险费		16,867.18	16,867.18	
合计		272,758.26	272,758.26	

其他说明：

无

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,772,823.18	7,727,105.20
企业所得税	9,384,623.19	8,641,194.46
个人所得税	651,603.54	92,931.73
城市维护建设税	460,836.03	501,139.48
房产税	369,742.40	369,976.69
教育费附加及地方教育费附加	395,734.66	428,548.92
水利基金	29,172.63	41,509.51
其他	202,776.91	222,662.66
合计	19,267,312.54	18,025,068.65

其他说明：

无

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	217,191,588.35	171,183,120.36
合计	217,191,588.35	171,183,120.36

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付市场推广费	98,988,357.41	115,858,528.87
押金及保证金	58,010,940.09	52,146,189.01
其他	5,766,041.48	3,178,402.48
暂借款	49,326,249.37	
应付股权收购款	5,100,000.00	
合计	217,191,588.35	171,183,120.36

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

无

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

无

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

							提利息	销			
合计	--	--	--								

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

无

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：



#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,079,666.59	6,116,000.00	632,250.04	22,563,416.55	
合计	17,079,666.59	6,116,000.00	632,250.04	22,563,416.55	--

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

科技惠民计划项目	4,300,000.00						4,300,000.00	与资产相关
五味子示范基地建设资金	3,791,666.59			250,000.02			3,541,666.57	与资产相关
中药制剂工程技术研究中心专项建设款	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
生产线扩建项目	1,800,000.00			150,000.00			1,650,000.00	与资产相关
物流及研发中心建设项目	1,400,000.00						1,400,000.00	与资产相关
县级工业企业发展专项资金	1,068,000.00			133,500.00			934,500.00	与资产相关
中药饮片最细粉研究项目款	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
研发中心扩建项目	800,000.00	200,000.00		50,000.02			949,999.98	与资产相关
大盘龙七片开发资金	650,000.00			37,500.00			612,500.00	与资产相关
车间及库房改造专项资金	270,000.00			11,250.00			258,750.00	与资产相关
生产线扩建项目		4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
提升装备水平改造项目		816,000.00					816,000.00	与资产相关
盘龙七片上市再评价研究项目		800,000.00					800,000.00	与资产相关
天罗安软胶囊开发及成果转化		150,000.00					150,000.00	与资产相关
复方醋酸棉酚片质量标准提升及临		150,000.00					150,000.00	与资产相关

床用途拓展 产业化研究							
合计	17,079,666.5 9	6,116,000.00		632,250.04		22,563,416.5 5	

其他说明:

(1) 根据《2014中央科技惠民计划》(省科技厅系统、陕财办教【2014】225号),公司于2014年12月收到商洛市科学技术局和柞水县科学技术局拨付的对公司“陕南贫困山区特色产业生态改善科技惠民示范工程”的专项经费1,400,000.00元。根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号),公司于2015年3月收到柞水县科学技术局拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费1,200,000.00元。根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号),公司于2016年6月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费1,200,000.00元。根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号),公司于2016年11月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费500,000.00元。截至2020年6月30日,该专项经费余额共计4,300,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(2) 根据《关于加快野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目建设的通知》(陕发改高技【2011】160号)和《关于下达2012年第二批产业技术与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》(陕发改投资【2012】474号),公司于2012年9月收到陕西省发展和改革委员会拨付的对公司“野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目”的补助资金5,000,000.00元。该补助资金相应的野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目已于2017年8月建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2017年8月起分期确认收益。2020年1-6月确认的收益为250,000.02元,2020年6月30日余额为3,541,666.57元。

(3) 根据陕西省财政厅文件,公司于2010年6月收到陕西省财政厅拨付的对公司“陕西省风湿与肿瘤类中药制剂工程研究中心项目”的补贴款3,000,000.00元,其中1,000,000.00元付给共同承办研发项目的合作方陕西中医学院。截至2020年6月30日,与该补贴款相应的陕西省风湿与肿瘤类中药制剂工程研究中心项目尚未完成验收。

(4) 根据《柞水县发展改革局关于下达2015年陕南发展专项资金项目投资计划的通知》(柞发改发【2015】247号),公司于2016年1月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金2,400,000.00元,于2016年6月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金600,000.00元,该补助资金相应的生产线扩建项目已于2016年建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2016年1月起分期确认收益。2020年1-6月确认的收益为150,000.00元,2020年6月30日余额为1,650,000.00元。

(5) 根据《西安市发展和改革委员会、西安市财政局关于下达2016年度市级服务业综合改革试点(物流类)项目专项资金计划的通知》(市发改财发【2016】377号),医药股份于2016年12月收到西安市财政局拨付的对公司“陕西盘龙医药物流及研发中心建设项目”的补助资金1,400,000.00元,截至2020年6月30日,与该补助资金相应的项目尚未完成验收。

(6) 根据《柞水县财政局关于下达2014年县级工业企业发展专项资金的通知》(柞财办企发【2014】192号),公司于2014年8月收到柞水县财政局拨付的对公司“新GMP生产线扩建项目”的补助资金2,670,000.00元。该补助资金相应的GMP生产线扩建项目已于2014年建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2014年1月起分期确认收益。2020年1-6月确认的收益为133,500.00元,2020年6月30日余额为934,500.00元。

(7) 根据《陕西省财政厅关于下达2016年中央引导地方科技发展专项资金的通知》(陕财办教【2016】176号),公司于2016年11月收到陕西省科技厅拨付的对公司“中药最细粉研发项目”的补助资金1,000,000.00元。截至2020年6月30日,该专项经费余额共计1,000,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(8) 根据《柞水县财政局关于下达2018年企业技术改造专项资金的通知》(柞财办企发【2018】385号),

公司于2019年1月收到柞水县财政局拨付的对公司“研发中心扩建项目”的补助资金800,000.00元,于2020年3月收到柞水县财政局对公司研发中心扩建项目的补助资金200,000.00元。该补助资金相应的研发中心科技项目已于2019年12月建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2020年1月起分期确认收益,2020年1-6月确认的收益为50,000.02元,2020年6月30日余额为949,999.98元。

(9)根据《陕西省财政厅关于下达2011年度科技统筹创新工程专项补助经费的通知》(陕财办教专【2011】50号),公司于2011年12月收到陕西省财政厅拨付的对公司“中药大盘龙七片二次开发项目”的补助资金750,000.00元。该补助资金相应的中药大盘龙七片二次开发项目已于2018年8月建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2018年9月起分期确认收益。2020年1-6月确认的收益为37,500.00元,2020年6月30日余额为612,500.00元。

(10)根据《商洛市财政局关于拨付2010年地方特色产业中小企业发展资金的通知》(商财办企专【2010】27号),植物药业于2011年1月收到商洛市财政局拨付的对公司“前提取车间及库房改造项目”的补助资金315,000.00元;根据《柞水县财政局关于拨付2011年企业发展专项资金的通知》(柞财办企专发【2012】40号),于2012年1月收到柞水县财政局对公司“前提取车间及库房改造项目”的剩余补助资金135,000.00元。与该补助资金相应的前提取车间及库房改造项目已于2011年12月建成完工并投入使用,植物药业按照项目可使用期限20年,将补助资金从2012年1月起分期确认收益。2020年1-6月确认的收益为11,250.00元,2020年6月30日余额为258,750.00元。

(11)根据《柞水县发展改革局关于下达2019年陕南发展专项资金项目投资计划的通知》(柞发改发【2019】329号),于2020年1月收到柞水县会计结算中心对公司生产线扩建项目的补助资金4,000,000.00元。截至2020年6月30日,该专项经费余额共计4,000,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(12)根据《柞水县财政局关于下达2019年陕西省中小企业改造项目奖励资金的通知》(柞财办企发【2020】5号),于2020年4月收到柞水县经贸局对公司提升装备水平改造项目的补助资金816,000.00元。截至2020年6月30日,该专项经费余额共计816,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(13)根据《商洛市科学技术局》(陕科发【2020】9号),于2020年5月收到陕西省科学技术厅对公司盘龙七片上市再评价的补助资金800,000.00元。截至2020年6月30日,该专项经费余额共计800,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(14)根据《商洛市科学技术局》(陕科发【2020】9号),于2020年5月收到陕西省科学技术厅对公司天罗安软胶囊开发及成果转化、复方醋酸棉酚片质量标准提升及临床用途拓展产业化研究技术创新引导的专项补助资金300,000.00元。截至2020年6月30日,该专项经费余额共计300,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	86,670,000.00						86,670,000.00

其他说明:

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	271,303,878.31			271,303,878.31
合计	271,303,878.31			271,303,878.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份		7,137,568.24		7,137,568.24
合计		7,137,568.24		7,137,568.24

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

**58、专项储备**

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,439,642.79			32,439,642.79
合计	32,439,642.79			32,439,642.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**60、未分配利润**

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	284,295,958.38	227,965,123.99
调整后期初未分配利润	284,295,958.38	227,965,123.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,445,032.08	71,778,896.72
减：提取法定盈余公积		6,781,062.33
应付普通股股利	13,000,494.17	8,667,000.00
期末未分配利润	303,740,496.29	284,295,958.38

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	236,418,958.51	84,057,044.18	282,622,929.69	83,722,017.33
其他业务	1,281,614.92	412,368.99	639,548.65	204,079.08

合计	237,700,573.43	84,469,413.17	283,262,478.34	83,926,096.41
----	----------------	---------------	----------------	---------------

收入相关信息:

单位: 元

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

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	46,227.94	-18,606.53
城市维护建设税	961,065.89	1,501,523.96
教育费附加	922,565.53	1,453,682.96
房产税	523,681.33	716,067.14
土地使用税	194,136.91	283,103.78
其他	107,142.61	163,908.82
合计	2,754,820.21	4,099,680.13

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	75,563,112.86	109,673,047.99
职工薪酬	12,000,311.57	9,472,980.64

差旅费	9,361,476.99	8,950,488.08
办公费	442,080.38	2,084,461.85
运输费	554,763.52	701,987.77
其他	257,702.71	83,082.00
合计	98,179,448.03	130,966,048.33

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,037,190.88	8,719,807.97
办公费	1,502,359.42	1,629,035.65
差旅费	821,859.10	1,353,609.43
折旧摊销费	3,880,634.88	3,972,292.51
咨询费	934,221.80	855,775.78
业务招待费	222,026.28	408,947.69
业务宣传费	330,285.32	109,373.74
其他	511,979.38	360,913.83
合计	15,240,557.06	17,409,756.60

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	479,170.04	407,341.19
职工薪酬	611,584.70	933,017.78
直接费用	1,844,490.33	720,672.23
委托外部研究开发费	388,349.52	1,281,571.71
合计	3,323,594.59	3,342,602.91

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



利息费用	838,620.96	
减：利息收入	265,702.09	359,377.08
金融机构手续费	78,075.50	48,523.30
合计	650,994.37	-310,853.78

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
五味子示范基地建设资金	250,000.02	250,000.02
县级工业企业发展专项资金	133,500.00	133,500.00
生产线扩建项目	150,000.00	150,000.00
车间及库房改造专项资金	11,250.00	11,250.00
大盘龙七片开发资金	37,500.00	37,500.00
研发中心扩建项目	50,000.02	
企业稳岗补贴	134,575.42	
合计	766,825.46	582,250.02

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	3,422,476.72	4,623,339.73
合计	3,422,476.72	4,623,339.73

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	519,321.92	

合计	519,321.92	
----	------------	--

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	634,826.06	-572,532.72
应收账款坏账损失	-1,107,260.07	-1,177,038.36
合计	-472,434.01	-1,749,571.08

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	405,000.00	400,000.00	405,000.00
其他	7,322.29	3,518.90	7,322.29
收购子公司利得	1,770,533.11		1,770,533.11
合计	2,182,855.40	403,518.90	2,182,855.40

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
消费品工业 优势品种销 售奖励	柞水县财政 局	奖励	因承担国家 为保障某种 公用事业或	是	是		200,000.00	与收益相关

			社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助					
园区发展专项资金	柞水县财政局	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是		200,000.00	与收益相关
工业企业结构调整专项奖补奖金	人社局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是	400,000.00		与收益相关
2020 年陕西省科协“三新三小”创新优秀成果奖励	陕西省科学技术协会	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	是	5,000.00		与收益相关

其他说明:

## 75、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,636,427.79	1,617,094.18	1,636,427.79
非流动资产报废损失		2,136,724.61	
其他	100.00	201.17	100.00
合计	1,636,527.79	3,754,019.96	1,636,527.79

其他说明:

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,307,269.29	7,131,915.70
递延所得税费用	-1,067,964.20	-925,526.71
合计	5,239,305.09	6,206,388.99

### (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	37,864,263.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,729,786.40
子公司适用不同税率的影响	-32,297.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,047.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-20,507.55
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	164,022.73
研发费加计扣除的影响	-365,166.53
非同一控制下企业合并的影响	-265,579.97
所得税费用	5,239,305.09

其他说明

无

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金及员工备用金	9,712,763.27	9,870,291.91
政府补贴	6,655,575.42	1,200,000.00

利息收入	265,702.09	170,697.83
经营租赁收入	1,201,342.32	681,898.55
其他	7,972.22	3,518.90
合计	17,843,355.32	11,926,407.19

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	98,986,286.41	102,302,058.26
支付保证金和职工备用金	11,269,121.70	7,786,074.83
研究开发费	1,808,291.56	1,633,904.37
办公费	1,353,865.00	1,157,125.73
业务招待费	244,616.28	410,093.69
运输费	554,452.52	1,083,862.07
中介咨询费	939,713.48	842,379.56
宣传费	648,487.98	564,291.43
其他	2,666,614.29	2,266,696.03
合计	118,471,449.22	118,046,485.97

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回镇安天惠食用菌开发有限公司款		188,679.25
合计		188,679.25

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他借款收到的现金	261,908.44	
合计	261,908.44	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回股股份支付的现金	7,137,568.24	
合计	7,137,568.24	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	32,624,958.61	37,728,276.36
加：资产减值准备	472,434.01	1,749,571.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,085,745.60	5,688,217.23
无形资产摊销	807,713.82	806,093.46
长期待摊费用摊销	26,460.27	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,136,724.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-519,321.92	
财务费用（收益以“-”号填列）	838,620.96	
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,422,476.72	-4,623,339.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-779,886.66	-1,581,496.64
递延所得税负债增加（减少以	-288,077.54	655,969.93

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-914,568.65	-13,615,235.19
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	2,091,492.18	-6,885,682.59
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-21,417,959.05	9,329,723.66
经营活动产生的现金流量净额	15,605,134.91	31,388,822.18
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	105,369,837.41	86,599,769.19
减: 现金的期初余额	117,683,584.16	85,123,156.90
现金及现金等价物净增加额	-12,313,746.75	1,476,612.29

**(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	5,100,000.00
其中:	--
货币资金	5,100,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	3,189,452.85
其中:	--
货币资金	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中:	--
取得子公司支付的现金净额	1,910,547.15

其他说明:

无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	105,369,837.41	117,683,584.16
其中：库存现金	141,914.45	60,621.52
可随时用于支付的银行存款	102,369,740.44	117,622,962.64
可随时用于支付的其他货币资金	2,858,182.52	
三、期末现金及现金等价物余额	105,369,837.41	117,683,584.16

其他说明：

无

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			



长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
生产线扩建项目	150,000.00	递延收益	150,000.00
县级工业企业发展专项资金	133,500.00	递延收益	133,500.00
车间及库房改造专项资金	11,250.00	递延收益	11,250.00
大盘龙七片开发资金	37,500.00	递延收益	37,500.00
研发中心扩建项目	50,000.02	递延收益	50,000.02
五味子示范基地建设资金	250,000.02	递延收益	250,000.02
企业稳岗补贴	134,575.42	其他收益	134,575.42
工业企业结构调整专项奖补奖金	400,000.00	营业外收入	400,000.00
2020年陕西省科协"三新三小"创新优秀成果奖励	5,000.00	营业外收入	5,000.00
合计	1,171,825.46		1,171,825.46

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

**85、其他**

无

**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
陕西博华医药有限公司	2020年06月09日	10,200,000.00	51.00%	支付现金	2020年06月09日	工商变更日	9,976,606.25	367,197.00

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本	
--现金	10,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	11,970,533.11
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	1,770,533.11

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	3,189,452.85	3,189,452.85
应收款项	90,382,056.85	90,382,056.85
存货	13,331,168.06	13,331,168.06
固定资产	656,260.65	656,260.65
无形资产	6,849.62	6,849.62
借款	14,100,000.00	14,100,000.00
应付款项	17,642,555.63	17,642,555.63
净资产	23,471,633.55	23,471,633.55
减：少数股东权益	11,501,100.44	11,501,100.44
取得的净资产	11,970,533.11	11,970,533.11

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按照被收购单位购买日账面价值计算。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

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

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本
------

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

无

## 6、其他

无

## 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	
医药股份	西安	西安	贸易	99.60%	0.40%	直接投资
植物药业	柞水	柞水	工业	100.00%		直接投资
研究院	西安	西安	科研	100.00%		直接投资
甘肃盘龙	庆阳	庆阳	工业	100.00%		直接投资
盘龙健康	西安	西安	投资	100.00%		直接投资
医药保健品	西安	西安	工业	100.00%		直接投资
博华医药	西安	西安	贸易		51.00%	股权收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理

性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### (1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### (2) 市场风险

金融工具的市场风险，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。

##### 1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的政策是固定利率借款占外部借款的100.00%，利率风险不大。

##### 2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。截至2020年6月30日，本公司无外币货币性项目，不存在汇率风险。

#### (3) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。截至2020年6月30日，本公司自有资金较充裕，不存在流动性风险。

## 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			50,519,321.92	50,519,321.92
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,519,321.92	50,519,321.92
（3）衍生金融资产			50,519,321.92	50,519,321.92
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--



## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

## 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

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。

## 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司持续第三层次公允价值计量项目为公司购买的保本浮动收益型理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

## 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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人谢晓林。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注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。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

### 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
陕西欧珂药业有限公司（以下简称“欧珂药业”）	实际控制人控制的其他公司
柞水嘉华天然气有限公司（以下简称“嘉华天然气”）	实际控制人控制的其他公司

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
嘉华天然气	采购天然气及管道施工	2,052,055.17	6,236,740.00	否	
欧珂药业	采购商品	454,246.37	2,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
欧珂药业	销售商品	6,097.35	
嘉华天然气	销售商品	619.47	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注：获批的交易额度为含税金额

#### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	662,565.00	631,859.08

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	欧珂药业	44,280.00	2,214.00	121,230.00	6,061.50
预付账款	嘉华天然气			29,728.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	嘉华天然气	436,740.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

无

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

无

**(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**

无

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

**3、销售退回**

无

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

2019年8月16日，公司第二届董事会第十九次会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施员工持股计划或股权激励。回购股份的资金总额不低于人民币2,000万元（含），不超过人民币4,000万元（含），回购股份价格不超过人民币39元/股（含39元/股）。回购期限为自公司董事会审议通过之日起12个月内。

截至报告公告日，公司回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份数量 715,700 股，约占公司总股本的 0.83%，最高成交价为 30.53 元/股、最低成交价为 25.09 元/股，支付的总金额为20,036,997.00元（不含交易费用），完成回购计划。上述回购符合公司回购股份方案及相关法律法规的要求。详细内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）2020年8月17日披露的2020-069《关于回购股份实施结果暨股份变动的公告》。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

无

#### （2）其他资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

##### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

无

##### (4) 其他说明

无

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

#### 8、其他

无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	125,698,433.93	100.00%	5,684,802.36	4.52%	120,013,631.57	119,659,419.89	100.00%	5,879,945.99	4.91%	113,779,473.90
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	125,698,433.93	100.00%	5,684,802.36	4.52%	120,013,631.57	119,659,419.89	100.00%	5,879,945.99	4.91%	113,779,473.90
合计	125,698,433.93	100.00%	5,684,802.36	4.52%	120,013,631.57	119,659,419.89	100.00%	5,879,945.99	4.91%	113,779,473.90

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1			
1 年以内（含 1 年，下同）	98,060,150.48	4,903,007.52	5.00%
1 至 2 年	1,320,789.21	264,157.84	20.00%
2 至 3 年	757,090.20	454,254.12	60.00%
3 年以上	63,382.88	63,382.88	100.00%
组合 2	25,497,021.16	0.00	0.00%
合计	125,698,433.93	5,684,802.36	--

确定该组合依据的说明：

组合1：除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合；



组合2：公司合并范围内关联方的应收款项。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	123,557,171.64
1至2年	1,320,789.21
2至3年	757,090.20
3年以上	63,382.88
3至4年	27,382.88
4至5年	36,000.00
合计	125,698,433.93

## （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	5,879,945.99		195,143.63			5,684,802.36
合计	5,879,945.99		195,143.63			5,684,802.36

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	25,497,021.16	20.28%	0.00
客户 2	4,397,808.94	3.50%	219,890.45
客户 3	3,511,055.32	2.79%	175,552.77
客户 4	3,460,041.46	2.75%	173,002.07
客户 5	3,348,369.08	2.66%	167,418.45
合计	40,214,295.96	31.98%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	125,068,948.16	91,363,668.15
合计	125,068,948.16	91,363,668.15

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### 2) 重要逾期利息

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

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	124,385,281.65	90,623,540.00
备用金	930,740.23	793,214.17
其他	36,167.34	212,045.17
合计	125,352,189.22	91,628,799.34

##### 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	265,131.19			265,131.19
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	18,109.87			18,109.87
2020年6月30日余额	283,241.06			283,241.06

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）	78,157,660.38
1至2年	14,422,132.70
2至3年	22,503,722.00
3年以上	10,268,674.14
3至4年	10,089,185.52
4至5年	67,553.04
5年以上	111,935.58
合计	125,352,189.22

### 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	265,131.19	18,109.87				283,241.06
合计	265,131.19	18,109.87				283,241.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第 1 名	合并关联方款项	74,939,140.00	1-3 年	59.78%	0.00
第 2 名	合并关联方款项	41,345,641.65	1 年以内	32.98%	0.00
第 3 名	合并关联方款项	4,500,000.00	1 年以内	3.59%	0.00
第 4 名	合并关联方款项	2,600,000.00	1-2 年	2.07%	0.00
第 5 名	合并关联方款项	1,000,000.00	1 年以内	0.80%	0.00
合计	--	124,384,781.65	--	99.22%	0.00

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	105,852,029.00		105,852,029.00	105,852,029.00		105,852,029.00
合计	105,852,029.00		105,852,029.00	105,852,029.00		105,852,029.00

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账)	本期增减变动	期末余额(账面)	减值准备期末
-------	---------	--------	----------	--------

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	余额
医药股份	99,876,000.00					99,876,000.00	
植物药业	5,476,029.00					5,476,029.00	
研究院	500,000.00					500,000.00	
合计	105,852,029.00					105,852,029.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	159,451,261.41	22,454,882.78	205,176,486.18	25,989,422.53
其他业务	80,272.60	3,200.00	7,276.36	7,083.21
合计	159,531,534.01	22,458,082.78	205,183,762.54	25,996,505.74

收入相关信息：

单位：元

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

其中：				
-----	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	3,422,476.72	4,623,339.73
合计	3,422,476.72	4,623,339.73

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,174,447.81	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,770,533.11	
委托他人投资或管理资产的损益	3,941,798.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,631,827.85	
减：所得税影响额	789,370.26	
少数股东权益影响额	-36.75	
合计	4,465,618.20	--

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	4.72%	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.07%	0.32	0.32

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

## 4、其他

无



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签字和公司盖章的年度报告摘要及全文。
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的财务报表。
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签字并盖章的审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
- 五、上述文件置备地点：公司董秘办。

陕西盘龙药业集团股份有限公司

法定代表人：谢晓林

2020年8月25日