



广州市香雪制药股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-076

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王永辉、主管会计工作负责人卢锋及会计机构负责人(会计主管人员)刘轶俊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司未来经营中的可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。投资者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，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	43
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	48
第八节 可转换公司债券相关情况.....	49
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	49
第十节 公司债相关情况.....	50
第十一节 财务报告.....	55
第十二节 备查文件目录.....	206

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、香雪制药	指	广州市香雪制药股份有限公司
香雪香港	指	香雪集团（香港）有限公司
香雪剑桥	指	香雪剑桥中药国际研究中心
香雪生物	指	广州市香雪生物医学工程有限公司
香雪亚洲	指	广州市香雪亚洲饮料有限公司
新药公司	指	广州市香雪新药开发有限公司
九极生物	指	广东九极生物科技有限公司
九极保健	指	广东九极日用保健品有限公司
化州中药厂	指	广东化州中药厂制药有限公司
香雪药业	指	广东香雪药业有限公司
重庆香雪	指	重庆香雪医药有限公司
四川香雪	指	四川香雪制药有限公司
宁夏中药资源	指	宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司
沪谯药业	指	亳州市沪谯药业有限公司
高迅导管	指	广东高迅医用导管有限公司
白云医用胶	指	广州白云医用胶有限公司
山西香雪	指	山西香雪医药有限公司
安徽沪谯	指	安徽沪谯医药有限公司
蔡同德堂	指	吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司
云南健康产业公司	指	云南香格里拉健康产业发展有限公司
山西安泽公司	指	山西安泽连翘中药材开发有限公司
长白山人参市场	指	抚松长白山人参市场投资发展有限公司
香雪精准	指	广东香雪精准医疗技术有限公司
湖北天济	指	湖北天济中药饮片有限公司
香雪康万达	指	广州香雪康万达精准医疗投资管理有限公司
香雪医药	指	广东香雪医药有限公司
香雪优诺	指	广州香雪优诺生物科技发展有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	香雪制药	股票代码	300147
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州市香雪制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	香雪制药		
公司的外文名称（如有）	XIANGXUE PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	XPH		
公司的法定代表人	王永辉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	徐力
联系地址	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号
电话	020-22211007、020-22211010
传真	020-22211018
电子信箱	director@xphcn.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地
报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同 期增减
营业收入（元）	1,816,461,012.61	1,324,792,550.99	37.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	141,137,434.67	55,902,758.23	152.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润（元）	137,998,199.28	7,906,045.43	1,645.48%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-140,748,014.40	6,235,720.26	-2,357.13%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.08	162.50%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.08	162.50%
加权平均净资产收益率	3.96%	1.62%	2.34%
	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）	9,813,566,076.60	8,058,122,766.05	21.78%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,611,198,698.76	3,491,873,357.43	3.42%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,217,109.14	
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）	10,442,951.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,441,753.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,433,149.68	
减：所得税影响额	35,542.93	
少数股东权益影响额（税后）	-389,621.33	
合计	3,139,235.39	--

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）从事的主要业务

公司主营业务为现代中药及中药饮片的研发、生产与销售，辅之医疗器械、保健用品、软饮料、少量西药产品及医药流通等业务。公司一直专注于中成药的生产与销售业务，逐渐形成以抗病毒口服液、板蓝根颗粒、橘红系列中成药及中药饮片四大产品系列为主导，医疗器械、软饮料、生物制品等有效补充的产品体系。在此基础上，公司积极布局上游中药材生态种植基地、投资下游医药流通企业，目前已形成“中药材种植—中药饮片生产—中成药制造—医药流通”的“医药大健康产业链”的全产业链布局。同时，公司重点瞄准精准医疗产业，开发针对肿瘤的特异性 T 细胞过继免疫治疗的新方法，以达到集基因诊断和免疫治疗的临床精准治疗综合体。

公司中药产品包括抗病毒口服液、板蓝根颗粒、橘红系列、中药饮片等；医疗器械包括医用胶带、医用导管等；软饮料包括“金典”沙示、“亚洲”沙示、“亚洲”碧柠、“沙示比亚”等碳酸饮料和豆奶；西药产品包括甲硝唑芬布芬胶囊、利多卡因气雾剂、头孢羟氨苄胶囊、硝苯地平片等；防疫用品包括“粤抗 1 号”凉茶、“粤抗 1 号”特配凉茶颗粒冲剂、口罩、防护服、护目镜等。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

（二）经营模式

1、采购方面

公司中药材的采购由供应链系统下设的物料采购部统一负责，每月由销售部根据当月的销售进度编制计划下达给生产部，生产部根据产成品库存制定生产计划，并根据中药材库存下达采购计划给物料采购部，由物料采购部执行。

物料供应商须经质量评估小组现场评估，合格者列入《主要物料供应商名册》方能采购。对于需求量大、经常使用的原材料的采购，公司根据原材料产地及市场行情，并综合考虑供应商的资质、供应保障能力、到货的及时性、货款结算条件、售后，服务情况等条件进行确定，并与之建立长期的合作关系，以确保公司能够得到稳定、高品质的物料供应。对于一些能够长期存放、价格和供应波动比较大的资源性原材料，公司也会根据市场情况择机大量采购，以保障生产经营的正常进行。子公司沪谯药业和湖北天济的原材料由其自行采购，一般由采购经理根据公司所需计划单对采购品种分为战略采购和日常采购分类，具体采购模式有战略招标采购、日常招标采购和零星询价采购。

公司在日常管理中依照“按时、按质、按量”的原则对药材供应商进行考核，并在年终实行综合评价，基本形成了较为稳定的供应商。采购渠道方面，公司中药材采购包括产地直接采购和市场化采购。

2、生产方面

公司严格按照国家 GMP 的要求，按照国家药品质量标准，以产品工艺规程为生产依据，以 GMP 生产岗位操作规程为准则依法组织生产。公司的生产计划、工艺管理、调度由生产计划部统一管理，主要采用“以销定产”的方式组织生产。

销售部门根据市场销售情况及成品库存情况于当月底编制好下月需货计划，需货计划上报公司批准后下达给生产部门，生产部门按照需货计划结合生产实际情况，组织生产。物料及成品仓库必须每月设立原料、物料等的库存，物料及成品仓库根据生产计划、物料库存情况和车间生产作业计划做好物料申购工作，保证生产正常运转，保持常规生产品种所需物料的库存量。物料、成品库存情况及时反馈给采购部门与销售部门，库存成品及时出库。

3、销售方面

公司中成药业务的销售模式，由经销商模式逐步向自营销售直接管理终端客户（如医院、连锁药店）进行转变，追求对销售终端的直接掌控。目前，对于大型的连锁药店、医院等重要销售终端，公司实施自建团队精细化推广、直接销售终端的模式，在配送环节选取具备健全终端配送网络的大型医药流通企业合作，对于自建团队目前难以全面覆盖的小型连锁、单体药店，公司仍采用经销模式。随着国内连锁集中度的不断提升、公司自建营销管理体系的完善、信息化系统的推广应用，公司“自主精细化推广、自主销售终端、自主管理终端”模式的销售占比将进一步提升，公司对终端市场的掌控力将大幅提高。

（三）业绩驱动因素

受新型冠状病毒疫情的影响，市场对公司产品需求大增，公司积极响应党中央习近平总书记的重要指示，切实做好保障人民群众生命安全、身体健康及医疗的需要。在做好疫情防控的前提下全力以赴赶产，保障公司产品的供应，尽量满足疫情及人民群众的用药需求，疫情防控药品及用品的销量实现大幅增长，公司整体经营业绩实现了快速增长。

（四）行业状况

医药产业是支撑发展医疗卫生事业和健康服务业的重要基础，是具有较强的成长性、关联性和带动性的朝阳产业。随着生活水平的大幅提高、老龄化加速，医疗保健需求不断增长，医药行业越来越受到公众及政府的关注，在国民经济中占据着越来越重要的位置。同时，我国政府提出，协调推进医疗、医保、医药联动改革。“三医联动改革”深入推进将加速“健康中国”战略的落地，医药行业、医药市场或发生重大变革。从长期来看，医药行业未来发展的总体趋势非常明确，人口老龄化、城市化、健康意识的增强以及

疾病的不断扩大促使医药需求持续增长，近年来医药卫生体制改革不断深化，医药行业逐步从高速发展向高质量发展转型，挑战与机遇并存。

中医药事业是我国医药卫生事业的重要组成部分，国家大力发展中成药事业，实行中西医并重的方针，建立符合中医药特点的管理制度，充分发挥中成药在我国医药卫生事业中的作用。从产业链来看，中医药行业可以分为中药材等原材料的种植、养殖，经过加工后成为中成药药材，除了可以直接进行中药材贸易以外，在生产后还可以作为中药饮片、中成药、中药配方颗粒等产品，在医药市场中流通。近年来，国家出台了一系列政策大力发展中医药产业，《“健康中国 2030”规划纲要》明确提出，充分发挥中医药独特优势，提高中医药服务能力，推进中医药继承创新。

疫情发生以来，中医药积极参与全球抗疫，中医药因能有效缓解症状、减少轻症向重症发展、提高治愈率、促进恢复期人群机体康复等广受关注。随着中医药在新冠肺炎预防、治疗及康复中显现的有效性与安全性，越来越多国家的民众愿意了解中医药、认识中医药、使用中医药、支持中医药，国际社会对中医药的需求量不断增大，促进了中医药产品和服务走向国际，进一步加快了中医药产业发展国际化步伐，中药饮片的市场规模有望进一步扩容，中医药行业发展迎来新的契机。

2020 年 1 月 27 日，国家卫生健康委员会和国家中医药管理局组织专家发布了《新型冠状病毒感染的肺炎诊疗方案(试行第四版)》，明确提到各有关医疗机构要在医疗救治工作中积极发挥中医药作用，加强中西医结合，建立中西医联合会诊制度，促进医疗救治取得良好效果。在全球新冠肺炎疫情蔓延的形势下，中成药行业有望迎来市场需求高峰。

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	报告期末比年初增加 1.22%，主要是增资郑州光超医疗科技有限公司所致。
固定资产	报告期末比年初增加 1.19%，主要是在建工程转固等影响所致。
无形资产	报告期末比年初增加 0.58%，主要是土地使用权增加所致。
在建工程	报告期末比年初增加 22.93%，主要是加快在建项目建设进度所致。
货币资金	报告期末比年初增加 122.36%，主要是营业规模及融资增加所致。
应收款项融资	报告期末比年初减少 31%，主要是银行承兑汇票到期兑付增加所致。
其他应收款	报告期末比年初增加 66.73%，主要是业务保证金增加所致。
存货	报告期末比年初增加 58.64%，主要是营业收入的增长而增加存货储备所致。
持有待售资产	报告期末比年初减少 32.65%，主要是处置子公司广州香雪空港跨境物联有限公司股权所

	致。
开发支出	报告期末比年初增加 122.35%，主要是加快在研项目投入增加所致。
长期待摊费用	报告期末比年初增加 52.89%，主要是经营场所装修费增加所致。
其他非流动资产	报告期末比年初增加 38.55%，主要是预付工程及设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Athenex, Inc.股票	技术授权取得	26,102,254.70	美国	不适用	不适用	-2,441,753.86	0.62%	否

三、核心竞争力分析

（一）完善的产业布局

公司一直专注于中成药的生产与销售业务，积极布局上游中药材生态种植基地、投资下游医药流通企业，公司中药材基地对中药材良种选育、繁育、生产栽培、采收加工、包装运输等全过程进行规范化管理。目前已形成“中药材种植—中药饮片生产—中成药制造—医药流通—新药研制”的“医药大健康产业链”的全产业链布局，已构建起梯度清晰、结构优化的产品结构，形成了较强的综合竞争实力和抗风险能力，未来市场前景广阔。

（二）中药产品及品牌优势

公司是广东省著名品牌，在华南甚至全国市场都具有较大影响力，民众的美誉度、忠诚度非常高，在医生中也享有较高认可度。香雪制药为广东省著名品牌，香雪商标相继被评为“广州市著名商标”、“广东省著名商标”、“中国驰名商标”。公司主导产品抗病毒口服液是公司原创的新药，是全国率先应用“中药指纹图谱技术”进行质量控制的纯天然中药配方的口服制剂，公司就该类药品第一个获得新药证书、第一个获得卫生部中成药保护证书，并接连在“全国健康行业最具影响力品牌评选”中被评为“最具影响力感冒发热类药”，公司参与编制的抗病毒口服液国家标准作为生产该产品企业的行业规范已收载于2010年及2015年版的《中国药典》；香雪化橘红中药饮片产品符合广东省优质中药饮片评定标准，被评为首批广东省优质中药饮片。

（三）完善的质量保证体系

公司一直把产品质量作为企业生存、发展的基石，对已经投产的各种产品建立了强有力的质量标准保证体系。相关药品、产品生产线严格按照GMP要求进行设计，并选用国内外较先进的生产工艺设备和良好的科研检测装置，产品质量稳定。

（四）较强的科研创新能力

公司是广东省科技厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局认定的高新技术企业，公司与清华大学、香港大学、暨南大学、中医科学院等知名高校和机构均有合作，公司拥有一支高层次的科研队伍，公司研发部门下设1个院士工作站、1个博士后工作站、1个工程技术研究开发中心和实验室，主要从事新产品的开发、在产品的二次开发以及生产工艺、制备技术等方面的研发工作。公司通过自主研发、合作开发等方式进行技术创新，是我国抗病毒口服液国家标准编制的重要参与单位，首创抗病毒口服液指纹图谱技术。目前，公司在心脑血管疾病治疗、实体肿瘤细胞免疫治疗、呼吸道病毒感染的防治、环保医用气雾剂等领域的研发也取得一定成果，获得良好的认可。

（五）优秀的管理团队

公司管理团队在中医药行业积累了丰富的技术研发、生产管理和市场销售经验，能够快速把握行业发展趋势，并制定相应经营规划，以适应行业环境和政策的变化，增强公司整体经营能力。公司为了吸引、留住优秀人才，充分调动高级管理人员、核心管理人员、核心技术人员的积极性，实施了2019年限制性股票激励计划，进一步健全公司长效激励机制，为公司建立稳健、优秀的管理团队提供保障。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

自抗击新型冠状病毒疫情的阻击战打响以来,公司全体员工自觉服从党中央、国务院及地方各级党委、政府的统一领导部署,坚持把人民群众生命安全和身体健康放在第一位,始终奋战在抗击疫情的第一线,全力投入到疫情防治和生产中。同时,面对医药行业的政策调整、环境变化和产品市场竞争格局的变化,公司认真贯彻落实制定的发展目标,将年度经营计划目标层层分解,落实到各经营单位与部门,聚焦主业、加强协作,突出创新,全面提升公司管理水平和管理效率,推动公司实现高质量发展。

报告期内,公司实现营业收入181,646.10万元,同比增长37.11%;利润总额16,774.89万元,同比增长123.37%;归属于母公司股东的净利润14,113.74万元,同比增长152.47%;报告期末,公司总资产981,356.61万元,较期初增长21.78%;归属于上市公司股东的净资产361,119.87万元,较期初增长3.42%;所有者权益为424,237.88万元,较期初增长3.09%。主要工作如下:

1、全力以赴赶产抗击疫情

疫情发生后,香雪抗病毒口服液被国家、省、市三级列入新型冠状病毒肺炎防控物资清单,也先后被列为广东、山东、云南、海南、武汉等多省市的新冠肺炎中医药防治相关方案的推荐中成药,在各地成为医务工作者及患者的一线预防用药,同时承担了国家肺炎疫情防控储备物资任务,市场对香雪抗病毒口服液的需求迅速扩大。公司全力以赴赶产,抗病毒口服液产能、产量迅速提升,在满足抗疫一线药品需求的同时,销售规模也大幅度增长。同时,公司香雪智慧中医配置中心为市民提供预防新冠肺炎中药汤剂代煎服务,满足人民群众的需求。

2、研发新产品助力疫情防控

为了满足广大市民更多的日常防护需求,给市民提供更便捷有效的预防措施,公司根据77位来自温病学、中医肺病、中医危急重症、中药学等领域的中医药专家联合开出的居家预防中药方,成功开发推出了“粤抗1号”凉茶、“粤抗1号”特配凉茶颗粒冲剂等防疫新产品;公司子公司广东高迅医用导管有限公司积极响应省委省政府的号召,为生产防护服改造了十万级无菌车间,同时建立口罩生产线,加强防疫物资的生产工作,生产KN95口罩、一次性口罩、防护服、护目镜、防护面罩等防疫用品,助力疫情防控。

由中国中医科学院中医临床基础医学研究所、首都医科大学附属北京中医医院、广东省中医院、公司提出的《抗病毒口服液治疗感冒临床应用专家共识》,在报告期内,经中华中医药学会审批通过并公告;公司完成了2020版药典标准修订项目天冬饮片质量标准提高,完成了省炮规独脚金、盐巴戟天、无花果、

鹿尾巴、南杏仁标准修订。

3、深化营销加强品牌推广

疫情期间对健康的关注高度聚焦，公司通过多媒体组合，立体化传播，传递抗疫三部曲“勤洗手、戴口罩、抗病毒”健康理念和消费引导，围绕消费者活动轨迹，结合疫情背景，突出感冒防治的重要性，通过线下传统媒体和线上网络媒体结合，以不同形式贯穿消费者出门-上班-途中-休闲-回家活动轨迹，对消费者进行心智提醒，强化品牌认知。同时，配合公益活动、开学季，借助媒体资源，进行新闻传播策划，对香雪品牌和防疫物质生产能力进行品牌宣传，提升公司品牌的认知。

4、严格执行法定标准保障产品质量

采购和生产质量方面，始终将产品质量放在首位，严格执行法定标准：聚焦战略采购，以项目形式持续推进供应链整体优化，强化采购分析，提升采购专业度，有效支持采购寻源降本工作；生产部门严格按照规程生产操作，质量控制部对原辅材料、包装材料、中间品、半成品、成品进行质量检定，质量部负责对生产过程的各个关键质量控制点和各项工艺参数进行监督检查，对生产全过程实行偏差、变更管理和风险控制管理，保证持续稳定地生产出优质的产品。公司定期对质量管理过程进行回顾，组织开展各项自检工作，采取改进措施，强化药品安全性监测和风险管理能力，并持续加强员工专业知识和质量安全培训，提高员工的质量意识，在各部门内部进行集体学习讨论，确保生产、质量管控、储存、流通各环节规范运作。

5、务实经营回馈社会

公司积极主动与政府对接，支持、配合疫情防控工作。面对市场上对相关药品缺货的局面，公司积极保障抗病毒口服液质量和生产供应，优先把货物供应疫情区域、医院和连锁终端，严禁囤货及哄抬价格销售等行为，要求全体经销商客户遵守市场管理规定，做好供货配送工作。

公司向全国各地的医护人员、公安干警、消防官兵、志愿者、社区疫情防控人员、师生群体、红十字会、海外华侨华人、港澳同胞、疫情严重的国家大使馆等累计捐赠抗病毒口服液1450箱、“粤抗1号”凉茶和“粤抗1号”特配凉茶颗粒6,726箱、果茶8,835箱、橘红痰咳液100箱；向广东省钟南山基金会捐赠500万元，定向用于围绕中药在呼吸健康领域开展的项目研究；向广州市新冠肺炎中医药防控专家组颁发了100万元奖励金。同时，公司携手妙手医生，开展24小时免费发热门诊；携手好大夫义诊，在线门诊、复诊、处方、邮寄药物；联合快速问医生提供线上免费咨询，推出新冠病毒疫情24小时在线免费咨询。公司位于武汉的子公司湖北天济中药饮片有限公司充分利用在中药行业的经营和地理位置，积极提供中药饮片配送，中药汤剂煎制等方面服务，并按照政府部门和相关机构的安排执行，为打赢疫情防控阻击战贡献一份力量。

6、响应市场变化拓展融资渠道

在新冠疫情的事件中，医疗物资短缺成为一大难题，医用口罩、医用防护服等医疗防护物资以及常规

抗病毒药物，一直处于供应紧张的状态。为响应国家公共卫生应急管理体系和国家储备体系的号召，结合公司战略发展的实际需要，公司充分利用资本市场，积极开展资本融资，筹划了非公开发行股票事项，拟向不超过35名（含35名）投资者非公开发行股票募集资金，募集资金总额不超过140,000 万元（含本数），投资项目主要用于推进公司重点项目建设以及补充流动资金。目前在完善、准备相关的工作事项，后续会按照监管机构的要求提交材料进行申报，待监管机构同意后方可实施。

7、注重人才培养和团队建设

公司进一步完善人才培养机制和激励机制，赋予员工更多的职业发展空间，持续组织了各类项目培训、GMP培训、管理培训及技术交流。报告期，公司对内以管理体系为基础，进行了组织架构的调整，促进各部门的协同机制，同时为促进管理团队领导力素质提升，夯实高绩效组织建设，对管理人员进行了评估培训，以提升团队工作效率，加强工作协同，打造创新业务管理团队、高绩效文化；对外启动校园招聘，通过线上线下多渠道开展招聘，引进一批优秀的高校毕业生，提供广阔的发展平台，推进人才储备机制。

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

序号	研究项目	研究进度	类别	运用领域	对公司未来发展的影响
1	用于治疗脑胶质瘤的小分子药物KX02新药的研发	正在进行开展I期临床工作	新药研发	恶性脑胶质瘤的治疗	是公司新药开发和技术创新的重要组成部分，丰富公司产品结构
2	用于皮肤创伤无疤痕愈合的siRNA新药（STP705）的研发	已经获得原料药和制剂的《药物临床试验批件》，正在进行开展I期临床的准备工作	新药研发	STP705能够有效抑制受损组织细胞内致炎症因子表达，加快伤口愈合速度，减少愈后疤痕生成	丰富公司产品结构
3	高亲和性T细胞受体（TCR）细胞治疗新药TAEST16001注射液的研发	正在进行开展I期临床工作	新型医疗技术的研发	实体肿瘤细胞免疫治疗	巩固完善公司在TCR-T免疫细胞治疗领域的地位、丰富公司在抗肿瘤药物领域的产品线
4	广谱防治呼吸道病毒感染合成多肽药物P9类多肽新药的研发	已完成基础研究，正在进行临床前研究准备	新药研发	呼吸道病毒感染的防治	是公司新药研发和技术创新的重要组成部分，拥有独立完整的知识产权，能够丰富公司产品结构
5	组分中药—双龙保心	获得了国家食品药品监	新药研发	心血管病的治疗	增加公司中药产品品

	方新药的开 发	督管理总局颁发的《药物临床试验批件》（批件号：2018L02429），正在进行临床前准备			种、丰富公司产品结构
--	------------	--	--	--	------------

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,816,461,012.61	1,324,792,550.99	37.11%	受疫情影响销售收入增加
营业成本	1,252,496,900.59	877,355,239.83	42.76%	销售收入增加成本同步增加
销售费用	166,649,253.99	209,930,284.14	-20.62%	
管理费用	132,152,262.50	103,644,002.68	27.51%	
财务费用	65,962,460.18	84,556,235.19	-21.99%	
所得税费用	10,069,178.72	-9,557,710.34	205.35%	本期利润增加预提的企业所得税增加
研发投入	193,486,076.32	49,100,729.67	294.06%	本期加快在研项目投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-140,748,014.40	6,235,720.26	-2,357.13%	主要是受疫情影响，增加存货储备
投资活动产生的现金流量净额	-587,058,932.94	546,254,836.70	-207.47%	本期加快在建工程与研发项目投入所致
筹资活动产生的现金流量净额	1,300,267,809.60	-481,532,252.52	370.03%	本期银行融资增加
现金及现金等价物净增加额	572,574,022.75	70,990,551.62	706.55%	本期经营规模及融资增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
分产品						
抗病毒口服液	287,936,341.23	127,240,906.86	55.81%	107.13%	71.48%	9.19%
中药材	630,015,983.80	486,461,256.65	22.79%	14.02%	23.20%	-5.75%
防护产品	259,478,871.63	200,033,415.46	22.91%	100.00%	100.00%	22.91%
分行业						
医药制造	404,552,484.80	183,968,767.75	54.53%	22.21%	14.19%	3.19%
医药流通	357,106,421.19	295,557,388.29	17.24%	13.28%	9.39%	2.94%
中药材	630,015,983.80	486,461,256.65	22.79%	14.02%	23.20%	-5.75%
分地区						
广东省	973,997,389.97	623,708,773.80	35.96%	137.59%	185.31%	-10.71%
华中区	417,370,224.32	342,274,944.60	17.99%	-20.54%	-18.42%	-2.13%
华北、华东及东北区	372,690,354.34	247,141,007.63	33.69%	19.98%	24.21%	-2.26%

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	-1,533,344.71	-0.91%	确认对外投资损益所致	否
公允价值变动损益	-2,441,753.86	-1.46%	持有 Athenex, Inc. 股票市价变动	否
资产减值	-955,922.50	-0.57%	计提的资产减值准备	否
营业外收入	1,532,777.53	0.91%	与日常经营无关的政府补助和其他非经营收入	否
营业外支出	10,922,152.86	6.51%	捐赠支出及其他非经常支出	否
其他收益	14,860,337.09	8.86%	与日常经营相关的政府补助	是
信用减值损失	-2,313,881.65	-1.38%	计提应收坏帐准备	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,102,239,029.31	11.23%	651,186,270.27	7.88%	3.35%	本期销售收入及融资增加
应收账款	1,049,640,533.87	10.70%	1,036,092,887.68	12.54%	-1.84%	
存货	1,199,969,028.16	12.23%	521,607,751.90	6.31%	5.92%	营业收入增长而增加存货储备所致
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	135,438,544.65	1.38%	164,264,749.44	1.99%	-0.61%	
固定资产	1,944,161,517.53	19.81%	1,882,453,507.12	22.78%	-2.97%	
在建工程	1,686,302,591.94	17.18%	947,326,573.15	11.47%	5.71%	加快在建项目投入所致
短期借款	2,834,810,166.11	28.89%	1,344,000,000.00	16.27%	12.62%	业务增长及偿还部分债券
长期借款	583,017,021.87	5.94%	415,140,000.00	5.02%	0.92%	
其他应收款	36,606,897.42	0.37%	174,696,311.59	2.11%	-1.74%	
持有待售资产	120,665,441.34	1.23%		0.00%	1.23%	
其他流动资产	85,415,307.48	0.87%	647,207,167.84	7.83%	-6.96%	去年末赎回理财产品所致
其他权益工具投资	313,750,978.30	3.20%	306,696,578.30	3.71%	-0.51%	
无形资产	584,329,052.75	5.95%	593,379,806.67	7.18%	-1.23%	
开发支出	312,811,154.15	3.19%	121,083,605.18	1.47%	1.72%	
商誉	626,610,344.14	6.39%	644,666,817.97	7.80%	-1.41%	
其他非流动资产	305,932,156.29	3.12%	345,294,639.98	4.18%	-1.06%	
应付账款	622,879,311.97	6.35%	410,958,424.40	4.97%	1.38%	
其他应付款	319,018,970.24	3.25%	224,149,252.57	2.71%	0.54%	
应付债券	393,208,353.10	4.01%	1,096,979,664.06	13.28%	-9.27%	偿还及重分类到一年内到期的非流动负债

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）	28,544,008.56	-2,441,753.86	-2,777,896.96					26,102,254.70
金融资产小计	28,544,008.56	-2,441,753.86	-2,777,896.96					26,102,254.70
上述合计	28,544,008.56	-2,441,753.86	-2,777,896.96					26,102,254.70
金融负债	0.00	0.00	0.00					0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	197,742,746.40	保证金
固定资产	527,940,950.85	抵押贷款
无形资产	33,429,215.86	抵押贷款
在建工程	563,683,567.34	抵押贷款
合计	1,322,796,480.45	——

五、投资状况分析**1、总体情况** 适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
601,573,110.10	476,659,203.25	26.21%

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）
香雪医药技术（北京）有限公司	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；医学研究（不含诊疗活动）；货物进出口、技术进出口、代理进出口；销售医疗器械 I 类。	新设	4,000,000.00	80.00%	自有	自然人成龙、张文娟	长期持有	股权	已完成	0.00	-33,148.91	否	2020 年 01 月 03 日	www.cninfo.com.cn
合计	--	--	4,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-33,148.91	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
四川香雪制药科技产业园一期	自建	是	医疗相关行业	3,865,380.26	212,722,928.25	自筹	95.00%	0.00	0.00	不适用		不适用
宁夏六盘山绿色中药产业园	自建	是	医疗相关行业	14,381,934.72	362,713,299.40	自筹	75.00%	0.00	0.00	不适用	2016 年 05 月 03 日	不适用
云南香格里拉健康产业园	自建	是	医疗相关行业	2,487,566.95	87,594,388.95	自筹	50.00%	0.00	0.00	不适用	2016 年 05 月 03 日	不适用
五华生物医药产业园工程一、二期	自建	是	医疗相关行业	30,523,673.81	214,081,644.88	自筹	45.00%	0.00	0.00	不适用		不适用
汕尾产业园一期	自建	是	医疗相关行业	11,059,337.95	224,420,480.05	自筹	35.00%	0.00	0.00	不适用		不适用
生物岛项目	收购	是	医疗相	11,102,5	356,006,	自筹	85.00%	0.00	0.00	不适用		不适用

			关行业	44.32	000.57							
天济新厂区工程	自建	是	医疗相 关行业	22,707,4 68.99	103,337, 927.29	自筹	40.00%	0.00	0.00	不适用		不适用
香雪南药产业园 建设项目	自建	是	医疗相 关行业	121,526, 778.35	122,213, 229.44	自筹	20.00%	0.00	0.00	不适用		不适用
合计	--	--	--	217,654, 685.35	1,683,08 9,898.83	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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
股票	28,880,151.66	-2,441,753.86	-2,777,896.96				26,102,25 4.70	技术授权 取得
合计	28,880,151.66	-2,441,753.86	-2,777,896.96	0.00	0.00	0.00	26,102,25 4.70	--

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有	11,430	0	0
合计		11,430	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
亳州市沪淮药业有限公司	子公司	中药饮片（含毒性饮片）生产、销售；代用茶、调味品（固态）生产销售；预包装食品兼散装食品、批发兼零售。中药材（系未经炮制及药品标准或炮制规范允许初加工的中药材）、农夫茶品收购销售，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。	115,000,000	650,244,377.11	393,137,959.04	213,879,708.35	18,549,835.53	18,810,426.06

湖北天济中药饮片有限公司	子公司	中药材种植；农副产品收购；中药饮片生产（有效期至 2020 年 12 月 31 日）；预包装食品兼散装食品批发兼零售。	300,000,000	1,548,851,863.87	829,818,563.70	363,941,279.15	17,517,266.28	17,537,151.71
广东化州中药厂制药有限公司	子公司	生产、销售、服务：糖浆剂、煎膏剂、合剂、颗粒剂、片剂胶囊剂、信息咨询（另设分支机构）	80,000,000	319,609,888.20	134,368,732.13	62,098,957.43	-2,319,436.99	-2,314,554.09
广东香雪药业有限公司	子公司	许可经营项目：片剂（含激素类），硬胶囊剂（含头孢菌素类），小容量注射剂（含抗肿瘤类），冻干粉针剂（含抗肿瘤类），原料药。（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）	70,000,000.00	206,961,911.31	93,152,544.58	3,677,194.88	35,717,012.60	29,535,073.79
广东香雪精准医疗技术有限公司	子公司	生物技术开发服务；生物技术咨询、交流服务；生物技术转让服务；销售本公司生产的产品（国家法律法规禁止经营的项目除外；涉及许可经营的产品需取得许可证后方可经营）；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口；企业自有资金投资；生物医疗技术研究；医疗用品及器材零售（不含药品及医疗器械）；生物技术推广服务；生物药品制造；基因检测及疾病筛查服务	180,000,000.00	210,102,495.70	193,338,285.97	1,981,132.07	-6,461,931.91	-6,461,931.91

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险

随着国家医疗卫生体制改革的不断推进、深化与提速，医药市场格局正在日益发生变化，对医药行业带来了较大的改变和冲击。公立医院改革、药品集中采购试点、医联体、两票制、取消药品加成、医疗费用增速控制、限制辅助用药、医保支付价格调整、医保目录向性价比高的创新药倾斜、二次议价愈演愈烈、药价检查进入常态化、GMP飞行检查、药品集中采购等系列新政策的实施及推进将深刻影响医药产业的各个领域，对药品生产经营造成一定影响，同时可能带来行业竞争的新局面。

公司将时刻关注政策变化，认真研读，并根据政策需要，不断规范内部管理，积极采取措施应对政策变化可能带来的风险，最大限度确保公司处于安全的行业环境。

2、市场竞争加剧的风险

随着行业市场容量迅速扩大，公司面临同类产品介入等而导致行业竞争加剧的风险。尤其是不断出现的新形势、新业态等，逐步改变行业竞争生态，给行业带来更多不确定性。对此，公司一方面实施从产品营销向价值营销的战略升级，不断打造与提升产品力、品牌力、渠道力、服务力等核心竞争力，进一步通过深化改革营销模式、加大对终端渠道的掌控、拓展省外销售规模，使公司始终占据市场领先地位；另一方面，公司积极布局新业态、新渠道，为公司的发展开辟新的领域，新的业务模式，以应对市场竞争风险所带来的影响。

3、中药材价格波动的风险

公司中药饮片和中药材贸易业务为公司主要业务板块之一，公司的中药饮片和中药材贸易业务对中药材的需求量较大。而受市场供求、种植面积增减、产量丰欠、气候变化、自然灾害、人为炒作等多个因素影响，近年来部分中药材价格存在一定的波动。

公司已通过多年的战略布局形成了对上游道地中药材供应的掌握，并在全国范围内重点区域不断布局和完善中药材专业市场，最大可能地减少和规避中药材价格波动对公司业务的不利影响，如未来对部分中药材的价格走势研判失误，可能会给公司中药饮片和中药材贸易业务带来一定的不利影响。

4、药品研发的风险

新药开发的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，易受不可预测因素的影响，存在新产品开发和审批风险，且公司在进行新药研发的过程中，除了面临资金、技术投入较大的风险外，亦会受到开发研究、临床试验、新药申报、监管审批等诸多不确定性及研发周期漫长的风险因素影响。根据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前基础工作、新药临床研究审批、新药生产审批等阶段，存在较大的不确定性，如果最终未能通过新药注册审批，致使新药研发失败，公司前期研发投入将无法回收。此外，如果公司推出的新药产品不能适合市场需求或在市场推广方面出现较大阻碍，无法实现新药产品规模化生产销售，则将对公司盈利水平和未来发展产生不利的影响。

公司将严格按照国家政策、指导原则开展研发工作，根据新药研发的实际特点不断改进和提升研发水平、完善新药研发项目管理制度、谨慎选择研发项目、培育高技能人才队伍。加大对已有产品的二次开发，对已有品种进行工艺改进或提升，有效控制研发投入。同时采用有效的应对措施来减少、降低风险，以保证新药研发项目目标的实现。

5、应收账款发生坏账的风险

目前，公司中成药业务中对经销商基本实施先款后货的政策，仅对部分大型连锁药店给予不超过1个月的账期，款项回收风险较小。但公司子公司湖北天济、沪谯药业均以医院客户为主，应收账款周期较长，尽管公司大部分客户信誉较好，应收账款发生坏账损失的可能性较低，但如果公司不能对应收账款实施高

效管理导致账期过长，或客户信用状况发生恶化，将可能导致公司发生流动性风险或坏账风险。

公司将通过完善信用管理政策，明确各主管业务应收账款的具体负责人，严格执行信用管控体系，控制应收账款的账龄，缩短应收账款周转天数，提高资金周转效率。

6、管理跨度加大带来的管理风险

公司设立、对外投资的控股及参股公司分布于香港、广东、四川、重庆、湖北、云南、安徽、宁夏、山西、吉林等省份（自治区），经营业务扩展到中药材种植、医药流通、保健品等领域，主导产品进一步扩展到橘红系列及中药饮片；同时，公司积极把握行业前沿，前瞻性的开展了精准医疗的产业布局，公司管理跨度已明显增大。随着公司业务规模的进一步扩张，公司若不能及时调整和优化管理结构，将可能面临管理失效、运营安全难以保障的风险。

公司推行的“集团管控”的管理模式，通过合理统筹内部资源，强化技术和资源整合，优化产业布局，较好提升了公司集团化运营管控能力。

7、诉讼风险

公司作为被告存在一起因资产交易产生的未决诉讼和一起投资产生的已决诉讼，分别为：（1）康享有限公司认为其在启德控股有限公司及广东启德酒店有限公司的投资权益受损，并向广东省高级人民法院对公司提起诉讼，此项诉讼案件法院正在审理过程中，诉讼结果具有一定不确定性。（2）深圳市南岳资产管理有限公司因增资事项对公司提起了诉讼，涉及金额4,000万元，目前法院二审已判，公司败诉，将对公司2020年度利润产生一定负面影响，具体数据以审计结果为准。

公司将制定切实可行的风险保障措施：对已决诉讼，公司将采取的应对措施，包括但不限于积极向法院申请再审、以及与原告洽谈和解等；对未决诉讼，公司将持续跟进未决诉讼案件的审理情况，提前做好风险预案，通过法律程序积极维护公司及股东的合法权益。

8、公司资金受限的风险

2016年4月，公司与广东启德酒店有限公司（以下简称“启德酒店”）签署了《资产交易协议》。在公司与启德酒店正常履行协议的过程中，因启德酒店涉及的一起民间借贷纠纷案，广东省高级人民法院轮候查封了标的土地。为最大程度保障协议标的资产的安全性，顺利推进资产交易过户，维护全体股东利益，公司于2017年3月与中国建设银行股份有限公司广州经济技术开发区支行签署《出具保函协议》，申请了1.2亿元的现金保函，并据此向法院申请置换标的土地财产保全，解除了标的土地的查封状态，随后公司完成了对项目地块2号土地的交割。截止目前，启德酒店涉及的民间借贷纠纷案在法院审理中，诉讼结果具有不确定性。公司1.2亿元的资金存放于银行中仍处于被限制使用状态。

公司出具1.2亿元现金保函的主要目的是最大程度保障公司主要财产的安全性，维护公司利益不受重大损失，是为自身财产的查封提供的置换保全措施，未对公司股东利益造成实际损失。公司已委托律师向广

东省高院正式提出解除上述保函的申请，以尽快彻底释放风险敞口。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	45.64%	2020 年 04 月 08 日	2020 年 04 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
2019 年年度股东大会	年度股东大会	41.90%	2020 年 06 月 11 日	2020 年 06 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	广州市香雪制药股份有限公司	募集资金使用承诺	公司保证本次配股募集资金补充流动资金部分不直接或间接投资于长城神农资产管理计划或类似项目，不投资持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司。	2015 年 03 月 13 日	已履行完毕	报告期内，承诺方遵守了上述承诺。
	王永辉	其他承诺	本人承诺，在本人担任香雪制药的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本	2010 年 08 月 09 日	自作出承诺时	报告期内，承

			人所直接和间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所直接和间接持有的香雪制药股份。	日	至承诺履行完毕	诺方遵守了上述承诺。
	王永辉；陈淑梅；广州市昆仑投资有限公司；广州市罗岗自来水有限公司；创视界(广州)媒体发展有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司（或本人）保证目前没有、将来也不会以任何形式直接或间接从事构成与广州市香雪制药股份有限公司及其控股子公司业务范围具有同业竞争性质的任何业务活动；本公司（或本人）保证目前没有、将来也不会直接或间接参与与广州市香雪制药股份有限公司及其控股子公司构成同业竞争的任何公司；如果上述承诺被证明是不真实的或未被遵守，本公司（或本人）则向广州市香雪制药股份有限公司赔偿一切直接和间接损失；本承诺持续有效，直至不再作为广州市香雪制药股份有限公司的股东（或实际控制人）为止；自本承诺函出具之日起，本函及本函项下的保证、承诺即为不可撤销。	2010 年 08 月 09 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，承诺方遵守了上述承诺。
	广州市昆仑投资有限公司	其他承诺	若公司因曾开具无真实贸易背景的银行承兑汇票而遭受相应的处罚，以及给公司造成任何损失的，控股股东愿意全额承担该等损失。如果发生职工追索住房公积金及因此引起的诉讼、仲裁，或者因此受到有关行政管理机关的行政处罚，控股股东承诺承担相应的赔偿责任。一旦发生补缴企业所得税情况，控股股东将代香雪制药承担补缴义务，就补缴税款事宜承担责任。	2010 年 06 月 16 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，承诺方遵守了上述承诺。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

（一）保留意见涉及的主要内容

如审计报告中“形成保留意见的基础”所述：

1、2019 年 7 月至 12 月期间，香雪制药控股股东广州市昆仑投资有限公司与香雪制药发生多笔大额资金往来，累计发生额 7.24 亿元，期末余额为零。香雪制药未按规定就上述关联方交易履行必要的审批程序和披露义务。立信实施审计程序后，仍无法确定香雪制药 2019 年度关联方资金往来披露是否完整。

2、2019 年 10 月 31 日，香雪制药收到科学城（广州）投资集团有限公司（以下简称“科学城”）支付的 3 亿元款项。2019 年 12 月 31 日，香雪制药向浙江大福千通商贸有限公司（以下简称“大福千通”）支付 3 亿元款项。香雪制药对上述资金往来的会计处理与相关支持性文件存在差异。立信实施了检查、函证、访谈等审计程序后，仍无法对上述资金往来的商业实质获取充分、适当的审计证据。

3、2019 年 12 月 31 日，香雪制药向富润惠德文化发展（北京）有限公司（以下简称“富润惠德”）支付四笔资金合计 1.07 亿元，冲抵了应付陕西龙祥实业发展有限公司、广州恒舜进出口贸易有限公司、广东尚春堂药业有限公司和广东启德酒店有限公司的款项。立信实施了审计程序后，仍无法判断上述资金往来的商业实质。

（二）出具保留意见的理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第八条规定，当存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见：在获取充分、适当的审计证据后，注册会计师认为错报单独或汇总起来对财务报表影响重大，但不具有广泛性；注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。

立信无法就关联方资金往来披露的完整性以及若干笔大额资金往来的商业实质获取充分、适当的审计证据。这些事项对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。因此，立信对财务报表整体发表了保留意见。

（三）保留意见涉及事项对香雪制药财务状况、经营成果和现金流量的具体影响

由于无法获取充分、适当的审计证据，立信无法判断保留意见涉及事项对香雪制药财务状况、经营成果和现金流量的具体影响。公司董事会对该审计报告予以理解和认可，该审计报告中涉及事项不会对公司 2019 年度财务状况和经营成果产生重大影响。

（四）董事会意见

董事会尊重和接受立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见审计报告。在立信开展年度审计的过程中，公司有关方面均予以积极配合，并提交相关资料。审计报告中保留意见涉及事项的说明客观反映了公司的实际情况，将尽力采取相应有效的措施，尽早消除保留意见中涉及的事项，积极维护广大投资者的利益。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
康享有限公司在启德控股有限公司及广东启德酒店有限公司的投资权益受损一案	30,000	否	法院已开庭审理。	法院已开庭审理，但未作出判决，目前在等待法院的判决。	无		www.cninfo.com.cn
深圳市南岳资产管理有限公司因增资事项对公司提起诉讼	4,000	否	二审已判决，公司败诉	对公司 2020 年度利润产生一定负面影响，具体数据以审计结果为准。目前公司正在采取相应的应对措施，包括但不限于积极向法院申请再审、以及与原告洽谈和解等措施。	无		www.cninfo.com.cn
公司与广东启德酒店有限公司就生物岛交易有关事项提起诉讼	27,000	否	二审已判决，公司胜诉	在法院强制执行阶段，对公司的影响最终由执行结果确定，对公司本期利润或期后利润可能产生的影响存在不确定性。	无		www.cninfo.com.cn

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

1、员工持股计划

鉴于香雪财富 1 号集合计划处于浮亏阶段，根据实际运营情况，为了提高员工的凝聚力和稳定性，并基于对公司未来发展的信心，公司于 2017 年 1 月 16 日和 1 月 17 日召开 2017 年第一次持有人会议和第七届董事会第八次会议，决定对公司第一期员工持股计划进行延期及有关内容进行变更（包括股票来源、管理方式、存续期限、收益分配等），公司第一期员工持股计划在原定终止日的基础上延期 36 个月，至 2020 年 1 月 19 日止，并对初始标的股票实施直接持有、直接管理的投资管理模式。2017 年 1 月 20 日，“广州市香雪制药股份有限公司——第一期员工持股计划”通过大宗交易的方式承接受让了“中信建投香雪财富 1 号集合资产管理计划”持有的公司股票 7,810,147 股，占公司总股本的 1.18%，成交均价为 10.52 元/股；2020 年 1 月 15 日和 16 日，分别召开了第一期员工持股计划 2020 年第一次持有人会议、第八届董事会第十一次会议，决定对公司第一期员工持股计划进行延期，公司第一期员工持股计划在原定终止日的基础上延期 36 个月，至 2023 年 1 月 19 日止。

具体详见公司于 2017 年 1 月 17 日、1 月 23 日，2020 年 1 月 16 日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上披露的相关公告。

2、股权激励计划

为进一步完善公司的长效激励机制，吸引和激励优秀人才，充分调动公司核心技术及业务员工的积极性并充分保障股东利益，有效结合股东、公司和员工的利益，使各方共同关注公司的长远发展。2019 年 11 月 28 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司<2019 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于公司<2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》；公司于 2019 年 11 月 29 日召开第八届董事会第七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。根据股东大会、董事会决议，董事会以 3.32 元/股的价格，向 203 名公司（含子公司）董事、高级管理人员、核心技术和业务人员授予了 8,767,604 股限制性股票，并完成了 2019 年限制性股票激励计划的授予登记工作。

具体详见公司于 2019 年 10 月 29 日、11 月 12 日、11 月 28 日、11 月 29 日、12 月 19 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露的相关公告。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	子公司的参股公司	出售商品	沪谯药业向其出售商品	同期市场价格	市价	4,478.35	2.47%	15,000	否	现金/承兑汇票	不适用	2020年05月20日	www.cninfo.com.cn
湖南春光九汇现代中药有限	公司的参股公司	出售商品	公司向其采购和出售商品	同期市场价格	市价	0	0.00%	1,000	否	现金/承兑汇票	不适用	2020年05月20日	www.cninfo.com.cn

公司													
杭州康万达医药科技有限公司	公司控股子公司的股东	合作 试验 研究	公司与关联方合作进行临床试验研究、制剂处方工艺研究服务、非临床药理毒理研究	同期 市场 价格	市 价	30	0.16%	545	否	现金/ 承兑 汇票	不 适 用	2020 年 05 月 20 日	www.c ninfo.c om.cn
广东新供销天晔供应链管理有限公	公司控股股东的参股公司	租赁	公司作为出租方向关联方租赁房屋及建筑物	同期 市场 价格	市 价	531.04	0.29%	1,300	否	现金/ 承兑 汇票	不 适 用	2020 年 05 月 20 日	www.c ninfo.c om.cn
合计				--	--	5,039.39	--	17,845	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司第八届董事会第十六次会议审议通过了《关于 2019 年度日常关联交易情况及 2020 年度日常关联交易预计情况的议案》(详见公司于 2020 年 5 月 20 日披露的《关于 2019 年度日常关联交易情况及 2020 年度日常关联交易预计情况的公告》，预计公司 2020 年与关联方发生日常关联交易总额不超过 17,845 万元，2020 年上半年，公司与关联方购销商品、提供和接受劳务的交易金额为 4508.35 万元；公司作为出租方与关联方租赁的交易金额为 531.04 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期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

公司报告期末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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

1、2018 年 1 月 1 日，公司子公司山西香雪与山西食品批发市场签订《租赁协议书》，协议约定山西香雪租用位于太原市建设南路 643 号院办公楼一楼大厅、三楼全层、四层全层（省食品公司占用两间）用作办公用途使用。2018 年 6 月 30 日，山西香雪与山西德森医药有限公司签订了《房屋租赁合同》，约定山西香雪租用位于山西省太原市经济开发区的德森仓储楼库房三层 700 平方米和一层部分 140 平方米，用作库房之用。

2、2018年3月14日，重庆香雪医药有限公司与重庆高科集团有限公司签订《房屋租赁合同》，约定重庆医药租用位于重庆北部新区财富大道15号即重庆高科财富园财富二号A栋09楼8#553.38平方米的房屋，用作办公场地。

3、2016年11月17日，公司子公司广东九极生物科技有限公司与广州雅居乐房地产开发有限公司签订《房屋租赁合同》，约定九极生物租用位于广州市天河区华夏路26号雅居乐中心第28层2801、2806、2807、2808房之自编02-8单元的面积为1176平方米的房屋，用作办公用途使用。

4、2015年11月1日，公司子公司北京香雪医药生物科技有限公司租赁了北京科伦大厦有限公司位于北京市朝阳区太阳宫中路12号北京太阳宫大厦中面积为805.69平方米的办公楼作为办公场所。

5、2014年9月1日、2017年8月1日，公司与广东新供销天晔供应链管理有限公司签订了《合作协议》，约定公司将位于广州市萝岗区广州经济技术开发区瑞祥路355号综合厂房一的一、二楼和厂房三的一楼租赁给广东新供销天晔供应链管理有限公司，用于冷库、冷链配送使用；2015年8月17日，公司与广东壹号大药房连锁有限公司签订了《合作协议》，约定公司将位于广州市萝岗区广州经济技术开发区瑞祥路355号综合厂房三的二楼的9233.1平方米房屋租赁给广东壹号大药房连锁有限公司，用作仓库使用。

6、2015年2月16日，重庆香雪医药有限公司与冷帮春签订了《租赁合同》，约定重庆香雪租用位于重庆市江北区港安二路45号6幢8-1层的1232.48平方米房屋，用作仓库之用。

7、公司与广东新供销天晔供应链管理有限公司签订了《合作协议》，约定自2014年9月1日起至2034年8月31日止，公司向其租赁房屋及建筑物，将位于广州市萝岗区广州经济技术开发区瑞祥路355号综合厂房一和厂房三的一楼向其出租，做冷库、冷链配送使用。

8、公司子公司湖北天济因经营发展需要，与关联方武汉海峡高新科技发展股份有限公司签署了《房屋租赁协议书》，约定2019年1月1日至2020年12月31日期间，向其租赁位于武汉市东西湖区吴家山农场的厂房，从事药品生产经营销售。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日 期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司		1,000	2019年09月24日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	2019年04月29日	13,000	2019年05月13日	13,000	连带责任保证	15年	否	是
四川香雪制药有限公司		1,000	2019年11月25日	1,000	连带责任保证	2年	否	是
湖北天济中药饮片有限公司	2018年03月30日	10,000	2019年01月28日	10,000	连带责任保证	5年	否	是
广东化州中药厂制药有限公司		4,500	2019年07月01日	4,500	连带责任保证	3年	否	是
广东香雪南药发展有限公司	2019年11月13日	5,000	2019年12月05日	5,000	连带责任保证	2年	否	是
广州工商联盟投资有限公司	2019年07月31日	29,425	2019年11月4日	29,425	连带责任保证	15年	否	是
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司		1,350	2019年09月24日	1,350	连带责任保证	2年	否	是
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司		1,000	2020年02月07日	1,000	连带责任保证	1年	否	是
广东香雪医药有限公司		3,000	2020年02月17日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
宁夏隆德县六盘山中药资源开发		2,000	2020年03月12日	2,000	连带责任保证	1年	否	是

有限公司								
四川香雪制药有限公司		5,000	2020年03月17日	5,000	连带责任保证	2年	否	是
广东化州中药厂制药有限公司		3,000	2020年03月20日	3,000	连带责任保证	1年	否	是
广东香雪智慧中医药产业有限公司		50,000	2020年03月27日	50,000	连带责任保证	3年	否	是
云南香格里拉健康产业发展有限公司		1,500	2020年06月28日	1,500	连带责任保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			242,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				65,500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			242,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				130,775
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
武汉市汉口国药有限公司	2019年09月11日	4,000	2019年09月12日	4,000	连带责任保证	3年	否	是
武汉市汉口国药有限公司		1,100	2019年04月12日	1,100	连带责任保证	3年	否	是
亳州市天济药业有限公司		3,000	2020年06月01日	3,000	连带责任保证	3年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）				报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）				3,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）				报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）				8,100
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			242,500	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				68,500
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			242,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				138,875
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				38.46%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额				0				

(D)	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

无

4、其他重大合同

适用 不适用

报告期内，公司与广州医药有限公司签署了《国家药品储备合作协议》，其向公司采购抗病毒口服液、板蓝根，合同总金额为 5,764.07 万元；公司与国药控股广州有限公司签署了《国家药品储备合作协议》，其向公司采购抗病毒口服液，合同总金额为 3,043.13 万元。上述事项已按照合同约定执行完成。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
广东化州中药厂制药有限公司	废水 PH	经公司污水站处理后，稳定达标排放	1	污水处理口	7.84mg/L	D-44/26-2001	--	--	未超标
广东化州中	COD	经公司污水站处	1	污水处	17mg/L	D-44/26-2001	--	--	未超标

药厂制药有限公司		理后, 稳定达标排放		理口					
广东化州中药厂制药有限公司	氨氮	经公司污水站处理后, 稳定达标排放	1	污水处理口	0.153 mg/L	D-44/26-2001	--	--	未超标
广东化州中药厂制药有限公司	悬浮物	经公司污水站处理后, 稳定达标排放	1	污水处理口	27 mg/L	D-44/26-2001	--	--	未超标
广东化州中药厂制药有限公司	烟尘	经烟筒喷淋脱硫除尘工艺处理后, 再排放	1	大气排放口	19mg/L	DB44/765-2010	--	--	未超标
广东化州中药厂制药有限公司	二氧化硫	经烟筒喷淋脱硫除尘工艺处理后, 再排放	1	大气排放口	28mg/L	DB44/765-2010	--	--	未超标
广东化州中药厂制药有限公司	氮氧化物	经烟筒喷淋脱硫除尘工艺处理后, 再排放	1	大气排放口	191mg/L	DB44/765-2010	--	--	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

2015 年公司改造 2 台 6 吨/小时生物质锅炉, 配有废水处理设施: 碱性水膜喷淋脱硫除尘系统处理; 公司建设厂以来, 设有污水站, 设计处理量 360m³/d, 工艺 A/O 生物接触氧化法; 公司已投入资金采购专业设备, 确保废水、废气的排放达到国家规定标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司现有的建设项目编制环境影响评价报告表, 已报地方环保局审批过关, 并进行验收通过, 发放相应环保验收文件。

突发环境事件应急预案

根据公司实际情况, 委托第三方专业机构编制了《突发环境事件应急预案》, 并在市环保局备案。应急物资和设备齐备, 放置明确, 针对污水站有专门应急设施以及相应的应急池, 为了应对有可能发生的环境风险事故, 设立了 6 个环境应急救援专业队伍, 不定时对应急救援人员进行培训以及考核, 让员工结合环保安全熟悉生产使用的危险物资的特性, 可能产生的种种应急事故处理。公司每年对环境应急使用的物资进行检查, 发现物资过有效期或者报废, 及时申请购买, 妥善由各车间保管好。

环境自行监测方案

公司依据规范要求委托第三方检测公司对废气、废水及噪声等各项指标进行检测, 每个季度检测报告送到环保局备案。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（2）半年度精准扶贫概要

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（3）精准扶贫成效

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（4）后续精准扶贫计划

暂无

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会广东监管局下发的《关于对广州市香雪制药股份有限公司、王永辉、徐力采取出具警示函措施的决定》（[2019]132号）；收到了深圳证券交易所《关于对广州市香雪制药股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》。

公司高度重视上述决定和批评指出的问题，认真查找原因，深刻吸取教训，积极采取有效措施，严格按照相关要求切实进行了整改，并向广东监管局报送了整改报告，也召开了第八届董事会第十二次会议、第八届监事会第十次会议，对相关问题进行了补充审议和对外披露。具体内容详见2020年3月12日，中国证监会指定的创业板上市公司信息披露网站披露的《关于补充确认公司向银行申请出具保函置换被查封财产的公告》、《关于公司前期会计差错更正及追溯调整的公告》。

2、报告期内，公司召开了第一期员工持股计划2020年第一次持有人会议和第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第九次会议。根据公司员工持股计划的实际运营情况，同意将第一期员工持股计划再次

进行延期，存续期在原定终止日的基础上延长36个月，至2023年1月19日止。

3、为进一步优化整合公司内部资源，提升公司资产配置及业务的专业化管理，报告期内，公司将下属全资子公司广东香雪药业有限公司100%股权按账面价值无偿划转至公司全资子公司广东香雪智慧中医药产业有限公司，并完成了相关工商变更事项。

4、根据《广州市香雪制药股份有限公司2018年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》的相关规定，公司发行的“18制药01”债券期限为三年，附第二年末公司上调票面利率选择权和投资者回售选择权。报告期内，公司选择不上调票面利率，并在债券存续期后一年维持原票面利率不变。截止回售登记日，根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据，“18制药01”的回售数量为1,136,273张，回售金额为113,627,300元（不含利息），剩余托管数量为863,727张。2020年5月6日为回售资金到账日，公司支付了回售本金及当期利息的支付。

5、公司第八届董事会第九次会议审议通过了《关于公司与ATHENEX,INC.签署授权协议及相关事项的议案》，公司与ATHENEX,INC.在研产品口服紫杉醇、口服伊立替康和KX2-391软膏的研发、商业化进行合作。ATHENEX,INC.有偿授予公司上述在研产品、在授权区域内（中国内地、香港和澳门区域）及领域内独家开展商业化的权利及为该等商业化目的而享有相关知识产权的权利等，并签署了《授权协议》，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了上述议案。报告期内，公司已对授权产品进行了技术尽职调查，调查结果符合公司要求，按照协议约定，公司已支付了预付款3,000万美元，目前正在开展向国家药监局申报的前期准备工作。双方合作的事项，也按照协议约定在履行中。

6、报告期内，公司召开了第八届董事会第十三次会议、第八届监事会第十一次会议，审议通过了非公开发行股票的相关议案，公司拟向不超过35名（含35名）投资者非公开发行股票募集资金，拟募集资金总额不超过140,000万元（含本数），投资项目主要用于推进公司重点项目建设以及补充流动资金。若本次成功发行完成后，公司的净资产及总资产规模将相应提高，长期资本和营运资金会得到补充，公司整体财务状况将得到改善。从长期看，公司募集资金投资项目与公司发展战略相契合，具有良好的市场前景和经济效益，随着募投项目的逐步实施，公司长期盈利能力以及盈利稳定性和可持续性将得到有效提升。

7、报告期内，公司实施完成了2019年年度利润分配方案，以公司现有总股本661,476,335股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.460000元（含税），共派发现金30,427,911.41元。

8、公司与广东启德酒店有限公司合同纠纷，向广东省广州市中级人民法院对其提起诉讼，法院作出了《民事判决书》（（2019）粤01民初1462号）和《裁判文书生效证明》（（2019）粤01民初1462号），公司胜诉，目前在法院的强制执行阶段。具体内容详见2020年6月29日披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号:2020-058）。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2019 年底，公司子公司广东香雪精准医疗技术有限公司向国家药品监督管理局提交的 TAEST16001 注射液新药临床注册申请已获得国内首个临床试验许可。目前“TAEST16001 治疗肿瘤抗原 NY-ESO-1 表达阳性（基因为 HLA-A*02:01）的以软组织肉瘤为主的晚期恶性实体瘤患者的开放、单臂、早期临床研究”项目，已在中山大学肿瘤医院生物治疗中心和黑色素瘤与肉瘤内科病区进入了临床 I 期的研究试验。

2、报告期内，公司子公司九极生物收到了广州市黄埔区市场监督管理局发出的《撤销登记通知书》（穗埔市监撤字[2020]第 28 号），撤销了 2019 年 12 月 27 日予以九极生物变更股东、法定代表人变更登记，以及章程、董事、监事、经理、经营范围变更备案决定，具体内容详见 2020 年 6 月 18 日披露的《关于转让子公司股权进展的公告》（公告编号：2020-057）。公司及交易涉及的相关方会考虑保留行使《撤销登记通知书》中规定的时间内赋予的申请行政复议及诉讼的权利，同时公司已与广州淡水泉资产管理有限公司就上述事项继续进行沟通洽谈。后续公司将根据相关事项的进展情况，及时履行信息披露义务。

3、报告期内，子公司宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司取得了《药品生产许可证》（许可证编号：20180003）。

4、公司与子公司长白山公司股东杨昊、仇淑芳关于增资纠纷案，2020 年 5 月 27 日，法院出具了《执行裁定书》（2017）吉 01 执 586 号，将杨昊、仇淑芳持有的长白山公司 75% 股权归公司所有，抵偿执行款 966.82 万元，并办理完成了股权改名过户。为进一步优化整合公司内部资源，提升公司资产配置及业务的专业化管理，报告期内，公司将长白山公司 100% 股权按账面值无偿划转至公司全资子公司香雪（上海）中药资源发展有限公司，香雪（上海）中药资源发展有限公司指定的关联公司取得了长白山公司现有物业的 20 年租赁权和国家级长白山人参市场的专属经营权，同时香雪（上海）中药资源发展有限公司以 1 元的价格将长白山公司 100% 股权转让给了广东世宸投资有限公司，截止本报告披露日，已完成全部股权转让工商变更登记手续。

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	10,066,621	1.52%						10,066,621	1.52%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%						0	0.00%
3、其他内资持股	10,066,621	1.52%						10,066,621	1.52%
境内自然人持股	10,066,621	1.52%						10,066,621	1.52%
二、无限售条件股份	651,409,714	98.48%						651,409,714	98.48%
1、人民币普通股	651,409,714	98.48%						651,409,714	98.48%
三、股份总数	661,476,335	100.00%						661,476,335	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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		49,156	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告 期末 持股 数量	报告 期内 增减 变动 情况	持有 有限 售条 件的 股份 数量	持有 无限 售条 件的 股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
广州市昆仑投资有限公司	境内非国有法人	34.24%	226,488,046			226,488,046	质押	166,345,629
广州市罗岗自来水有限公司	境内非国有法人	4.06%	26,832,260			26,832,260		
中国证券金融股份有限公司	境内非国有法人	2.20%	14,566,264			14,566,264		
创视界（广州）媒体发展有限公司	境内非国有法人	2.05%	13,562,080	-542,000		13,562,080		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.51%	10,002,500			10,002,500		
广州市香雪制药股份有限公	其他	1.18%	7,810,147			7,810,147		

司一第一期员工持股计划							
#黄学应	境内自然人	0.58%	3,845,356			3,845,356	
#上海迎水投资管理有限公司一迎水翡翠4号私募证券投资基金	其他	0.57%	3,780,000			3,780,000	
#汤亮	境内自然人	0.57%	3,750,861			3,750,861	
华夏基金一农业银行一华夏中证金融资产管理计划	其他	0.53%	3,533,500			3,533,500	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州市昆仑投资有限公司与创视界（广州）媒体发展有限公司为关联股东，除上述股东之间存在关联关系外，其他前十名股东之间的关系不详。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
广州市昆仑投资有限公司	226,488,046	人民币普通股	226,488,046				
广州市罗岗自来水有限公司	26,832,260	人民币普通股	26,832,260				
中国证券金融股份有限公司	14,566,264	人民币普通股	14,566,264				
创视界（广州）媒体发展有限公司	13,562,080	人民币普通股	13,562,080				
中央汇金资产管理有限责任公司	10,002,500	人民币普通股	10,002,500				
广州市香雪制药股份有限公司一第一期员工持股计划	7,810,147	人民币普通股	7,810,147				
#黄学应	3,845,356	人民币普通股	3,845,356				
#上海迎水投资管理有限公司一迎水翡翠4号私募证券投资基金	3,780,000	人民币普通股	3,780,000				
#汤亮	3,750,861	人民币普通股	3,750,861				
华夏基金一农业银行一华夏中证金融资产管理计划	3,533,500	人民币普通股	3,533,500				

前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	广州市昆仑投资有限公司与创视界(广州)媒体发展有限公司为关联股东,除上述股东之间存在关联关系外,其他前十名股东之间的关系不详。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	黄学应通过普通证券账户持有公司 10,100 股,通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,835,256 股,实际合计持有公司 3,845,356 股;上海迎水投资管理有限公司一迎水翡翠 4 号私募证券投资基金通过普通证券账户持有公司 0 股,通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,780,000 股;汤亮通过普通证券账户持有公司 0 股,通过华鑫证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,750,861 股,实际合计持有公司 3,750,861 股。

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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 公司债券相关情况

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

是

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
广州市香雪制药股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	17 制药 01	112610	2017 年 11 月 02 日	2020 年 11 月 02 日	27,900	5.60%	按年单利计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本。
广州市香雪制药股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）	17 制药 02	112620	2017 年 11 月 23 日	2022 年 11 月 23 日	30,000	6.10%	按年计息，不计复利，逾期不另计利息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
广州市香雪制药股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	18 制药 01	112695	2018 年 05 月 02 日	2021 年 05 月 02 日	8,637.27	6.38%	本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期、第二期）：网下发行的对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》规定并拥有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 A 股证券账户的合格机构投资者（法律、法规禁止购买者除外）。公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）：采取面向网下合格投资者询价、根据簿记建档情况进行配售的发行方式。本期债券发行对象为符合《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》规定并拥有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 A 股证券账户的合格投资者（法律、法规禁止购买者除外）。						

报告期内公司债券的付息兑付情况	报告期内，18 制药 01 支付了回售债券 1,136,273 张的本金，支付了 2019 年 5 月 2 日至 2020 年 5 月 1 日期间的利息 6.38 元（含税）/ 张。
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	投资者回售选择权：发行人发出关于是否上调本期债券票面利率及上调幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券存续期内第 2 个付息日将其持有的本期债券全部或部分按面值回售给发行人。本期债券存续期内第 2 个付息日即为回售支付日，发行人将按照深交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中信建投证 券股份有限 公司	办公地址	深圳市福田区 益田路 6003 号荣超 商务中心 B 栋 22 层	联系人	王庆华、赵 龙	联系人电话	0755-239312 19
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司		办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用						

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	严格按照募集说明书约定的用途使用
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	公司严格按照有关规定规范运作，账户运作正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

2017年10月14日，联合信用评级有限公司出具了《广州市香雪制药股份有限公司信用等级公告》（联合[2017]186号），评级结果为：公司主体长期信用等级为AA，评级展望“稳定”；公司2017年拟面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用等级为AAA。

2017年11月16日，联合信用评级有限公司出具了《广州市香雪制药股份有限公司信用等级公告》（联合[2017]1772号），评级结果为：公司主体长期信用等级为AA，评级展望“稳定”；公司2017年拟面向合格投资者公开发行公司债券（第二期）信用等级为AAA。

2018年4月17日，联合信用评级有限公司出具了《广州市香雪制药股份有限公司信用等级公告》（联合[2018]360号），评级结果为：公司主体长期信用等级为AA，评级展望“稳定”；公司2018年拟面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用等级为AAA。

2018年5月29日，联合信用评级有限公司出具了《广州市香雪制药股份有限公司跟踪评级公告》（联合[2018]684号），评级结果为：公司主体长期信用等级为AA，评级展望“稳定”；公司2017年面向合格投资者公开发行的“17制药01”、“17制药02”信用等级为AAA。

2019年6月21日，联合信用评级有限公司出具了《广州市香雪制药股份有限公司跟踪评级公告》（联合[2019]1323号），评级结果为：公司主体长期信用等级为AA，评级展望“稳定”；公司2017年面向合格投资者公开发行的“17制药01”、“17制药02”、“18制药01”信用等级为AAA。

2020年7月17日，联合信用评级有限公司出具了《广州市香雪制药股份有限公司跟踪评级公告》（联合[2020]2306号），评级结果为：公司主体长期信用等级为AA，评级展望“稳定”；公司2017年面向合格投资者公开发行的“17制药01”、“17制药02”、“18制药01”信用等级为AAA。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

（1）公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内未发生变更。

（2）公司按计划按时足额偿付，切实做到专款专用，严格履行了信息披露义务、公司承诺等，同时资信评级机构与受托管理人充分发挥了作用，确保债券安全付息、兑付的保障措施的更好实施。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

（1）债券存续期内，债券受托管理人依据《公司债券受托管理人执业行为准则》行使受托管理人职责，包括监督公司债券募集资金使用情况、持续关注发行人资信状况以及债券增信机构的资信状况等。

（2）2020年8月5日，受托管理人中信建投证券股份有限公司出具了《广州市香雪制药股份有限公司公司债券受托管理人年度报告（2019年度）》，已披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	86.23%	94.43%	-8.20%
资产负债率	56.77%	48.93%	7.84%
速动比率	59.24%	67.94%	-8.70%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	3.33	2.17	53.46%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	103.85%	79.46%	24.39%

上述会计数据和财务指标同比变动超过30%的主要原因

适用 不适用

报告期EBITDA利息保障倍数比上年同期上升53.46%，主要是公司盈利能力增强所致。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

无

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司共申请银行授信总额度（不含敞口）为494,860万元，已使用342,794万元，报告期内共偿还银行贷款70,454万元。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

公司按时执行了公司债券募集说明书相关约定或承诺，对债券投资者利益无重大影响。

十三、报告期内发生的重大事项

无

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

是否在每个会计年度上半年度结束之日起2个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

是 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：广州市香雪制药股份有限公司

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	1,102,239,029.31	495,694,143.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	26,102,254.70	28,544,008.56
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,049,640,533.87	947,381,066.99
应收款项融资	46,973,371.05	68,072,517.66
预付款项	165,622,249.80	128,781,098.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	36,606,897.42	21,955,897.02
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	1,199,969,028.16	756,406,181.99
合同资产		
持有待售资产	120,665,441.34	179,155,771.86
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,415,307.48	70,909,023.48
流动资产合计	3,833,234,113.13	2,696,899,709.18
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	135,438,544.65	129,727,999.14
其他权益工具投资	313,750,978.30	311,296,578.30
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,944,161,517.53	1,921,364,048.96
在建工程	1,686,302,591.94	1,371,757,772.72
生产性生物资产	816,290.82	680,809.84
油气资产		
使用权资产		
无形资产	584,329,052.75	580,943,535.28
开发支出	312,811,154.15	140,683,205.75
商誉	626,610,344.14	626,610,344.14
长期待摊费用	27,781,872.19	18,171,271.67
递延所得税资产	42,397,460.71	39,173,883.73
其他非流动资产	305,932,156.29	220,813,607.34
非流动资产合计	5,980,331,963.47	5,361,223,056.87
资产总计	9,813,566,076.60	8,058,122,766.05
流动负债：		
短期借款	2,834,810,166.11	1,412,898,578.03
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	154,949,384.35	135,920,486.70
应付账款	622,879,311.97	571,800,839.24
预收款项		38,509,962.69
合同负债	86,323,130.22	
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	23,365,509.50	26,654,323.73
应交税费	36,769,738.86	35,030,139.85
其他应付款	319,018,970.24	290,479,051.63
其中：应付利息		
应付股利	19,530,252.40	28,530,252.40
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	28,133,774.92	13,655,058.21
一年内到期的非流动负债	339,018,869.23	331,158,941.45
其他流动负债		
流动负债合计	4,445,268,855.40	2,856,107,381.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	583,017,021.87	434,392,604.90
应付债券	393,208,353.10	503,812,781.88
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	64,256,118.39	62,727,898.67
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	85,436,959.97	85,970,929.51
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,125,918,453.33	1,086,904,214.96
负债合计	5,571,187,308.73	3,943,011,596.49

所有者权益：		
股本	661,476,335.00	661,476,335.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,099,539,743.63	2,091,347,513.65
减：库存股	29,108,445.28	29,108,445.28
其他综合收益	-35,119,397.70	-36,453,933.03
专项储备		
盈余公积	101,494,716.17	101,494,716.17
一般风险准备		
未分配利润	812,915,746.94	703,117,170.92
归属于母公司所有者权益合计	3,611,198,698.76	3,491,873,357.43
少数股东权益	631,180,069.11	623,237,812.13
所有者权益合计	4,242,378,767.87	4,115,111,169.56
负债和所有者权益总计	9,813,566,076.60	8,058,122,766.05

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：卢锋

会计机构负责人：刘轶俊

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	661,947,679.29	185,925,452.76
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	79,779,142.89	70,357,123.99
应收款项融资	5,314,698.23	7,143,727.67
预付款项	135,524,933.77	56,275,913.65
其他应收款	1,159,670,899.73	1,057,155,556.26
其中：应收利息		
应收股利	46,199,067.60	67,199,067.60
存货	323,033,518.89	68,650,362.84
合同资产		

持有待售资产	82,875,165.69	82,875,165.69
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,977,704.24	4,505,660.38
流动资产合计	2,454,123,742.73	1,532,888,963.24
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	2,184,771,547.78	2,185,574,196.09
其他权益工具投资	95,796,578.30	95,796,578.30
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,153,171,188.44	1,179,283,960.26
在建工程	443,256,233.38	355,713,402.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	240,292,212.04	247,405,735.49
开发支出	202,507,922.35	55,915,124.17
商誉		
长期待摊费用	0.00	244,761.13
递延所得税资产	20,912,296.04	20,725,763.33
其他非流动资产	105,009,660.65	96,662,295.46
非流动资产合计	4,445,717,638.98	4,237,321,816.61
资产总计	6,899,841,381.71	5,770,210,779.85
流动负债：		
短期借款	2,153,430,166.11	1,271,898,578.03
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	120,161,157.58	66,097,351.80
预收款项		17,994,468.70
合同负债	22,104,560.28	
应付职工薪酬	8,744,664.54	7,180,760.15

应交税费	5,442,870.75	7,569,958.16
其他应付款	497,035,558.29	295,097,074.96
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	289,018,869.23	280,758,941.45
其他流动负债		
流动负债合计	3,095,937,846.78	1,946,597,133.25
非流动负债：		
长期借款	157,917,022.87	127,992,604.90
应付债券	393,208,353.10	503,812,781.88
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	20,947,229.39	19,667,913.67
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,571,677.36	15,172,104.52
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	585,644,282.72	666,645,404.97
负债合计	3,681,582,129.50	2,613,242,538.22
所有者权益：		
股本	661,476,335.00	661,476,335.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,112,932,537.04	2,104,740,307.06
减：库存股	29,108,445.28	29,108,445.28
其他综合收益	-42,500,000.00	-42,500,000.00
专项储备		
盈余公积	101,494,716.17	101,494,716.17
未分配利润	413,964,109.28	360,865,328.68
所有者权益合计	3,218,259,252.21	3,156,968,241.63

负债和所有者权益总计	6,899,841,381.71	5,770,210,779.85
------------	------------------	------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	1,816,461,012.61	1,324,792,550.99
其中：营业收入	1,816,461,012.61	1,324,792,550.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,646,938,201.28	1,302,267,890.85
其中：营业成本	1,252,496,900.59	877,355,239.83
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	8,319,196.10	7,631,783.13
销售费用	166,649,253.99	209,930,284.14
管理费用	132,152,262.50	103,644,002.68
研发费用	21,358,127.92	19,150,345.88
财务费用	65,962,460.18	84,556,235.19
其中：利息费用	62,013,359.25	84,245,016.62
利息收入	1,144,024.77	1,454,655.25
加：其他收益	14,860,337.09	17,395,467.84
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,533,344.71	23,809,978.92
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“-”号填列)	-2,441,753.86	13,118,693.81
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,313,881.65	-2,461,519.92
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-955,922.50	45,218.86
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	177,138,245.70	74,432,499.65
加: 营业外收入	1,532,777.53	967,326.89
减: 营业外支出	10,922,152.86	302,134.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	167,748,870.37	75,097,692.04
减: 所得税费用	10,069,178.72	-9,557,710.34
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	157,679,691.65	84,655,402.38
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	157,679,691.65	84,655,402.38
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	141,137,434.67	55,902,758.23
2.少数股东损益	16,542,256.98	28,752,644.15
六、其他综合收益的税后净额	1,334,535.33	71,178.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,334,535.33	71,178.13
(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	1,334,535.33	71,178.13
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,334,535.33	71,178.13
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	159,014,226.98	84,726,580.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	142,471,970.00	55,973,936.36
归属于少数股东的综合收益总额	16,542,256.98	28,752,644.15
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.21	0.08
(二) 稀释每股收益	0.21	0.08

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

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：卢锋

会计机构负责人：刘轶俊

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	459,813,097.49	301,633,119.25

减：营业成本	227,052,190.77	109,162,440.04
税金及附加	2,254,083.73	768,943.10
销售费用	34,134,600.56	47,179,991.20
管理费用	46,034,130.84	23,475,952.37
研发费用	11,815,316.08	9,145,670.65
财务费用	53,610,241.52	74,237,055.09
其中：利息费用	47,591,189.94	73,425,905.14
利息收入	440,471.57	502,293.84
加：其他收益	6,895,982.86	9,986,172.86
投资收益（损失以“—”号填列）	-724,426.65	15,947,541.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-440,903.11	4,278,327.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	95,408.94	
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	90,738,596.03	67,875,108.57
加：营业外收入	291,759.30	252,054.30
减：营业外支出	7,554,088.78	
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	83,476,266.55	68,127,162.87
减：所得税费用	-961,372.70	-1,090,986.97
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	84,437,639.25	69,218,149.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	84,437,639.25	69,218,149.84
（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	84,437,639.25	69,218,149.84
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	1,863,020,538.40	1,274,601,567.87

现金		
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	9,039,147.74	5,700,120.00
收到其他与经营活动有关的现金	55,541,165.28	127,642,148.65
经营活动现金流入小计	1,927,600,851.42	1,407,943,836.52
购买商品、接受劳务支付的现金	1,567,715,557.66	897,883,279.37
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	153,073,288.87	157,969,395.47
支付的各项税费	60,668,398.47	59,862,626.41
支付其他与经营活动有关的现金	286,891,620.82	285,992,815.01

经营活动现金流出小计	2,068,348,865.82	1,401,708,116.26
经营活动产生的现金流量净额	-140,748,014.40	6,235,720.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	319,559.82	12,622,884.01
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	71,529,337.00	92,966,839.92
收到其他与投资活动有关的现金	114,566,999.32	1,069,500,000.00
投资活动现金流入小计	186,415,896.14	1,175,089,723.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	589,572,176.26	364,609,203.25
投资支付的现金	12,000,933.84	76,300,000.00
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		35,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	171,901,718.98	152,175,683.98
投资活动现金流出小计	773,474,829.08	628,834,887.23
投资活动产生的现金流量净额	-587,058,932.94	546,254,836.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	400,000.00	9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	400,000.00	9,000,000.00
取得借款收到的现金	2,272,630,000.00	1,012,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,273,030,000.00	1,021,800,000.00
偿还债务支付的现金	818,167,301.00	1,344,060,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	122,424,889.40	98,164,755.59
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	32,170,000.00	61,107,496.93

筹资活动现金流出小计	972,762,190.40	1,503,332,252.52
筹资活动产生的现金流量净额	1,300,267,809.60	-481,532,252.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	113,160.49	32,247.18
五、现金及现金等价物净增加额	572,574,022.75	70,990,551.62
加：期初现金及现金等价物余额	333,948,799.99	434,016,078.43
六、期末现金及现金等价物余额	906,522,822.74	505,006,630.05

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	443,569,253.01	140,055,784.45
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,940,851.04	20,870,862.01
经营活动现金流入小计	484,510,104.05	160,926,646.46
购买商品、接受劳务支付的现金	419,037,081.20	49,835,018.27
支付给职工以及为职工支付的现金	57,441,703.45	58,445,674.49
支付的各项税费	20,516,836.96	2,770,377.65
支付其他与经营活动有关的现金	44,700,594.09	49,619,613.98
经营活动现金流出小计	541,696,215.70	160,670,684.39
经营活动产生的现金流量净额	-57,186,111.65	255,962.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,019,559.82	57,773,079.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,749,341.88	
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	114,358,661.84	

的现金		
投资活动现金流入小计	117,127,563.54	57,773,079.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	217,729,541.65	117,927,155.42
投资支付的现金		131,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		35,750,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	147,300,000.00	97,111,055.58
投资活动现金流出小计	365,029,541.65	382,188,211.00
投资活动产生的现金流量净额	-247,901,978.11	-324,415,131.92
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	1,504,250,000.00	635,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,049,762,464.60	875,378,026.94
筹资活动现金流入小计	2,554,012,464.60	1,510,378,026.94
偿还债务支付的现金	708,467,300.00	1,124,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	99,915,871.65	71,655,628.09
支付其他与筹资活动有关的现金	964,517,347.34	3,890,024.47
筹资活动现金流出小计	1,772,900,518.99	1,200,005,652.56
筹资活动产生的现金流量净额	781,111,945.61	310,372,374.38
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	476,023,855.85	-13,786,795.47
加：期初现金及现金等价物余额	63,681,077.04	120,249,895.86
六、期末现金及现金等价物余额	539,704,932.89	106,463,100.39

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	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	661,476,335.00				2,091,347,513.65	29,108,445.28	-36,453,933.03		101,494,716.17		703,117,170.92		3,491,873,357.43	623,237,812.13	4,115,111,169.56
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	661,476,335.00				2,091,347,513.65	29,108,445.28	-36,453,933.03		101,494,716.17		703,117,170.92		3,491,873,357.43	623,237,812.13	4,115,111,169.56
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					8,192,229.98		1,334,535.33				109,798,576.02		119,325,341.33	7,942,256.98	127,267,598.31
(一) 综合收益总额							1,334,535.33				141,137,434.67		142,471,970.00	16,542,256.98	159,014,226.98
(二) 所有者投入和减少资本					8,192,229.98								8,192,229.98	400,000.00	8,592,229.98
1. 所有者投入的普通股													0.00	400,000.00	400,000.00
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					8,192,229.98								8,192,229.98		8,192,229.98
4. 其他															

(三) 利润分配											-31,388,858.65		-31,388,858.65	-9,000,000.00	-40,388,858.65
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											-31,388,858.65		-31,388,858.65	-9,000,000.00	-40,388,858.65
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	661,476,335.00				2,099,539,743.63	29,108,445.28	-35,119,397.70		101,494,716.17		812,915,746.94		3,611,198,698.76	631,180,069.11	4,242,378,767.87

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其他												
一、上年年末 余额	661, 476, 335. 00				2,134 ,325, 630.2 9	71,88 6,299 .96	3,256 ,094. 78		92,99 8,625 .33		610,4 20,56 7.46		3,430 ,590, 952.9 0	581,67 7,644. 48	4,012, 268,59 7.38
加：会计 政策变更							-50,0 00,00 0.00				50,00 0,000. 00				
前期差错更正															
同一控制下企 业合并															
其他															
二、本年期初 余额	661, 476, 335. 00				2,134 ,325, 630.2 9	71,88 6,299 .96	-46,7 43,90 5.22		92,99 8,625 .33		660,4 20,56 7.46		3,430 ,590, 952.9 0	581,67 7,644. 48	4,012, 268,59 7.38
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)							71,17 8.13				55,90 2,758. 23		55,97 3,936 .36	35,789 ,231.7 5	91,763 ,168.1 1
(一)综合收 益总额							71,17 8.13				55,90 2,758. 23		55,97 3,936 .36	28,752 ,644.1 5	84,726 ,580.5 1
(二)所有者 投入和减少 资本														9,000, 000.00	9,000, 000.00
1. 所有者投 入的普通股														9,000, 000.00	9,000, 000.00
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																			-1,963, 412.4 0
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																			-1,963, 412.4 0
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	661,476,335.00				2,134,325,630.29	71,886,299.96	-46,672,727.09		92,998,625.33		716,323,325.69		3,486,564,889.26	617,466,876.23	4,104,031,765.49

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	661,476,335.00				2,104,740,307.06	29,108,445.28	-42,500,000.00		101,494,716.17	360,865,328.68		3,156,968,241.63
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	661,476,335.00	0.00	0.00	0.00	2,104,740,307.06	29,108,445.28	-42,500,000.00	0.00	101,494,716.17	360,865,328.68		3,156,968,241.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,192,229.98					53,098,780.60		61,291,010.58
（一）综合收益总额										84,437,639.25		84,437,639.25
（二）所有者投入和减少资本					8,192,229.98							8,192,229.98
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					8,192,229.98							8,192,229.98
4. 其他												
(三) 利润分配										-31,338,858.65		-31,338,858.65
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-31,338,858.65		-31,338,858.65
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	661,4	0.00	0.00	0.00	2,112,9	29,108,	-42,500	0.00	101,49	413,9		3,218,25

余额	76,33 5.00				32,537. 04	445.28	,000.00		4,716.1 7	64,10 9.28		9,252.21
----	---------------	--	--	--	---------------	--------	---------	--	--------------	---------------	--	----------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	661,476,335.00				2,146,093,426.09	71,886,299.96			92,998,625.33	263,181,672.27		3,091,863,758.73
加：会计政策变更							-50,000.00			50,000.00		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	661,476,335.00	0.00	0.00	0.00	2,146,093,426.09	71,886,299.96	-50,000.00	0.00	92,998,625.33	313,181,672.27		3,091,863,758.73
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)										69,218,149.84		69,218,149.84
(一)综合收益总额										69,218,149.84		69,218,149.84
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	661,476,335.00			2,146,093,426.09	71,886,299.96	-50,000,000.00		92,998,625.33	382,399,822.11			3,161,081,908.57

三、公司基本情况

广州市香雪制药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于1997年12月16日经广州市经济体制

改革委员会以穗改股字[1997]68号《关于同意设立广州市香雪制药股份有限公司的批复》的批准，在对原广州市罗岗制药厂进行整体改制的基础上，由广州市昆仑投资有限公司、广州罗岗镇经济发展公司、广州保税区昆仑国际工贸有限公司、广州白云区罗岗城镇建设开发公司和广州市昆仑科技发展有限公司作为发起人，以发起设立方式设立的股份有限公司。公司于2010年12月15日在深圳证券交易所上市，所属行业为医药类。本公司注册资本为66,147.63万元，截至2019年6月30日止，累计股本66,147.63万元。

公司统一社会信用代码：91440000633210884T。

公司注册地：广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号。

经营范围：中药材种植、收购、销售；生产气雾剂，片剂，硬胶囊剂（含头孢菌素类），颗粒剂，口服液，合剂，口服溶液剂，中药饮片，中药前处理及提取车间（口服制剂）（按有效许可证经营）；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务，经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务，经营本企业的进料加工和“三来一补”业务（具体按资格证书经营）；市场策划，企业管理咨询。

本公司的母公司：广州市昆仑投资有限公司。

本公司实际控制人：王永辉、陈淑梅夫妇。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月27日批准报出。

合并财务报表范围

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
亳州市沪谯药业有限公司
亳州市沪谯中药材种植有限公司
安徽沪谯医药有限公司
安徽沪谯中药饮片工程研究中心有限公司
济南香雪智慧中医科技有限公司
广东兆阳生物科技有限公司
广东香雪医药有限公司
广州香雪国医馆连锁有限公司
湖北天济中药饮片有限公司
武汉市汉口国药有限公司
湖北天济智慧中医科技有限公司
宜昌市天济药业有限公司

亳州市天济药业有限公司

广东化州中药厂制药有限公司

化州市宝鼎化橘红产业发展有限公司

广东九极生物科技有限公司

广东九极日用保健品有限公司

广州市香雪亚洲饮料有限公司

广州营元食品有限公司

广东香雪药业有限公司

山西香雪医药有限公司

广东香雪智能物联中药配制中心有限公司

广东香雪健康产业园有限公司

广东神农资本管理有限公司

广东省凉茶博物馆

宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司

北京香雪医药生物科技有限公司

重庆香雪医药有限公司

广东香雪精准医疗技术有限公司

广州市香雪生物医学工程有限公司

云南香格里拉健康产业发展有限公司

广州香雪优诺生物科技发展有限公司

广州香雪康万达精准医疗投资管理有限公司

北京益诺勤生物技术有限公司

北京英默生物科技有限公司

上海泓默生物科技有限公司

河南益诺勤生物技术有限公司

广东恒颐医疗有限公司

茂名恒颐投资有限公司

广州厚朴饮食有限公司

广州粤王台餐饮管理有限公司

山西安泽连翘中药材开发有限公司

四川香雪制药有限公司

香雪（上海）中药资源发展有限公司

广州市香雪新药开发有限公司

香雪剑桥中药国际研究中心

香雪集團（香港）有限公司

香雪生命科学有限公司

香港转化医学中心有限公司

GIBH HongKong Translational Medicine Center Company Limited

广东高迅医用导管有限公司

广州白云医用胶有限公司

广州香雪南方精准医学科技有限公司

广州香雪健康产业股权投资管理有限公司

广州协和医疗健康产业有限公司

广州芮培优生优育医疗有限公司

广州香雪互联网医院有限公司

广东香雪智慧中医药产业有限公司

广东香雪南药发展有限公司

香雪医药技术（北京）有限公司

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

公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，公司的财务报表在持续经营为假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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。

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

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。

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。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和

利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（二十二）长期股权投资”。

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

外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

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）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：持有上市公司的股票投资。

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，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

（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。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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。

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。

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。

金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

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。

2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一

并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备：

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额在100万元（含100万元）以上的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

年末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	1	1
1—2年	10	10
2—3年	50	50
3年以上	100	100

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额不重大是指：单项金额在100万元以下的应收款项。

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

11、应收票据

本公司应收票据的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见本附注十、金融工具 6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

12、应收账款

本公司应收帐款的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见本附注十、金融工具 6.金融资产减

值的测试方法及会计处理方法。

13、应收款项融资

本公司应收款项融资的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见本附注十、金融工具 6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

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

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见本附注十、金融工具 6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

15、存货

存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在途物资、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、开发成本等。

发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用分次摊销法摊销；
- (2) 包装物采用分次摊销法摊销。

16、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见本附注十、金融工具 6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法。

17、合同成本

自2020年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- (2) 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

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。

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。

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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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一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	30-40	5-10	2.25-3.17
机器设备	年限平均法	5-15	5-10	6.0-19.0
运输设备	年限平均法	5-8	5-10	11.25-19.0
其他设备	年限平均法	4-5	5-10	18.0-23.75

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

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

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。

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。

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。

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

1、生物资产的确定标准

生物资产，是指有生命的动物和植物构成的资产。

2、生物资产的分类

生物资产分为消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。消耗性生物资产包括，为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产。生产性生物资产包括，为产出农产品、提供劳务或出租等目

的而持有的生物资产。公益性生物资产包括，以防护、环境保护为主要目的的生物资产。

3、生产性生物资产的折旧政策

生产性生物资产折旧采用直线法计算，按各类生物资产估计的使用年限扣除残值后，确定折旧率如下：

生产性生物资产类别	使用年限	残值率（%）	年折旧率（%）
种植业			
其中：中药材	10年	0	10

4、生物资产减值的处理

消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产减值准备，并计入当期损益。生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

公益性生物资产不计提减值准备。

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

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生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。

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，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，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，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

（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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

（2）内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

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

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

33、合同负债

公司在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收取合同对价的权利，则公司应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

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、自2020年1月1日起的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策 本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

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

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

2、2020年1月1日前的会计政策

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司的销售模式为经销商买断和直接销售模式。公司与经销商采用买断方式和采用直接销售模式，均为公司在将产品交付给客户并取得发货确认单时确认收入的实现。

（2）让渡资产使用权收入

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（3）提供劳务的收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

40、政府补助

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。

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

确认时点

在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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
执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）	根据财政部于 2017 年 7 月 5 日发布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》（财会[2017]22 号）执行	

执行《企业会计准则第14号——收入》（2017年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第14号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的

累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
一、将不满足无条件收款权的合同项目未结算的应收账款重分类至合同资产，将已结算未达到收入确认条件的预收款项重分类至合同负债。	根据财政部于2017年7月5日发布的《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会[2017]22号）执行	将"预收账款"调整为"合同负债"、"应交税费"，调增"合同负债"年初余额34,465,973.82元，调增"应交税费"年初余额4,043,988.87元。	将"预收账款"调整为"合同负债"、"应交税费"，调增"合同负债"年初余额15,924,308.58元，调增"应交税费"年初余额2,070,160.12元。
二、原确认为销售费用的运输费用作为合同履约成本，在营业成本中列示。		调减"销售费用"12,588,364.31元，调增"营业成本"12,588,364.31元。	调减"销售费用"2,378,946.85元，调增"营业成本"2,378,946.85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	495,694,143.29	495,694,143.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	28,544,008.56	28,544,008.56	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	947,381,066.99	947,381,066.99	
应收款项融资	68,072,517.66	68,072,517.66	
预付款项	128,781,098.33	128,781,098.33	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	21,955,897.02	21,955,897.02	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	756,406,181.99	756,406,181.99	
合同资产			
持有待售资产	179,155,771.86	179,155,771.86	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	70,909,023.48	70,909,023.48	
流动资产合计	2,696,899,709.18	2,696,899,709.18	
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	129,727,999.14	129,727,999.14	
其他权益工具投资	311,296,578.30	311,296,578.30	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,921,364,048.96	1,921,364,048.96	
在建工程	1,371,757,772.72	1,371,757,772.72	
生产性生物资产	680,809.84	680,809.84	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	580,943,535.28	580,943,535.28	
开发支出	140,683,205.75	140,683,205.75	
商誉	626,610,344.14	626,610,344.14	
长期待摊费用	18,171,271.67	18,171,271.67	
递延所得税资产	39,173,883.73	39,173,883.73	

其他非流动资产	220,813,607.34	220,813,607.34	
非流动资产合计	5,361,223,056.87	5,361,223,056.87	
资产总计	8,058,122,766.05	8,058,122,766.05	
流动负债：			
短期借款	1,412,898,578.03	1,412,898,578.03	
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	135,920,486.70	135,920,486.70	
应付账款	571,800,839.24	571,800,839.24	
预收款项	38,509,962.69		-38,509,962.69
合同负债		34,465,973.82	34,465,973.82
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	26,654,323.73	26,654,323.73	
应交税费	35,030,139.85	39,074,128.72	4,043,988.87
其他应付款	290,479,051.63	290,479,051.63	
其中：应付利息			
应付股利	28,530,252.40	28,530,252.40	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	13,655,058.21	13,655,058.21	
一年内到期的非流动负债	331,158,941.45	331,158,941.45	
其他流动负债			
流动负债合计	2,856,107,381.53	2,856,107,381.53	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	434,392,604.90	434,392,604.90	
应付债券	503,812,781.88	503,812,781.88	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	62,727,898.67	62,727,898.67	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	85,970,929.51	85,970,929.51	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,086,904,214.96	1,086,904,214.96	
负债合计	3,943,011,596.49	3,943,011,596.49	
所有者权益：			
股本	661,476,335.00	661,476,335.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,091,347,513.65	2,091,347,513.65	
减：库存股	29,108,445.28	29,108,445.28	
其他综合收益	-36,453,933.03	-36,453,933.03	
专项储备			
盈余公积	101,494,716.17	101,494,716.17	
一般风险准备			
未分配利润	703,117,170.92	703,117,170.92	
归属于母公司所有者权益合计	3,491,873,357.43	3,491,873,357.43	
少数股东权益	623,237,812.13	623,237,812.13	
所有者权益合计	4,115,111,169.56	4,115,111,169.56	
负债和所有者权益总计	8,058,122,766.05	8,058,122,766.05	

调整情况说明

将"预收账款"调整为"合同负债"、" 应交税费"，调增"合同负债"年初余额34,465,973.82 元，调增"应交税费"年初余额4,043,988.87 元。

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	185,925,452.76	185,925,452.76	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	70,357,123.99	70,357,123.99	
应收款项融资	7,143,727.67	7,143,727.67	
预付款项	56,275,913.65	56,275,913.65	
其他应收款	1,057,155,556.26	1,057,155,556.26	
其中：应收利息			
应收股利	67,199,067.60	67,199,067.60	
存货	68,650,362.84	68,650,362.84	
合同资产			
持有待售资产	82,875,165.69	82,875,165.69	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,505,660.38	4,505,660.38	
流动资产合计	1,532,888,963.24	1,532,888,963.24	
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	2,185,574,196.09	2,185,574,196.09	
其他权益工具投资	95,796,578.30	95,796,578.30	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,179,283,960.26	1,179,283,960.26	
在建工程	355,713,402.38	355,713,402.38	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	247,405,735.49	247,405,735.49	
开发支出	55,915,124.17	55,915,124.17	
商誉			

长期待摊费用	244,761.13	244,761.13	
递延所得税资产	20,725,763.33	20,725,763.33	
其他非流动资产	96,662,295.46	96,662,295.46	
非流动资产合计	4,237,321,816.61	4,237,321,816.61	
资产总计	5,770,210,779.85	5,770,210,779.85	
流动负债：			
短期借款	1,271,898,578.03	1,271,898,578.03	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	66,097,351.80	66,097,351.80	
预收款项	17,994,468.70		-17,994,468.70
合同负债		15,924,308.58	15,924,308.58
应付职工薪酬	7,180,760.15	7,180,760.15	
应交税费	7,569,958.16	9,640,118.28	2,070,160.12
其他应付款	295,097,074.96	295,097,074.96	
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	280,758,941.45	280,758,941.45	
其他流动负债			
流动负债合计	1,946,597,133.25	1,946,597,133.25	
非流动负债：			
长期借款	127,992,604.90	127,992,604.90	
应付债券	503,812,781.88	503,812,781.88	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	19,667,913.67	19,667,913.67	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	15,172,104.52	15,172,104.52	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	666,645,404.97	666,645,404.97	
负债合计	2,613,242,538.22	2,613,242,538.22	
所有者权益：			
股本	661,476,335.00	661,476,335.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,104,740,307.06	2,104,740,307.06	
减：库存股	29,108,445.28	29,108,445.28	
其他综合收益	-42,500,000.00	-42,500,000.00	
专项储备			
盈余公积	101,494,716.17	101,494,716.17	
未分配利润	360,865,328.68	360,865,328.68	
所有者权益合计	3,156,968,241.63	3,156,968,241.63	
负债和所有者权益总计	5,770,210,779.85	5,770,210,779.85	

调整情况说明

将"预收账款"调整为"合同负债"、"应交税费"，调增"合同负债"年初余额15,924,308.58 元，调增"应交税费"年初余额 2,070,160.12 元。

(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

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	5、6、9、13
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5、7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15、16.5、25、28

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
广州市香雪制药股份有限公司	15%
广东化州中药厂制药有限公司	15%
广州白云医用胶有限公司	15%
香雪集团（香港）有限公司	16.5%
香雪剑桥中药国际研究中心	28%

2、税收优惠

根据科技部、财政部、国家税务总局联合下发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）的规定及《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的文件，本公司于2017年12月11日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局新颁发的编号为GR201744009847的高新技术企业证书，有效期三年，该期间所得税减按15%的税率征收。

广东化州中药厂制药有限公司2019年12月2日获得新的编号为GR201944009966的高新技术企业证书，有效期自2019年1月1日至2021年12月31日，该期间所得税减按15%的税率征收。

广州白云医用胶有限公司2019年12月2日获得新的编号为GR201944008128的高新技术企业证书，有效期自2019年1月1日至2021年12月31日，该期间所得税减按15%的税率征收。

根据财政部《关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税[2008]149号）的规定，亳州市沪谯药业有限公司（以下简称“沪谯药业”）从事农产品初加工项目免征企业所得税。沪谯药业系由安徽省民政厅认定的福利企业，已取得福企证字第3400120007002号社会福利企业证书。根据实际安置的每位残疾人每年可退还的增值税的具体限额（自2016年5月起每人每月退5,000.00元），增值税实行即征即退。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例和国税函[2009]779号文件的规定，亳州市沪谯中药材种植有限公司从事农业项目免征企业所得税；根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定，其销售的自产农产品免征增值税。

根据财政部国家税务局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知[2008]149号文，湖北天济中药饮片有限公司自2016年1月1日起生产的初加工中药材免缴所得税。

依据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第（一）项规定，亳州市天济药业有限公司经营农、林、牧、渔业项目，自2015年1月1日起免缴所得税。

3、其他

无

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	479,392.25	971,475.58
银行存款	885,793,721.38	339,289,625.11
其他货币资金	215,965,915.68	155,433,042.60
合计	1,102,239,029.31	495,694,143.29
其中：存放在境外的款项总额	8,478,464.96	6,758,957.76
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	197,742,746.40	161,850,175.38

其他说明

单位：元

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		20,003,594.75
信用证保证金	62,500,000.00	6,600,000.00
履约保证金	120,000,000.00	120,002,204.91
用于担保的定期存款或通知存款	15,242,746.40	14,356,250.00
其他		888,125.72
合计	197,742,746.40	161,850,175.38

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	26,102,254.70	28,544,008.56
其中：		
权益工具投资	26,102,254.70	28,544,008.56
其中：		
合计	26,102,254.70	28,544,008.56

其他说明：无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

无

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：无

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

无

(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

无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	11,378,493.14	1.02%	11,378,493.14	100.00%	0.00	16,178,493.14	1.60%	15,535,389.31	96.02%	643,103.83
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,103,665,213.84	98.98%	54,024,679.97	4.90%	1,049,640,533.87	995,100,575.18	98.40%	48,362,612.02	4.86%	946,737,963.16
其中：										
其中：账龄组合	1,103,665,213.84	98.98%	54,024,679.97	4.90%	1,049,640,533.87	995,100,575.18	98.40%	48,362,612.02	4.86%	946,737,963.16
合计	1,115,043,706.98	100.00%	65,403,173.11	5.87%	1,049,640,533.87	1,011,279,068.32	100.00%	63,898,001.33	6.32%	947,381,066.99

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
瓦房店市康和医院	1,734,255.40	1,734,255.40	100.00%	预计无法收回
辽阳市中医院	9,462,728.90	9,462,728.90	100.00%	预计无法收回
西安雁塔天润中医医院	181,508.84	181,508.84	100.00%	预计无法收回
合计	11,378,493.14	11,378,493.14	--	--

按单项计提坏账准备：无

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	1,028,175,224.00	10,281,752.24	1.00%
1 至 2 年	29,802,379.28	2,980,237.93	10.00%
2 至 3 年	9,849,841.51	4,924,920.75	50.00%
3 年以上	35,837,769.05	35,837,769.05	100.00%
合计	1,103,665,213.84	54,024,679.97	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：无

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）	1,028,175,224.00
1 至 2 年	29,802,379.28
2 至 3 年	9,849,841.51
3 年以上	47,216,262.19
3 至 4 年	47,216,262.19
合计	1,115,043,706.98

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备（新准则）	15,535,389.31	643,103.83	-4,800,000.00			11,378,493.14
按组合计提坏账准备（新准则）	48,362,612.02	5,662,067.95				54,024,679.97
合计	63,898,001.33	6,305,171.78	-4,800,000.00			65,403,173.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（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
山东中医药大学附属医院	65,578,055.90	5.88%	655,780.56
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	51,970,527.58	4.66%	519,705.28
北京正中堂医药药材有限责任公司	45,821,136.50	4.11%	458,211.37
同济医学院附属协和医院	32,581,101.18	2.92%	325,811.01
湖北省肿瘤医院	31,896,406.82	2.86%	318,964.07
合计	227,847,227.98	20.43%	

(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

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	46,973,371.05	68,072,517.66
应收账款		
合计	46,973,371.05	68,072,517.66

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	156,983,067.59	94.78%	119,100,603.37	92.49%
1 至 2 年	4,288,514.91	2.59%	4,678,358.14	3.63%
2 至 3 年	3,418,381.45	2.06%	3,934,449.11	3.06%
3 年以上	932,285.85	0.56%	1,067,687.71	0.83%
合计	165,622,249.80	--	128,781,098.33	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广东药材医药有限公司	35,571,271.05	21.48%
渭源县隆香源中药材购销有限公司	34,393,990.54	20.77%
德庆建合南药有限公司	10,819,311.78	6.53%
惠州市艾宝特包装制品有限公司	6,241,990.78	3.77%
民生药业集团豫西中药材物流基地有限公司	4,897,625.00	2.96%
合计	91,924,189.15	55.50%

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	36,606,897.42	21,955,897.02
合计	36,606,897.42	21,955,897.02

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2)重要逾期利息

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**

无

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3)坏账准备计提情况 适用 不适用

其他说明：无

(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
员工暂借款	16,351,207.16	14,699,863.51
往来款	62,004,054.01	48,789,952.72
其他	32,243,712.16	31,649,446.83
合计	110,598,973.33	95,139,263.06

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	13,458,254.97		59,725,111.07	73,183,366.04

2020年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	808,709.87			808,709.87
2020年6月30日余额	14,266,964.84		59,725,111.07	73,992,075.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	24,921,751.84
1至2年	6,431,092.91
2至3年	12,292,758.95
3年以上	66,953,369.63
3至4年	66,953,369.63
合计	110,598,973.33

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备（新准则）	59,725,111.07					59,725,111.07
按组合计提坏账准备（新准则）	13,458,254.97	808,709.87				14,266,964.84
合计	73,183,366.04	808,709.87				73,992,075.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
抚松长白山人参市场投资发展有限公司	往来借款	58,750,000.00	3 年以上	53.12%	58,750,000.00
湖北省中西医结合医院	业务保证金	12,000,000.00	1 年以内	10.85%	120,000.00
湖北省第三人民医院	业务保证金	7,000,000.00	1 年以内	6.33%	70,000.00
广东省广州市中级人民法院	预缴诉讼费	2,424,583.00	1 年以内	2.19%	24,245.83
广东南国德赛律师事务所	代缴上诉费	1,440,870.45	1-2 年	1.30%	14,408.70
合计	--	81,615,453.45	--	73.79%	58,978,654.53

6)涉及政府补助的应收款项

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

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	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值

		或合同履约成本减值准备			或合同履约成本减值准备	
原材料	367,244,370.28	459,082.70	366,785,287.58	177,283,773.02	459,082.70	176,824,690.32
在产品	55,430,133.62		55,430,133.62	38,948,372.48		38,948,372.48
库存商品	514,157,335.51	1,340,803.96	512,816,531.55	308,703,303.17	384,881.46	308,318,421.71
周转材料	18,351,538.95	8,307.20	18,343,231.75	19,066,572.06	8,307.20	19,058,264.86
发出商品	60,979,503.01		60,979,503.01	49,606,845.80		49,606,845.80
委托加工物资	7,727,234.59		7,727,234.59	2,629,069.23		2,629,069.23
在途物资	5,179,757.14		5,179,757.14	2,862,066.62		2,862,066.62
开发成本	172,707,348.92		172,707,348.92	158,158,450.97		158,158,450.97
合计	1,201,777,222.02	1,808,193.86	1,199,969,028.16	757,258,453.35	852,271.36	756,406,181.99

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	459,082.70					459,082.70
库存商品	384,881.46	955,922.50				1,340,803.96
周转材料	8,307.20					8,307.20
合计	852,271.36	955,922.50				1,808,193.86

其中：开发成本

项目名称	预计投资总额	年末余额	年初余额
恒颐滨海颐苑	190,000,000.00	172,707,348.92	158,158,450.97
合计	190,000,000.00	172,707,348.92	158,158,450.97

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

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
划分为持有待售的处置组中的资产	120,665,441.34		120,665,441.34	90,000,000.00		2020年12月31日
合计	120,665,441.34		120,665,441.34	90,000,000.00		--

其他说明：

划分为持有待售的处置组中的资产

单位：元

类别	期末余额			公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
	账面余额	持有待售资产减值准备	账面价值						
广东九极生物科技有限公司	120,665,441.34		120,665,441.34	90,000,000.00		2020年	股权转让	聚焦主营业务	
合计	120,665,441.34		120,665,441.34	90,000,000.00					

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	85,415,307.48	66,362,578.61
预缴所得税		40,784.49
其他		4,505,660.38

合计	85,415,307.48	70,909,023.48
----	---------------	---------------

其他说明：无

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
广州杜德生物科技有限公司	18,430,071.41			-802,648.31						17,627,423.10	
广东玄武堂农业开发	4,088,640.98	933.84		-23,888.64						4,065,686.18	

有限公司										
Axis Therapeutics Limited	81,466,324.16			-5,186,944.48					76,279,379.68	
郑州光超医疗科技有限公司	20,085,672.99	12,000,000.00		-14,039.81					32,071,633.18	
广州花城创业投资管理有限公司	5,657,289.60			-262,867.09					5,394,422.51	
小计	129,727,999.14	12,000,933.84		-6,290,388.33					135,438,544.65	
合计	129,727,999.14	12,000,933.84		-6,290,388.33					135,438,544.65	

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
湖南春光九汇现代中药有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
深圳市南岳资产管理有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
北京中腾佰脉医疗科技有限责任公司	20,000,001.00	20,000,001.00
广州纳泰生物医药技术有限公司	796,577.30	796,577.30
广州花城创业投资合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	50,000,000.00
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
山西香雪晋药谷科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
广州工商联盟投资有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00
广州恒颐质子医疗科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
广州香雪空港跨境物联有限公司	2,454,400.00	

合计	313,750,978.30	311,296,578.30
----	----------------	----------------

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
湖南春光九汇现代中药有限公司	19,559.82	330,393.78			业务模式以收取合同现金流和出售金融资产	
深圳市南岳资产管理有限公司					业务模式以收取合同现金流和出售金融资产	
北京中腾佰脉医疗科技有限责任公司					业务模式以收取合同现金流和出售金融资产	
广州纳泰生物医药技术有限公司					业务模式以收取合同现金流和出售金融资产	
广州花城创业投资合伙企业（有限合伙）					业务模式以收取合同现金流和出售金融资产	
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	300,000.00	2,100,000.00			业务模式以收取合同现金流和出售金融资产	
山西香雪晋药谷科技有限公司					业务模式以收取合同现金流和出售金融资产	
广州工商联盟投资有限公司					业务模式以收取合同现金流和出售金融资产	
广州恒颐质子					业务模式以收	

医疗科技有限公司					取合同现金流和出售金融资产	
广州香雪空港跨境物联有限公司					业务模式以收取合同现金流和出售金融资产	
抚松长白山人参市场投资发展有限公司			-50,000,000.00		业务模式以收取合同现金流和出售金融资产	

其他说明：无

19、其他非流动金融资产

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

(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

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,944,161,517.53	1,921,364,048.96
合计	1,944,161,517.53	1,921,364,048.96

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他设备	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	1,743,720,763.66	662,291,513.31	29,339,727.87	134,589,571.60	2,569,941,576.44
2.本期增加金额	5,753,869.53	47,258,879.67	306,524.72	14,973,441.79	68,292,715.71
(1) 购置	1,204,235.70	33,714,993.32	306,524.72	14,973,441.79	50,199,195.53
(2) 在建工程转入	4,549,633.83	13,543,886.35			18,093,520.18
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,467,347.18	201,950.00		1,669,297.18
(1) 处置或报废		1,467,347.18	201,950.00		1,669,297.18
4.期末余额	1,749,474,633.19	708,083,045.80	29,444,302.59	149,563,013.39	2,636,564,994.97
二、累计折旧					
1.期初余额	252,354,847.29	279,612,941.08	19,278,436.17	97,318,567.94	648,564,792.48
2.本期增加金额	22,301,673.09	19,243,496.95	585,666.06	1,916,141.06	44,046,977.16
(1) 计提	22,301,673.09	19,243,496.95	585,666.06	1,916,141.06	44,046,977.16
3.本期减少金额		29,174.70	191,852.50		221,027.20
(1) 处置或报废		29,174.70	191,852.50		221,027.20
4.期末余额	274,656,520.38	298,827,263.33	19,672,249.73	99,234,709.00	692,390,742.44
三、减值准备					
1.期初余额				12,735.00	12,735.00
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				12,735.00	12,735.00
四、账面价值					
1.期末账面价 值	1,474,818,112.81	409,255,782.47	9,772,052.86	50,315,569.39	1,944,161,517.53
2.期初账面价 值	1,491,365,916.37	382,678,572.23	10,061,291.70	37,258,268.66	1,921,364,048.96

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(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
云埔物流中心厂房一、三	259,389,234.17

(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
同德乡宅基地复式套房	122,343.98	宅基地无法办理产权证
湛江房产一栋	1,041,609.85	宅基地无法办理产权证

其他说明：无

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	1,686,302,591.94	1,371,757,772.72
工程物资		
合计	1,686,302,591.94	1,371,757,772.72

(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
四川香雪制药科技产业园	18,596,054.64	0.00	18,596,054.64	14,730,674.38		14,730,674.38
宁夏六盘山绿色中药产业园	349,601,922.46	0.00	349,601,922.46	348,331,364.68		348,331,364.68
云南香格里拉健康产业园	87,594,388.95	0.00	87,594,388.95	85,106,822.00		85,106,822.00
五华生物医药产业园工程	214,081,644.88	0.00	214,081,644.88	183,557,971.07		183,557,971.07
包装车间、成品仓库、贵细仓库装修	735,357.02	0.00	735,357.02	647,857.02		647,857.02
中药厂	25,279,048.61	0.00	25,279,048.61	19,658,050.41		19,658,050.41
新厂区工程	103,337,927.29	0.00	103,337,927.29	80,630,458.30		80,630,458.30
生物岛项目	356,006,000.57	0.00	356,006,000.57	344,903,456.25		344,903,456.25
香雪大健康产业园	1,452,365.37	0.00	1,452,365.37	10,809,946.13		10,809,946.13
精准医疗项目	65,808,889.70	0.00	65,808,889.70			
生命科学实验室设备	19,599,552.14	0.00	19,599,552.14			
香雪云埔二期	419,425.60	0.00	419,425.60			
汕尾产业园一期	224,420,480.05	0.00	224,420,480.05	213,361,142.10		213,361,142.10
细胞仪	2,174,170.86	0.00	2,174,170.86	896,286.68		896,286.68
实验室	385,682.52	0.00	385,682.52	2,680,212.79		2,680,212.79
临时仓库	0.00	0.00	0.00	920,962.04		920,962.04
液体烘干房工程	0.00	0.00	0.00	48,349.51		48,349.51

倒锥体蒸馏设备	0.00	0.00	0.00	297,847.03		297,847.03
实验室装修工程	9,191,142.92	0.00	9,191,142.92	7,111,570.76		7,111,570.76
锅炉房消防改造工程	195,423.44	0.00	195,423.44	195,423.44		195,423.44
在建设设备	8,864,720.67	0.00	8,864,720.67	7,628,619.94		7,628,619.94
中新知识城	33,993,498.94	0.00	33,993,498.94	12,196,837.24		12,196,837.24
宝鼎化橘红产业园物流中心	28,351,665.87	0.00	28,351,665.87	25,357,469.86		25,357,469.86
广商中心项目	14,000,000.00	0.00	14,000,000.00	12,000,000.00		12,000,000.00
德庆香雪南药产业园建设项目	122,213,229.44	0.00	122,213,229.44	686,451.09		686,451.09
合计	1,686,302,591.94	0.00	1,686,302,591.94	1,371,757,772.72		1,371,757,772.72

(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
四川香雪制药科技产业园一期	19,331,300.00	14,730,674.38	3,865,380.26			18,596,054.64	96.20%	95%	1,033,447.66	0.00		金融机构贷款
宁夏六盘山绿色中药产业园建设项目	470,000,000.00	348,331,364.68	14,381,934.72	13,111,376.94		349,601,922.46	77.17%	75%	29,694,047.57	5,560,711.32	5.02%	金融机构贷款
云南香格里拉健康产业园	180,000,000.00	85,106,822.00	2,487,566.95			87,594,388.95	48.66%	50%	12,273,360.02	1,510,051.83	5.02%	金融机构贷款
五华生	465,180.00	183,550.00	30,523.00			214,080.00	46.02%	45%	15,898.00	3,391.50	6.00%	金融机

物医药 产业园 工程 一、二 期	0,000.0 0	7,971.0 7	673.81			1,644.8 8			465.34	28.54		构贷款
生物岛 项目	406,00 0,000.0 0	344,90 3,456.2 5	11,102, 544.32			356,00 6,000.5 7	87.69%	85%	36,000, 262.62	7,871,9 87.08	5.02%	金融机 构贷款
精准医 疗项目	100,00 0,000.0 0		65,808, 889.70			65,808, 889.70	65.81%	65%				金融机 构贷款
汕尾产 业园一 期	580,97 3,700.0 0	213,36 1,142.1 0	11,059, 337.95			224,42 0,480.0 5	38.63%	35%	19,867, 388.34	4,799,1 38.43	6.40%	金融机 构贷款
新厂区 工程	250,00 0,000.0 0	80,630, 458.30	22,707, 468.99			103,33 7,927.2 9	41.34%	40%	4,423,3 25.02	2,083,0 57.95	5.17%	金融机 构贷款
中新知 识城	60,000, 000.00	12,196, 837.24	21,796, 661.70			33,993, 498.94	56.66%	55%	681,27 5.00	477,27 5.00	7.20%	金融机 构贷款
香雪南 药产业 园建设 项目	500,00 0,000.0 0	686,45 1.09	121,52 6,778.3 5			122,21 3,229.4 4	24.44%	20%				金融机 构贷款
中药厂	47,339, 100.00	19,658, 050.41	5,620,9 98.20			25,279, 048.61	53.40%	50%				其他
宝鼎化 橘红产 业园物 流中心	40,000, 000.00	25,357, 469.86	5,109,2 40.29		2,115,0 44.28	28,351, 665.87	70.88%	70%				其他
合计	3,118,8 24,100. 00	1,328,5 20,697. 38	315,99 0,475.2 4	13,111, 376.94	2,115,0 44.28	1,629,2 84,751. 40	--	--	119,871 ,571.57	25,693, 750.15		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

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

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计
	中药材				
一、账面原值					
1.期初余额	680,809.84				680,809.84
2.本期增加金额	135,480.98				135,480.98
(1)外购					
(2)自行培育	135,480.98				135,480.98
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	816,290.82				816,290.82
二、累计折旧					
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					
4.期末余额					
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	816,290.82				816,290.82
2.期初账面价值	680,809.84				680,809.84

(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

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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	391,228,437.57	140,425,298.21	162,909,079.87	11,172,915.11	705,735,730.76
2.本期增加金额	16,385,500.00			677,908.69	17,063,408.69
(1) 购置	16,385,500.00			677,908.69	17,063,408.69
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	407,613,937.57	140,425,298.21	162,909,079.87	11,850,823.80	722,799,139.45
二、累计摊销					
1.期初余额	45,478,715.24	54,222,218.62	15,275,817.70	7,356,578.80	122,333,330.36
2.本期增加金额	4,468,310.92	5,064,219.73	3,457,857.61	687,502.96	13,677,891.22
(1) 计提	4,468,310.92	5,064,219.73	3,457,857.61	687,502.96	13,677,891.22
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	49,947,026.16	59,286,438.35	18,733,675.31	8,044,081.76	136,011,221.58
三、减值准备					
1.期初余额		2,458,865.12			2,458,865.12
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		2,458,865.12			2,458,865.12
四、账面价值					
1.期末账面价值	357,666,911.41	78,679,994.74	144,175,404.56	3,806,742.04	584,329,052.75
2.期初账面价值	345,749,722.33	83,744,214.47	147,633,262.17	3,816,336.31	580,943,535.28

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

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		
小核酸新药开发	1,663,861.39							1,663,861.39
TCRT-细胞治疗	48,240,163.24	25,316,444.61						73,556,607.85
脑部肿瘤的小分子药物 KX02 开发	48,635,060.37	836,173.92						49,471,234.29
双龙保心方的研制开发	1,031,919.69	273,134.45						1,305,054.14
TCRT 标准化平台建设及联合治疗开发	41,112,201.06	9,062,417.42						50,174,618.48
口服紫杉醇、口服伊立替康和 KX2-391 软膏的研发项目			136,639.778.00					136,639.778.00
合计	140,683,205.75	35,488,170.40	136,639.778.00					312,811,154.15

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
小核酸新药开发	2015-7-1	进入开发阶段	进入临床阶段
TCRT-细胞治疗	2015-1-1	进入开发阶段	进入临床阶段
脑部肿瘤的小分子药物 KX02 开发	2012-9-1	进入开发阶段	进入临床阶段
双龙保心方的研制开发	2018-5-1	进入开发阶段	进入临床阶段
TCRT 标准化平台建设及联合治	2018-5-1	进入开发阶段	进入临床阶段

疗开发			
口服紫杉醇、口服伊立替康和 KX2-391 软膏的研发项目	2020-4-1	进入开发阶段	进入临床阶段

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		
账面原值						
广东化州中药厂制药有限公司	47,090,372.08					47,090,372.08
广州香雪优诺生物科技发展有限公司	356,238.06					356,238.06
广东高迅医用导管有限公司	1,175,554.90					1,175,554.90
亳州市沪谯药业有限公司	357,381,387.43					357,381,387.43
湖北天济中药饮片有限公司	205,506,685.21					205,506,685.21
广东兆阳生物科技有限公司	6,148,147.22					6,148,147.22
广州营元食品有限公司	352,802.22					352,802.22
广东恒颐医疗有限公司	10,483,752.20					10,483,752.20
北京英默生物科技有限公司	1,640,903.96					1,640,903.96
合计	630,135,843.28					630,135,843.28

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		计提		处置		
广州香雪优诺生物科技发展有限公司	356,238.06					356,238.06
广东高迅医用导管有限公司	1,175,554.90					1,175,554.90
广州营元食品有限公司	352,802.22					352,802.22
北京英默生物科技有限公司	1,640,903.96					1,640,903.96
合计	3,525,499.14					3,525,499.14

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：

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关资产账面价值比较，确认相应的减值损失；然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额。

关键参数：

预计未来现金流量现值时的预测期增长率：公司根据历史经验及对各公司市场发展的预测确定增长率，各公司预测期增长率区间为4.73%-21.31%。

稳定期增长率：持平。

净利润率：本公司根据历史经验及对各公司市场发展的预测确定净利润率，各公司净利润率区间为1.43%-17.16%。

税前折现率：15.49%-17.33%。

预测期：5年。

商誉减值测试的影响

前期公司已对广州香雪优诺生物科技发展有限公司、广东高迅医用导管有限公司、广州营元食品有限公司、北京英默生物科技有限公司共计提商誉减值准备3,525,499.14元。本期经商誉减值测试，未发现其他公司的商誉发生减值迹象。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	16,422,700.09	11,674,689.48	3,233,582.08		24,863,807.49
广告灯箱	210,573.00		210,573.00		0.00
其他	1,537,998.58	2,329,147.33	949,081.21		2,918,064.70
合计	18,171,271.67	14,003,836.81	4,393,236.29		27,781,872.19

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	65,768,816.01	13,120,121.69	64,812,893.51	11,203,223.38
递延收益	68,312,812.94	14,946,921.94	68,312,812.94	14,946,921.94
信用减值损失	81,423,662.17	13,635,942.84	78,638,701.36	12,939,702.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动	2,777,896.96	694,474.24	336,143.10	84,035.77
合计	218,283,188.08	42,397,460.71	212,100,550.91	39,173,883.73

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(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		42,397,460.71		39,173,883.73

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(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

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
预付工程、设备款及土地出让金	299,732,156.29		299,732,156.29	166,725,422.41		166,725,422.41
预付的股权投资款	6,200,000.00		6,200,000.00	3,200,000.00		3,200,000.00
大额存单				50,888,184.93		50,888,184.93
合计	305,932,156.29		305,932,156.29	220,813,607.34		220,813,607.34

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
抵押借款	674,000,000.00	651,000,000.00
保证借款	1,464,000,000.00	481,000,000.00
信用借款	691,880,000.00	278,500,000.00
利息调整	4,930,166.11	2,398,578.03
合计	2,834,810,166.11	1,412,898,578.03

短期借款分类的说明：

(1) 期末抵押借款中60,000.00万元是本公司以自有房产（粤房地权证字穗字第510002967号、510002968号、510002970号、510002971号、510002972号）抵押和广州市昆仑投资有限公司、创视界（广州）媒体发展有限公司、广州协和精准医疗有限公司、广东厚朴实业有限公司、王永辉、陈淑梅担保取得的借款，

年利率7%；3,000.00万元为子公司亳州市沪谯药业有限公司以自有房地产权（皖（2017）亳州市不动产权第0040580号）设定抵押取得1年期借款，年利率为4.05%；1,000.00万元为子公司亳州市沪谯药业有限公司以自有房地产权（不动产抵押-皖（2017）亳州市不动产权第0040580号）设定抵押取得1年期借款，年利率为2.05%；1,000.00万元是三级子公司湖北天济智慧中医科技有限公司以嘉鑫大厦房产（鄂（2017）武汉市江汉不动产权第0045895号）抵押取得的借款，年利率4.35%，900.00万元是三级子公司湖北天济智慧中医科技有限公司以房产（鄂（2019）武汉市江汉不动产权第0021516号和第0019918号）抵押取得的借款，年利率4.5675%；1,500.00万元是三级子公司武汉市汉口国药有限公司以湖北天济中药饮片有限公司的房产（武房权证东字第2007010326）、武汉海峡高科技发展股份有限公司（与湖北天济为同一法人）的房产（武房权证东字第2015011703号、2015011704号）抵押取得的借款，年利率5.4375%。

（2）期末保证借款明细如下：

单位：元

借款人	借款金额	借款年利率	担保人
广州市香雪制药股份有限公司	80,000,000.00	5.16%	王永辉、陈淑梅、黄滨、曾仑、卢锋
广州市香雪制药股份有限公司	50,000,000.00	5.16%	王永辉、陈淑梅、黄滨、曾仑、卢锋
广州市香雪制药股份有限公司	50,000,000.00	2.05%	王永辉、陈淑梅、黄滨、曾仑、卢锋
广州市香雪制药股份有限公司	100,000,000.00	7.00%	广州市昆仑投资有限公司、王永辉、陈淑梅
广州市香雪制药股份有限公司	30,000,000.00	2.10%	广州市昆仑投资有限公司、王永辉、陈淑梅
广州市香雪制药股份有限公司	100,000,000.00	6.53%	广州市昆仑投资有限公司、王永辉
广州市香雪制药股份有限公司	100,000,000.00	2.05%	王永辉、陈淑梅
广州市香雪制药股份有限公司	60,000,000.00	2.40%	王永辉
广州市香雪制药股份有限公司	480,000,000.00	2.05%	王永辉
广东化州中药厂制药有限公司	30,000,000.00	3.80%	广州市香雪制药股份有限公司
广东香雪南药发展有限公司	20,000,000.00	5.65%	广州市香雪制药股份有限公司
广东香雪南药发展有限公司	30,000,000.00	5.48%	广州市香雪制药股份有限公司
宁夏德隆县六盘山中药资源开发有限公司	10,000,000.00	4.30%	广州市香雪制药股份有限公司
宁夏德隆县六盘山中药资源开发有限公司	10,000,000.00	3.00%	广州市香雪制药股份有限公司
宁夏德隆县六盘山中药资源开发有限公司	20,000,000.00	2.00%	广州市香雪制药股份有限公司
宁夏德隆县六盘山中药资源开发有限公司	10,000,000.00	3.05%	广州市香雪制药股份有限公司

四川香雪制药有限公司	50,000,000.00	3.05%	广州市香雪制药股份有限公司
湖北天济中药饮片有限公司	10,000,000.00	4.06%	武汉市汉口国药有限公司
湖北天济中药饮片有限公司	39,000,000.00	4.15%	广州市香雪制药股份有限公司
湖北天济中药饮片有限公司	50,000,000.00	2.80%	广州市香雪制药股份有限公司
湖北天济中药饮片有限公司	25,000,000.00	2.05%	广州市香雪制药股份有限公司
武汉市汉口国药有限公司	5,000,000.00	1.85%	湖北天济中药饮片有限公司
武汉市汉口国药有限公司	30,000,000.00	2.85%	湖北天济中药饮片有限公司
广东香雪医药有限公司	30,000,000.00	3.15%	广州市香雪制药股份有限公司
云南香格里拉健康产业发展有 限公司	15,000,000.00	4.00%	广州市香雪制药股份有限公司
广东兆阳生物科技有限公司	30,000,000.00	3.95%	广州市香雪制药股份有限公司
合计	1,464,000,000.00		

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	154,949,384.35	135,920,486.70
合计	154,949,384.35	135,920,486.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	581,567,100.12	531,155,646.90
1 至 2 年	30,228,880.69	28,677,437.95

2 至 3 年	3,595,874.62	4,086,221.19
3 年以上	7,487,456.54	7,881,533.20
合计	622,879,311.97	571,800,839.24

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

无

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	86,323,130.22	34,465,973.82
合计	86,323,130.22	34,465,973.82

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无

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	26,351,548.60	143,058,586.85	146,800,669.13	22,609,466.32
二、离职后福利-设定提存计划	302,775.13	6,621,482.97	6,168,214.92	756,043.18
合计	26,654,323.73	149,680,069.82	152,968,884.05	23,365,509.50

(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	25,634,034.05	128,336,492.74	132,897,121.07	21,073,405.72
2、职工福利费	850.00	4,568,731.30	3,737,778.85	831,802.45
3、社会保险费	18,209.75	5,010,743.48	4,898,800.42	130,152.81
其中：医疗保险费	19,936.18	4,626,891.23	4,583,202.55	63,624.86
工伤保险费	-1,311.96	12,233.16	12,368.74	-1,447.54
生育保险费	-414.47	371,619.09	303,229.13	67,975.49
4、住房公积金	192,168.52	4,677,547.46	4,835,108.50	34,607.48
5、工会经费和职工教育经费	506,286.28	465,071.87	431,860.29	539,497.86
合计	26,351,548.60	143,058,586.85	146,800,669.13	22,609,466.32

(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	300,102.13	6,517,095.43	6,074,783.06	742,414.50
2、失业保险费	2,673.00	104,387.54	93,431.86	13,628.68
合计	302,775.13	6,621,482.97	6,168,214.92	756,043.18

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	25,311,762.54	17,095,939.61
企业所得税	9,006,185.52	18,826,594.28
个人所得税	206,567.21	173,913.91
城市维护建设税	671,425.10	821,135.69
房产税	342,668.42	624,739.19
土地增值税	0.00	44,800.87
教育费附加	341,561.71	541,874.69
土地使用税	408,579.33	430,286.54
其他	480,989.03	514,843.94

合计	36,769,738.86	39,074,128.72
----	---------------	---------------

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	19,530,252.40	28,530,252.40
其他应付款	299,488,717.84	261,948,799.23
合计	319,018,970.24	290,479,051.63

(1) 应付利息

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	19,530,252.40	28,530,252.40
合计	19,530,252.40	28,530,252.40

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：

应付股利为子公司亳州市沪谯药业有限公司已分配未支付的少数股东股利。未支付原因是股东支持公司发展，暂未提取。

(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
股权款及借款	60,000,000.00	85,755,579.17
保证金	131,479,594.36	84,395,858.44
往来款	37,817,298.67	26,673,807.96
其他	70,191,824.81	65,123,553.66
合计	299,488,717.84	261,948,799.23

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广东九极生物科技有限公司	28,133,774.92	13,655,058.21
合计	28,133,774.92	13,655,058.21

其他说明：

单位：元

类别	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间	出售方式	出售原因	所属分部
广东九极生物科技有限公司	28,133,774.92	90,000,000.00		2020年	股权转让	聚焦主营业务	
合计	28,133,774.92	90,000,000.00					

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
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	50,400,000.00
一年内到期的应付债券	289,018,869.23	280,758,941.45
合计	339,018,869.23	331,158,941.45

其他说明：无

44、其他流动负债

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
抵押借款	153,560,000.00	123,150,000.00
保证借款	390,100,000.00	266,800,000.00
信用借款	85,000,000.00	90,000,000.00

利息调整	4,357,021.87	4,842,604.90
减：一年内到期的长期借款	-50,000,000.00	-50,400,000.00
合计	583,017,021.87	434,392,604.90

长期借款分类的说明：

(1) 上述期末质押借款为本公司将持有的湖北天济中药饮片有限公司55%股权质押取得的借款，借款期限4年11个月，借款年利率4.9875%。

(2) 上述期末抵押借款中8,000.00万元为子公司湖北天济中药饮片有限公司以其子公司湖北天济智慧中医科技有限公司的房产（权证号为鄂（2018）武汉市江汉不动产权第0007586号、第0022086号和第0000340号）抵押和纪青松作担保取得的5年期借款，年利率为5.225%，4,050.00万元为子公司广东化州中药厂制药有限公司以自有房地产权（粤房地证字第C4631521号至第C4631527号）设定抵押取得3年期借款，年利率为5.5%，11,500.00万为子公司宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司以公司依法拥有的可抵押贷款项目项下土地（宁（2017）隆德县不动产权第0001217号）、厂房（宁（2019）隆德县不动产权第L0000136号至第L0000142号）及设备等主要资产作为抵押物，以1300万定期存单作为质押物，以广州市香雪制药股份有限公司和王永辉及陈淑梅提供连带责任担保向国家开发银行宁夏回族自治区分行取得的不超过15年期的借款，年利率均为4.9%，3060.00万为子公司宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司以其现有固定资产及在建工程作为抵押物向隆德县国有资产经营有限公司取得的不超过10年期的借款，年利率均为1.2%，12,400.00万元为子公司广东香雪智慧中医药产业有限公司以五华厂综合车间A、B、C栋在建工程、香雪智慧工业用地（粤2019五华县不动产第0004916号、粤2019五华县不动产第0004917号）设定抵押取得不超过10年期的借款，年利率为4.9%。

(3) 上述期末保证借款中4,500.00万元为子公司湖北天济中药饮片有限公司以广州市香雪制药股份有限公司、武汉市汉口国药有限公司为保证人取得的3年期借款，年利率为5.70%；1,000.00万元为子公司四川香雪制药有限公司以广州市香雪制药股份有限公司为保证人取得的2年期借款，年利率为4.70%；3,000.00万元为子公司亳州市沪谯药业有限公司以亳州市融资担保有限责任公司和安徽奇珍堂食品有限公司为保证人取得的2年期借款，年利率为5.75%。

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
17 制药 01	289,018,869.23	280,758,941.45
17 制药 02	311,436,663.15	302,170,995.47
18 制药 01	81,771,689.95	201,641,786.41
减：一年内到期的应付债券	-289,018,869.23	-280,758,941.45
合计	393,208,353.10	503,812,781.88

(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	其他减少	期末余额
17 制药 02	300,000,000.00	2017-11-23	5 年	300,000,000.00	302,170,995.47		9,265,667.68				311,436,663.15
18 制药 01	200,000,000.00	2018-5-2	3 年	200,000,000.00	201,641,786.41		6,517,203.54		126,387,300.00		81,771,689.95
合计	--	--	--	500,000,000.00	503,812,781.88		15,782,871.22		126,387,300.00		393,208,353.10

(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

无

其他说明

2017年8月8日，公司经中国证监会证监许可[2017]1451号文核准，非公开发行面值不超过人民币12亿元的固定利率公司债券。第一期于2017年11月2日按面值发行6亿元，票面利率为5.6%，已偿还3.21亿元；第二期于2017年11月23日按面值发行3亿元，票面利率为6.1%；第三期于2018年5月2日按面值发行2亿元，票面利率为6.38%，已偿还本金11,362.73万元。

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	64,256,118.39	62,727,898.67
合计	64,256,118.39	62,727,898.67

(1) 按款项性质列示长期应付款

无

(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
道地南药化橘红 中药大品种开发与 产业化项目	4,700,913.67	760,000.00	441,795.28	5,019,118.39	课题经费
新型抗恶性脑胶质 瘤药物 KX02 的临 床研究项目	2,467,000.00	1,040,000.00		3,507,000.00	课题经费
863 课题	1,400,000.00			1,400,000.00	课题经费
十二五课题	170,000.00			170,000.00	课题经费
2019 年产业技术 基础公共服务平台 项目-中药材供应 保障公共服务平台	12,500,000.00			12,500,000.00	课题经费
加强新冠肺炎防 控工作专项资金		20,000.00		20,000.00	专项资金
南药省级现代农 业产业园建设项 目	41,489,985.00	150,015.00		41,640,000.00	课题经费
合计	62,727,898.67	1,970,015.00	441,795.28	64,256,118.39	--

其他说明：无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

无

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	85,970,929.51	3,627,400.00	4,161,369.54	85,436,959.97	政府拨款
合计	85,970,929.51	3,627,400.00	4,161,369.54	85,436,959.97	--

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
精准扶贫 示范研究	84,428.32						84,428.32	与资产相 关
安徽省重 大科技专 项白芍规 模化研究 及种植	842,000.00						842,000.00	与资产相 关
亳州市发 改委十大 皖药项目		1,007,400. 00					1,007,400.00	与资产相 关
白芍优良 繁育		500,000.00		108,000.00			392,000.00	与资产相 关
亳州现代 中药产业 集聚发展 基地建设 专项资金	4,906,249.97					62,500.02	4,843,749.95	与资产相 关
汕尾产业 园项目专 项奖励资 金	23,000,000.0 0						23,000,000.0 0	与资产相 关
云南省级	300,000.00			30,000.00			270,000.00	与资产相

发展生物产业项目资金								关
中药饮片产业发展专项资金	2,153,138.29					6,300.09	2,146,838.20	与资产相关
绿色中药产业园暨中药现代化科技产业基地	3,655,000.00						3,655,000.00	与资产相关
GAT 基地认证补贴	817,300.00						817,300.00	与资产相关
地方特色产业中小企业发展专项(宁财(发)【2013】355号)	400,000.00						400,000.00	与资产相关
宁夏六盘山绿色中药产业园建设项目	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
冷链项目专项资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
现代物流发展专项资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
工业企业技术奖奖金		2,120,000.00					2,120,000.00	与资产相关
广东省天然产物标准物质分离企业重点实验室资助	735,000.00			52,500.00			682,500.00	与资产相关
制备抗病毒口服液的方法专	420,000.00			30,000.00			390,000.00	与资产相关

利技术产业化项目配套资助								
区经发局石杉碱甲贴剂的临床与产业化研究项目配套资金	24,500.00			12,250.00			12,250.00	与资产相关
中药口服液现代制造关键技术研究及产业化项目	50,000.00			25,000.00			25,000.00	与资产相关
清热解毒类中药新型饮片产业化研究	90,000.00			45,000.00			45,000.00	与资产相关
中药口服液现代制造关键技术研究及产业化项目	50,000.00			25,000.00			25,000.00	与资产相关
院士工作站	737,750.00			85,000.00			652,750.00	与资产相关
中药提取生产线建设技术改造项目	1,600,000.00			200,000.00			1,400,000.00	与资产相关
现代中药制剂技术改造项目（穗财工【2012】179号）	400,000.00			50,000.00			350,000.00	与资产相关
有机化合物结构测试平台建设（穗科信	246,875.00			28,750.00			218,125.00	与资产相关

字【2013】165号)								
院士工作站产学研资助	70,000.00			8,750.00			61,250.00	与资产相关
T 细胞受体 TCR 介导的抗肿瘤过继免	1,420,000.00			530,000.00			890,000.00	与资产相关
T 细胞受体 TCR 配套	1,000,000.00			100,000.00			900,000.00	与资产相关
广东省中药（香雪）工程技术研究中心项目	1,183,333.33			102,500.00			1,080,833.33	与资产相关
特异性 T 细胞免疫治疗医学中心 1 期项目	500,000.00			50,000.00			450,000.00	与资产相关
香雪剑桥购买资产补助	50,720.40			3,622.86			47,097.54	与资产相关
整体拆迁补偿款	6,593,925.79		252,054.30				6,341,871.49	与资产相关
中药有效组分高效提取精制产业化关键技术研究与抗病毒新制剂研制开发	6,140,708.41			234,325.89		4,772.10	5,901,610.42	与资产相关
宝鼎化橘红产业园物流中心	24,000,000.00					2,115,044.28	21,884,955.72	与资产相关
合计	85,970,929.51	3,627,400.00	252,054.30	1,720,698.75		2,188,616.49	85,436,959.97	

其他说明：

52、其他非流动负债

无

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	661,476,335.00						661,476,335.00

其他说明：无

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**

无

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

无

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）	2,090,999,355.41	8,192,229.98		2,099,191,585.39
其他资本公积	348,158.24			348,158.24
合计	2,091,347,513.65	8,192,229.98		2,099,539,743.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购义务	29,108,445.28			29,108,445.28
合计	29,108,445.28			29,108,445.28

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-42,500.00						-42,500,000.00
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-42,500.00						-42,500,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	6,046,066.97	1,334,535.33				1,334,535.33	7,380,602.30
外币财务报表折算差额	6,046,066.97	1,334,535.33				1,334,535.33	7,380,602.30
其他综合收益合计	-36,453.93	1,334,535.33				1,334,535.33	-35,119,397.70

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

58、专项储备

无

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	101,494,716.17			101,494,716.17
合计	101,494,716.17			101,494,716.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	703,117,170.92	610,420,567.46

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		42,500,000.00
调整后期初未分配利润	703,117,170.92	652,920,567.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	141,137,434.67	79,973,855.43
减：提取法定盈余公积		8,496,090.84
应付普通股股利	31,338,858.65	21,281,161.13
期末未分配利润	812,915,746.94	703,117,170.92

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

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	1,778,757,828.77	1,242,131,299.56	1,306,563,699.51	875,316,957.38
其他业务	37,703,183.84	10,365,601.03	18,228,851.48	2,038,282.45
合计	1,816,461,012.61	1,252,496,900.59	1,324,792,550.99	877,355,239.83

收入相关信息：

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：无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,750,991.02	2,526,273.39

教育费附加	1,833,660.08	1,776,520.66
房产税	1,429,444.74	1,553,033.02
其他	2,305,100.26	1,775,956.06
合计	8,319,196.10	7,631,783.13

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	16,935,494.67	24,651,266.78
市场推广费	86,947,942.10	89,114,830.78
运输装卸费		16,651,276.18
职工薪酬	39,169,078.08	35,718,104.10
低值易耗品	630,740.31	4,983,618.14
差旅交通费	3,984,709.18	15,124,225.73
办事处经费	122,703.61	124,004.15
会议费	1,226,154.83	2,685,861.79
办公费	3,481,505.60	4,488,261.39
物业租赁费	791,114.59	1,163,784.39
其他	13,359,811.02	15,225,050.71
合计	166,649,253.99	209,930,284.14

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	21,979,654.33	21,418,757.92
工资	46,570,321.04	30,550,810.78
福利费	3,530,893.91	3,694,427.34
资产摊销	6,693,977.74	6,499,764.05
租赁费	7,379,539.75	6,025,685.85
差旅费	7,587,614.61	6,013,287.73
咨询费	8,643,888.98	3,412,378.46
劳动保险费	4,452,217.42	4,232,814.70

董事会	398,571.42	407,142.84
汽车费用	1,739,760.81	1,583,421.39
业务招待费	2,860,228.33	2,908,761.50
办公费	4,899,710.19	4,813,726.45
其它	15,415,883.97	12,083,023.67
合计	132,152,262.50	103,644,002.68

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,038,545.71	4,517,713.04
直接投入	6,652,016.35	5,964,399.80
折旧费	3,367,719.63	3,019,599.66
专利摊销费	2,487,730.70	2,230,574.87
委外研发费	808,240.37	724,692.85
办公差旅费	542,226.86	486,177.06
其他费用	2,461,648.30	2,207,188.60
合计	21,358,127.92	19,150,345.88

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	65,695,014.05	84,245,016.62
减：利息收入	1,144,024.77	1,454,655.25
手续费及其他支出	1,411,470.90	1,765,873.82
合计	65,962,460.18	84,556,235.19

其他说明：无

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
区经发局石杉碱甲贴剂的临床与	12,250.00	12,250.00

产业化研究项目配套资金		
中药口服液现代制造关键技术研究及产业化项目	25,000.00	25,000.00
清热解毒类中药新型饮片产业化研究	45,000.00	45,000.00
中药口服液现代制造关键技术研究及产业化项目	25,000.00	25,000.00
院士工作站	85,000.00	85,000.00
中药提取生产线建设技术改造项目（含企业技术中心创新能力建设）	150,000.00	150,000.00
中药提取生产线建设技术改造项目	50,000.00	50,000.00
现代中药制剂技术改造项目（穗财工【2012】179号）	50,000.00	50,000.00
有机化合物结构测试平台建设（穗科信字【2013】165号）	28,750.00	28,750.00
院士工作站产学研资助	8,750.00	8,750.00
T 细胞受体 TCR 介导的抗肿瘤过继免疫创新科研团队	530,000.00	530,000.00
T 细胞受体 TCR 配套	100,000.00	100,000.00
广东省中药（香雪）工程技术研究中心项目	102,500.00	102,500.00
特异性 T 细胞免疫治疗医学中心 1 期项目	50,000.00	50,000.00
香雪剑桥购买资产补助	3,622.86	3,622.86
广东省天然产物标准物质分离企业重点实验室资助	52,500.00	52,500.00
制备抗病毒口服液的方法专利技术产业化项目配套资助	30,000.00	30,000.00
白芍优良繁育	108,000.00	
增值税退税	4,669,440.00	5,715,294.98
云南省级发展生物产业项目资金	30,000.00	30,000.00
化州企业研发科技补助资金		128,000.00
广州开发区科技创新局（黄埔区科技局）		3,413,900.00
广州市科技创新委员会		3,413,900.00

科创委凉茶文化科普基地		200,000.00
国家卫生计生委医药卫生科技发展研究中心		1,610,000.00
开发区 2018 年生物产业研发奖励		500,000.00
18 年茂名市级科技项目补助资金		300,000.00
省级工程技术中心化州市本级奖励		200,000.00
积分制考核奖		5,000.00
考核奖励金		5,000.00
双强六好奖励款		10,000.00
现代医疗和医药产业发展款（十大皖药补助）		200,000.00
研发设备补助		18,000.00
环保设备补助		270,000.00
机械补贴款		28,000.00
市级发展专项收入	500,000.00	
经开区付企业环境补助	15,000.00	
2020 年博物馆免费开放补助	100,000.00	
中药有效组分高效提取精制产业化关键技术研究与抗病毒新制剂研制开发	234,325.89	
加强新冠肺炎防控工作专项资金	17,110.00	
广州市科学技术局创新标杆款	5,000,000.00	
广州开发区知识产权局专利资助	80,500.00	
个税返还手续费	934.98	
龙头企业示范带动项目资金	200,000.00	
工业园区管理委员会规上企业奖励资金	330,000.00	
19 年研发费用后补助	119,900.00	
扶贫协作资金	300,000.00	
经济和信息化局的第二批省工业发展金	480,000.00	
经济和信息化局拉练项目补助金	50,000.00	
经济和信息化局技术改造补贴	700,000.00	
职工失业保险所稳岗补贴	119,726.01	
电费补贴	7,027.35	

创新环境计划科普专题补助	450,000.00	
合计	14,860,337.09	17,395,467.84

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-6,290,388.33	-6,775,026.49
处置长期股权投资产生的投资收益	4,217,109.14	17,154,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	319,559.82	300,000.00
其他	220,374.66	13,131,005.41
合计	-1,533,344.71	23,809,978.92

其他说明：

69、净敞口套期收益

无

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	-2,441,753.86	13,118,693.81
合计	-2,441,753.86	13,118,693.81

其他说明：无

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	-808,709.87	-2,461,519.92
应收账款坏账损失	-1,505,171.78	
合计	-2,313,881.65	-2,461,519.92

其他说明：无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-955,922.50	45,218.86
合计	-955,922.50	45,218.86

其他说明：无

73、资产处置收益

无

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	252,054.30	283,304.31	252,054.30
其他	1,280,723.23	684,022.58	1,280,723.23
合计	1,532,777.53	967,326.89	1,532,777.53

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
整体拆迁补偿款	广州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	252,054.30	252,054.30	与资产相关
建造现代中药产业基地项目补助	亳州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		31,250.01	与资产相关
合计						252,054.30	283,304.31	

其他说明：无

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	8,099,850.08		8,099,850.08
其他	2,822,302.78	302,134.50	2,822,302.78
合计	10,922,152.86	302,134.50	10,922,152.86

其他说明：无

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	13,292,755.70	4,963,396.12
递延所得税费用	-3,223,576.98	-14,521,106.46
合计	10,069,178.72	-9,557,710.34

(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	167,748,870.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	25,162,330.56
子公司适用不同税率的影响	4,800,402.77
调整以前期间所得税的影响	-2,961,372.70
非应税收入的影响	-4,149,123.27
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	171,613.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-347,220.00
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	-10,685,220.83
研发加计扣除	-1,922,231.51
所得税费用	10,069,178.72

其他说明：无

77、其他综合收益

详见附注 57。

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
利息收入	1,144,024.77	1,454,655.25
政府补助	12,097,598.34	108,064,399.29
往来款及其他	42,299,542.17	18,123,094.11
合计	55,541,165.28	127,642,148.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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
付现费用	227,058,714.37	229,502,672.98
往来款及其他	59,832,906.45	56,490,142.03
合计	286,891,620.82	285,992,815.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回借款		1,069,500,000.00
理财产品本金及收益	114,566,999.32	
合计	114,566,999.32	1,069,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(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
购买理财产品	114,300,000.00	110,000,000.00
其他	57,601,718.98	42,175,683.98
合计	171,901,718.98	152,175,683.98

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(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
担保费及筹资相关费用	10,170,000.00	4,194,024.47
归还股东借入款项		56,913,472.46
信用证保证金	22,000,000.00	
合计	32,170,000.00	61,107,496.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

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	157,679,691.65	84,655,402.38
加：资产减值准备	3,269,804.15	2,416,301.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,046,977.16	48,510,154.23
无形资产摊销	13,677,891.22	12,031,634.68
长期待摊费用摊销	4,393,236.29	4,521,744.92
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	2,441,753.86	-13,118,693.81
财务费用(收益以“—”号填列)	62,013,359.25	84,245,016.62
投资损失(收益以“—”号填列)	1,533,344.71	-23,809,978.92
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,223,576.98	-500,084.65
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		-14,521,106.46
存货的减少(增加以“—”	-443,562,846.17	68,454,375.29

号填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-147,158,756.14	-151,593,019.94
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	144,911,241.30	-132,640,998.96
其他	19,229,865.30	37,584,973.82
经营活动产生的现金流量净额	-140,748,014.40	6,235,720.26
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	906,522,822.74	505,006,630.05
减: 现金的期初余额	333,948,799.99	434,016,078.43
现金及现金等价物净增加额	572,574,022.75	70,990,551.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	71,529,337.00
其中:	--
其中: 广州香雪空港跨境物联有限公司	71,529,337.00
其中:	--
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	71,529,337.00

其他说明: 无

(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	906,522,822.7	333,948,799.99
其中: 库存现金	479,392.25	971,475.58
可随时用于支付的银行存款	887,820,261.21	331,863,133.14

可随时用于支付的其他货币资金	18,223,169.28	1,114,191.27
三、期末现金及现金等价物余额	906,522,822.74	333,948,799.99

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：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	197,742,746.40	保证金
固定资产	527,940,950.85	抵押贷款
无形资产	33,429,215.86	抵押贷款
在建工程	563,683,567.34	抵押贷款
合计	1,322,796,480.45	--

其他说明：无

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	--	--	8,478,464.96
其中：美元			
欧元			
港币	9,125,136.58	0.9134	8,334,899.75
英镑	16,474.48	8.7144	143,565.21
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			6,998,545.64
其中：港币	7,662,081.94	0.9134	6,998,545.64

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

本公司子公司香雪集团(香港)公司在香港设立以港币为记账本位币，香雪剑桥中药研究中心设立在英国以英镑为记账本位币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

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
精准扶贫示范研究	84,428.32	其他收益	
安徽省重大科技专项白芍规模化研究及种植	842,000.00	其他收益	
白芍优良繁育	500,000.00	其他收益	
汕尾产业园项目专项奖励资金	23,000,000.00	其他收益	
云南省级发展生物产业项目资金	300,000.00	其他收益	30,000.00
中药饮片产业发展专项资金	2,153,138.29	其他收益	
绿色中药产业园暨中药现代化科技产业基地	3,655,000.00	其他收益	
GAT 基地认证补贴	817,300.00	其他收益	
地方特色产业中小企业发展专项（宁财（发）【2013】355号）	400,000.00	其他收益	
宁夏六盘山绿色中药产业园建设项目	1,500,000.00	其他收益	
冷链项目专项资金	2,000,000.00	其他收益	

现代物流发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	
工业企业技术奖奖金	2,120,000.00	其他收益	
广东省天然产物标准物质分离企业重点实验室资助	735,000.00	其他收益	52,500.00
制备抗病毒口服液的方法专利技术产业化项目配套资助	420,000.00	其他收益	30,000.00
区经发局石杉碱甲贴剂的临床与产业化研究项目配套资金	24,500.00	其他收益	12,250.00
中药口服液现代制造关键技术研究及产业化项目	50,000.00	其他收益	25,000.00
清热解毒类中药新型饮片产业化研究	90,000.00	其他收益	45,000.00
中药口服液现代制造关键技术研究及产业化项目	50,000.00	其他收益	25,000.00
院士工作站	737,750.00	其他收益	85,000.00
中药提取生产线建设技术改造项目	1,600,000.00	其他收益	200,000.00
现代中药制剂技术改造项目（穗财工【2012】179号）	400,000.00	其他收益	50,000.00
有机化合物结构测试平台建设（穗科信字【2013】165号）	246,875.00	其他收益	28,750.00
院士工作站产学研资助	70,000.00	其他收益	8,750.00
T 细胞受体 TCR 介导的抗肿瘤过继免疫	1,420,000.00	其他收益	530,000.00
T 细胞受体 TCR 配套	1,000,000.00	其他收益	100,000.00
广东省中药（香雪）工程技术研究中心项目	1,183,333.33	其他收益	102,500.00
特异性 T 细胞免疫治疗医学中心 1 期项目	500,000.00	其他收益	50,000.00
香雪剑桥购买资产补助	50,720.40	其他收益	3,622.86
中药有效组分高效提取精制产业化关键技术与抗病毒新制剂研制开发	6,140,708.41	其他收益	234,325.89
亳州市发改委十大皖药项目	1,007,400.00	其他收益	108,000.00
市级发展专项收入	500,000.00	其他收益	500,000.00
经开区付企业环境补助	15,000.00	其他收益	15,000.00
2020 年博物馆免费开放补助	100,000.00	其他收益	100,000.00
加强新冠肺炎防控工作专项资金	17,110.00	其他收益	17,110.00
广州市科学技术局创新标杆款	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
广州开发区知识产权局专利资助	80,500.00	其他收益	80,500.00
个税返还手续费	934.98	其他收益	934.98
龙头企业示范带动项目资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
工业园区管理委员会规上企业奖励资金	330,000.00	其他收益	330,000.00
19 年研发费用后补助	119,900.00	其他收益	119,900.00

扶贫协作资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
经济和信息化局的第二批省工业发展金	480,000.00	其他收益	480,000.00
经济和信息化局拉练项目补助金	50,000.00	其他收益	50,000.00
经济和信息化局技术改造补贴	700,000.00	其他收益	700,000.00
职工失业保险所稳岗补贴	119,726.01	其他收益	119,726.01
电费补贴	7,027.35	其他收益	7,027.35
创新环境计划科普专题补助	450,000.00	其他收益	450,000.00
增值税退税	4,669,440.00	其他收益	4,669,440.00
宝鼎化橘红产业园物流中心	24,000,000.00	其他收益	
亳州现代中药产业集聚发展基地建设专项资金	4,843,749.95	其他收益	
整体拆迁补偿款	6,593,925.79	营业外收入	252,054.30

(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

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

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：

本期合并范围新设立一家控股孙公司：香雪医药技术（北京）有限公司，具体情况详见附注九、1、（1）企业集团的构成。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
亳州市沪谯药业有限公司	亳州	亳州	中药生产与销售	70.00%		非同一控制下合并
亳州市沪谯中药材种植有限公司	亳州	亳州	中药材种植		100.00%	投资设立
安徽沪谯医药有限公司	亳州	亳州	医药批发		100.00%	投资设立
安徽沪谯中药饮片工程研究中心有限公司	亳州	亳州	中药饮片研发		90.00%	投资设立
济南香雪智慧中医科技有限公司	济南	济南	中药领域技术开发		100.00%	投资设立
广东兆阳生物科技有限公司	广州	广州	生物药品生产与销售	60.00%		非同一控制下合并
广东香雪医药有限公司	广州	广州	医药销售		100.00%	投资设立
广州香雪国医馆连锁有限公司	广州	广州	医疗服务		100.00%	投资设立
湖北天济中药饮片有限公司	武汉	武汉	中药饮片生产与销售	55.00%		非同一控制下合并
武汉市汉口国药有限公司	武汉	武汉	中西药批发与零售		100.00%	投资设立
湖北天济智慧中医科技有限公司	武汉	武汉	中医、药品技术开发		100.00%	投资设立
宜昌市天济药业有限公司	宜昌	宜昌	中药饮片生产		100.00%	投资设立
亳州市天济药	亳州	亳州	中药材初加工		100.00%	投资设立

业有限公司			与销售			
广东化州中药厂制药有限公司	化州	化州	中药生产与销售	100.00%		非同一控制下合并
化州市宝鼎化橘红产业发展有限公司	化州	化州	贸易、展览、物流等		100.00%	投资设立
广东九极生物科技有限公司	广州	广州	制造业	100.00%		非同一控制下合并
广东九极日用保健品有限公司	广州	广州	生产与销售保健食品		100.00%	投资设立
广州市香雪亚洲饮料有限公司	广州	广州	饮料生产与销售	63.00%		投资设立
广州营元食品有限公司	广州	广州	食品批发		100.00%	非同一控制下合并
广东香雪药业有限公司	河源	河源	制造业	100.00%		投资设立
山西香雪医药有限公司	太原	太原	医药销售		92.00%	投资设立
广东香雪智能物联中药配制中心有限公司	佛山	佛山	中药批发		51.00%	投资设立
广东香雪健康产业园有限公司	汕尾	汕尾	中药材生产及销售		100.00%	投资设立
广东神农资本管理有限公司	珠海	珠海	投资管理	100.00%		投资设立
广东省凉茶博物馆	广州	广州	非营利性的社会服务	70.00%		投资设立
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	宁夏	宁夏	制造业	99.29%		投资设立
北京香雪医药生物科技有限公司	北京	北京	医药销售	51.00%		投资设立
重庆香雪医药有限公司	重庆	重庆	医药销售		100.00%	投资设立

广东香雪精准医疗技术有限公司	广州	广州	研究开发	97.50%		投资设立
广州市香雪生物医学工程有限公司	广州	广州	研究开发	100.00%		投资设立
云南香格里拉健康产业发展有限公司	云南	云南	制造业	50.00%		投资设立
广州香雪优诺生物科技发展有限公司	中山	中山	研究开发	90.00%		非同一控制下合并
广州香雪康万达精准医疗投资管理有限公司	广州	广州	投资管理	60.00%		投资设立
北京益诺勤生物技术有限公司	北京	北京	生物技术开发等服务		90.00%	非同一控制下合并
北京英默生物科技有限公司	北京	北京	生物技术开发等服务		100.00%	非同一控制下合并
上海泓默生物科技有限公司	上海	上海	生物技术开发等服务		65.00%	投资设立
河南益诺勤生物技术有限公司	郑州	郑州	生物技术开发等服务		80.00%	投资设立
广东恒颐医疗有限公司	广州	广州	医疗管理	51.00%		非同一控制下合并
茂名恒颐投资有限公司	茂名	茂名	房地产开发		100.00%	投资设立
广州厚朴饮食有限公司	广州	广州	饮食服务	100.00%		投资设立
广州粤王台餐饮管理有限公司	广州	广州	酒店管理		100.00%	投资设立
山西安泽连翘中药材开发有限公司	山西	山西	制造业	100.00%		投资设立
四川香雪制药有限公司	四川	四川	制造业	100.00%		投资设立

香雪（上海） 中药资源发展 有限公司	上海	上海	服务业	100.00%		投资设立
广州市香雪新 药开发有限公 司	广州	广州	研究开发	100.00%		投资设立
香雪剑桥中药 国际研究中心	英国	英国	研究开发	100.00%		投资设立
香雪集团（香 港）有限公司	香港	香港	企业管理等	100.00%		投资设立
香雪生命科学 有限公司	香港	香港	研究开发		55.00%	投资设立
香港转化医学 中心有限公司	香港	香港	研究开发		100.00%	投资设立
GIBH HongKong Translational Medicine Center Company Limited	香港	香港	研究开发		100.00%	投资设立
广东高迅医用 导管有限公司	广州	广州	医用高分子材 料及制品的生 产与销售		100.00%	非同一控制下 合并
广州白云医用 胶有限公司	广州	广州	生产、加工医 疗器械三类医 用缝合材料及 粘合剂		100.00%	投资设立
广州香雪南方 精准医学科技 有限公司	广州	广州	医疗技术研 发、推广、咨 询等	67.00%		投资设立
广州香雪健康 产业股权投资 管理有限公司	广州	广州	股权投资	100.00%		投资设立
广州协和医疗 健康产业有限 公司	广州	广州	医疗服务		100.00%	投资设立
广州芮培优生 优育医疗有限 公司	广州	广州	医疗服务	100.00%		投资设立

广州香雪互联网医院有限公司	广州	广州	网络销售	100.00%		投资设立
广东香雪智慧中医药产业有限公司	梅州	梅州	药品生产、销售	100.00%		分立
广东香雪南药发展有限公司	肇庆	肇庆	制造业		100.00%	投资设立
香雪医药技术（北京）有限公司	北京	北京	研究开发		80.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司持有云南香格里拉健康产业发展有限公司（以下简称“云南公司”）50%的股权，依其章程，云南公司董事会由5人组成，本公司委派3人，董事会决议须经全体董事过半数通过，本公司实际控制云南公司的财务和经营决策，因而将其纳入合并报表范围。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

（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
亳州市沪谯药业有限公司	30.00%	5,643,127.82		121,380,623.34
湖北天济中药饮片有限公司	45.00%	7,891,718.27		380,103,392.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：无

其他说明：无

(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
亳州市沪谯药业有限公司	511,903,976.15	138,340,400.96	650,244,377.11	254,780,589.75	2,325,828.32	257,106,418.07	533,035,770.55	156,968,630.68	690,004,401.23	303,776,010.08	926,428.32	304,702,438.40
湖北天济中药饮片有限公司	1,048,465,994.02	500,385,869.85	1,548,851,863.87	609,189,551.22	109,843,748.95	719,033,300.17	943,733,119.16	542,781,595.69	1,486,514,714.85	539,471,411.42	119,906,249.97	659,377,661.39

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
亳州市沪谯药业有限公司	213,879,708.35	18,810,426.06	18,810,426.06	-8,332,479.89	223,891,639.05	25,490,954.48	25,490,954.48	94,174,507.75
湖北天济中药饮片有限公司	363,941,279.15	17,537,151.71	17,537,151.71	-21,126,126.74	472,592,370.27	42,194,518.87	42,194,518.87	-104,150,179.78

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

无

(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

无

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

无

(3) 重要合营企业的主要财务信息

无

(4) 重要联营企业的主要财务信息

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	135,438,544.65	129,727,999.14
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-6,290,388.33	-6,775,026.49
--综合收益总额	-6,290,388.33	-6,775,026.49

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

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：无

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。

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,102,254.70		26,102,254.70	28,544,008.56		28,544,008.56
货币资金		8,478,464.96	8,478,464.96		6,758,957.76	6,758,957.76
应收账款						
其他应收款		6,998,545.64	6,998,545.64		12,462,779.55	12,462,779.55
应付账款						
其他应付款		3,600,769.42	3,600,769.42		1,153,238.51	1,153,238.51
合计	26,102,254.70	19,077,780.02	45,180,034.72	28,544,008.56	20,374,975.82	48,918,984.38

于2020年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润1,305,112.74元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

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。

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	26,102,254.70			26,102,254.70
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	26,102,254.70			26,102,254.70
（2）权益工具投资	26,102,254.70			26,102,254.70
持续以公允价值计量的负债总额	26,102,254.70			26,102,254.70
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

以股市收盘价作为持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据。

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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。

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
广州市昆仑投资有限公司	广州市	投资	8,000.00 万元	34.11%	34.11%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是王永辉、陈淑梅夫妇。

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九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
Axis Therapeutics Limited	联营企业
广州杜德生物科技有限公司	联营企业

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
抚松长白山人参市场投资发展有限公司	参股公司
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	本公司控股子公司的参股公司
安徽奇珍堂食品有限公司	本公司控股子公司少数股东
湖北青松逾越医药投资有限公司	本公司控股子公司少数股东
杭州康万达医药科技有限公司	本公司控股子公司少数股东
广东新供销天晔供应链管理有限公司	受同一母公司最终控制的企业
广州工商联盟投资有限公司	本公司控股子公司的参股公司
广东厚朴实业有限公司	受同一母公司控制的企业
广州协和精准医疗有限公司	受同一母公司控制的企业
黄滨	公司董事
曾仑	公司高级管理人员
卢锋	公司高级管理人员

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
杭州康万达医药科技有限公司	项目研发	300,000.00	5,450,000.00	否	1,700,000.00
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	中药材、业务及促销费			否	176,892.61

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
吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	中药饮片	44,783,527.91	57,569,686.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(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
广东新供销天晔供应链管理有限公司	公司作为出租方向关联方租赁房屋及建筑物	5,310,403.15	5,403,311.98

本公司作为承租方：无

(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
广州工商联盟投资有限公司	294,250,000.00	2019年11月04日	2034年11月03日	否
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	130,000,000.00	2019年05月10日	2034年05月10日	否
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	10,000,000.00	2019年08月01日	2022年07月31日	否
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	10,000,000.00	2020年02月07日	2021年02月06日	否
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	13,500,000.00	2019年09月24日	2021年09月23日	否
湖北天济中药饮片有限公司	50,000,000.00	2019年01月08日	2020年11月30日	否
湖北天济中药饮片有限公司	50,000,000.00	2019年01月08日	2020年11月30日	否
亳州市天济药业有限公司	30,000,000.00	2020年06月01日	2023年05月31日	否
武汉市汉口国药有	11,000,000.00	2019年04月12日	2022年04月11日	否

限公司				
武汉市汉口国药有限公司	40,000,000.00	2019年09月12日	2022年09月11日	否
广东化州中药厂制药有限公司	45,000,000.00	2019年12月05日	2022年12月04日	否
广东香雪南药发展有限公司	50,000,000.00	2019年12月05日	2020年12月04日	否
四川香雪制药有限公司	10,000,000.00	2019年11月22日	2021年11月21日	否

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
广州市昆仑投资有限公司、创视界（广州）媒体发展有限公司、广东厚朴实业有限公司、广州协和精准医疗有限公司、王永辉、陈淑梅	600,000,000.00	2019年03月12日	2022年03月11日	否
广州市昆仑投资有限公司、王永辉	100,000,000.00	2019年11月22日	2020年11月22日	否
广州市昆仑投资有限公司、王永辉、陈淑梅	200,000,000.00	2019年08月16日	2021年08月15日	否
王永辉、陈淑梅、黄滨、曾仑、卢锋	80,000,000.00	2019年12月26日	2020年12月11日	否
广州市昆仑投资有限公司、王永辉、陈淑梅	11,000,000.00	2019年03月20日	2020年03月20日	是

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				
抚松长白山人参市场投资发展有限公	58,750,000.00	2014年08月29日	2016年08月29日	未偿还

司				
---	--	--	--	--

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
董监高人员薪酬	1,910,000.00	1,560,000.00

(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	吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	51,970,527.58	519,705.28	68,961,838.19	714,819.60
其他应收款	顾振荣	144,999.81	1,450.00	144,999.81	1,450.00
其他应收款	抚松长白山人参市场投资发展有限公司	58,750,000.00	58,750,000.00	58,750,000.00	58,750,000.00

(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	吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	870.42	2,955.98
应付股利	安徽奇珍堂食品有限公司	18,366,840.00	27,366,840.00
其他应付款	吴江上海蔡同德堂中药饮片有限公司	5,529,135.55	5,529,135.55
其他应付款	安徽奇珍堂食品有限公司	6,710.00	3,179.00

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

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予 3.32 元/股，合同剩余期限 35 个月

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据公平市场价原则确定
可行权权益工具数量的确定依据	可解除限售人数变动、业绩指标完成情况等
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	42,777,854.68
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,192,229.98

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 公司与子公司长白山公司股东杨昊、仇淑芳关于增资纠纷案，2020年5月27日，法院出具了《执行裁定书》（2017）吉01执586号，将杨昊、仇淑芳持有的长白山公司75%股权归公司所有，抵偿执行款966.82万元，并办理完成了股权改名过户。为进一步优化整合公司内部资源，提升公司资产配置及业务的专业化管理，报告期内，公司将长白山公司100%股权按账面价值无偿划转至公司全资子公司香雪（上海）中药资源发展有限公司，香雪（上海）中药资源发展有限公司指定的关联公司取得了长白山公司现有物业的20年租赁权和国家级长白山人参市场的专属经营权，同时香雪（上海）中药资源发展有限公司以1元的价格将长白山公司100%股权转让给了广东世宸投资有限公司，截止本报告披露日，已完成全部股权转让工商变更登记手续。

2. 2016年4月14日，康享有限公司与启德控股有限公司（以下简称：启德控股）（系广东启德酒店有限公司（以下简称：启德酒店）股东）原股东签署了《关于启德控股有限公司股权转让协议书》，受让了启德控股 20%股权，康享有限公司成为了持有启德控股20%股权的股东；2016年4月26日，启德控股及启德酒店原实际控制人胡镇坤尚未向启德控股新股东移交启德控股、广东启德的实际经营管理权、两公司仍在其控制的情况下，启德酒店与本公司签订了《资产交易协议》，本公司向启德酒店以收购资产的方式，以人民币 15.728 亿元购买生物岛项目；2016年8月，启德控股执行董事和启德酒店法定代表人及执行董事又进行了变更。康享有限公司认为其在启德控股及启德酒店的投资权益已受到严重损害，遂向广东省高级人民法院提起诉讼。截止本报告出具日，该诉讼案件法院正在审理过程中。

3. 2016年4月26日，启德酒店与本公司签订了《资产交易协议》，本公司向启德酒店以收购资产的方式，以人民币 15.728 亿元购买生物岛项目。由于生物岛项目1号地块涉及各种查封导致启德酒店无法向本公司履行过户义务，造成公司损失惨重，公司向广州市中级人民法院提起诉讼，法院作出了《民事判决书》（（2019）粤01民初1462号）和《裁判文书生效证明》（（2019）粤01民初1462号），公司胜诉，目前在法院的强制执行阶段。

4. 深圳市南岳资产管理有限公司因增资事项对公司提起诉讼，涉及金额4,000万元。截止本报告出具日，该诉讼案件，公司败诉。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

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

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求、内部报告制度确定了六个报告分部，分别为：医药制造、医药流通、医疗器械、中药材、软饮料、其他。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药制造	医药流通	医疗器械	软饮料	中药材	其它	分部间抵销	合计
营业收入	425,222,873.11	397,608,245.92	265,259,679.41	88,829,152.38	797,036,473.53	84,478,702.26	-241,974,114.00	1,816,461,012.61
营业成本	204,639,156.06	336,059,213.02	202,676,566.52	67,600,455.60	653,481,746.38	26,449,223.43	-238,409,460.42	1,252,496,900.59

(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

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	81,178,800.61	100.00%	1,399,657.72	1.72%	79,779,142.89	73,327,689.79	100.00%	2,970,565.80	4.05%	70,357,123.99
其中：										
其中：账龄组合	81,178,800.61	100.00%	1,399,657.72	1.72%	79,779,142.89	73,327,689.79	100.00%	2,970,565.80	4.05%	70,357,123.99
合计	81,178,800.61	100.00%	1,399,657.72	1.72%	79,779,142.89	73,327,689.79	100.00%	2,970,565.80	4.05%	70,357,123.99

按单项计提坏账准备：无

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	79,359,553.90	793,595.54	1.00%
1 至 2 年	1,095,487.44	109,548.74	10.00%
2 至 3 年	454,491.67	227,245.84	50.00%
3 年以上	269,267.60	269,267.60	100.00%
合计	81,178,800.61	1,399,657.72	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：无

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）	79,359,553.90
1 至 2 年	1,095,487.44
2 至 3 年	454,491.67
3 年以上	269,267.60
3 至 4 年	269,267.60
合计	81,178,800.61

（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	
组合计提坏账准备	2,970,565.80		1,570,908.08			1,399,657.72
合计	2,970,565.80		1,570,908.08			1,399,657.72

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（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
广东利康中药材有限公司	14,962,300.00	18.43%	149,623.00
广东通用医药有限公司	11,556,333.03	14.24%	115,563.33
重庆香雪医药有限公司	10,395,917.62	12.81%	103,959.18
广东香雪智慧中医药产业	10,290,000.00	12.68%	102,900.00

有限公司			
广东香雪医药有限公司	3,742,539.06	4.61%	37,425.39
合计	50,947,089.71	62.77%	

(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

其他说明：无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	46,199,067.60	67,199,067.60
其他应收款	1,113,471,832.13	989,956,488.66
合计	1,159,670,899.73	1,057,155,556.26

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

无

2) 重要逾期利息

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
亳州市沪谯药业有限公司	42,855,960.00	63,855,960.00
广州市香雪亚洲饮料有限公司	3,343,107.60	3,343,107.60

合计	46,199,067.60	67,199,067.60
----	---------------	---------------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：无

(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
员工暂借款	3,229,771.88	1,734,477.08
往来款	1,171,617,024.04	1,043,299,674.38
其他	10,665,932.63	14,951,422.43
合计	1,185,512,728.55	1,059,985,573.89

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	11,279,085.23		58,750,000.00	70,029,085.23
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	2,011,811.19			2,011,811.19
2020 年 6 月 30 日余额	13,290,896.42		58,750,000.00	72,040,896.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,120,373,807.37
1 至 2 年	3,911,370.43
2 至 3 年	1,563,058.90
3 年以上	59,664,491.85
3 至 4 年	59,664,491.85
合计	1,185,512,728.55

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	
单项计提坏账准备	58,750,000.00					58,750,000.00
组合计提坏账准备	11,279,085.23	2,011,811.19				13,290,896.42
合计	70,029,085.23	2,011,811.19				72,040,896.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

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
广东香雪健康产业园有限公司	往来款	222,750,205.76	1 年以内	18.79%	2,227,502.06
广东香雪医药有限公司	往来款	181,089,698.23	1 年以内	15.28%	1,810,896.98
广东九极日用保健品有限公司	往来款	137,478,004.59	1 年以内	11.60%	1,374,780.05
广州市香雪生物	往来款	93,877,935.62	1 年以内	7.92%	938,779.36

医学工程有限公司					
宁夏隆德县六盘山中药资源开发有限公司	往来款	83,508,344.44	1 年以内	7.04%	835,083.44
合计	--	718,704,188.64	--	60.62%	7,187,041.89

6)涉及政府补助的应收款项

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

其他说明：无

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	2,167,144,124.68		2,167,144,124.68	2,167,144,124.68		2,167,144,124.68
对联营、合营企业投资	17,627,423.10		17,627,423.10	18,430,071.41		18,430,071.41
合计	2,184,771,547.78		2,184,771,547.78	2,185,574,196.09		2,185,574,196.09

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
香雪集团(香港)有限公司	88,755,480.80					88,755,480.80	
广东省凉茶博物馆	1,400,000.00					1,400,000.00	

广州市香雪 生物医学工程 有限公司	986,000.00					986,000.00	
香雪剑桥中 药国际研究 中心	4,487,155.00					4,487,155.00	
广州市香雪 亚洲饮料有 限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
广州市香雪 新药开发有 限公司	26,212,859.9 5					26,212,859.9 5	
广东香雪药 业有限公司	113,757,478. 62					113,757,478. 62	
四川香雪制 药有限公司	150,000,000. 00					150,000,000. 00	
云南香格里 拉健康产业 发展有限公 司	20,000,000.0 0					20,000,000.0 0	
宁夏隆德县 六盘山中药 资源开发有 限公司	139,000,000. 00					139,000,000. 00	
广州香雪优 诺生物科技 发展有限公 司	4,680,000.00					4,680,000.00	
广东化州中 药厂制药有 限公司	135,900,000. 00					135,900,000. 00	
亳州市沪谿 药业有限公司	478,100,000. 00					478,100,000. 00	
广东神农资 本管理有限 公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
山西安泽连 翘中药材开 发有限公司	20,000,000.0 0					20,000,000.0 0	

广州厚朴饮食有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
北京香雪医药生物科技有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
广东香雪精准医疗技术有限公司	175,500,000.00					175,500,000.00	
香雪（上海）中药资源发展有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
广州香雪康万达精准医疗投资管理有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
湖北天济中药饮片有限公司	522,500,000.00					522,500,000.00	
广东兆阳生物科技有限公司	23,599,500.00					23,599,500.00	
广东恒颐医疗有限公司	103,040,816.00					103,040,816.00	
广州香雪健康产业股权投资管理有限公司	23,410,000.00					23,410,000.00	
广州香雪南方精准医学科技有限公司	20,100,000.00					20,100,000.00	
广州芮培优生优育医疗有限公司	6,214,834.31					6,214,834.31	
广东香雪智慧中医药产业有限公司	90,000,000.00					90,000,000.00	
合计	2,167,144,124.68					2,167,144,124.68	

(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											
广州杜德生物科技有限公司	18,430,071.41			-802,648.31						17,627,423.10	
小计	18,430,071.41			-802,648.31						17,627,423.10	
合计	18,430,071.41			-802,648.31						17,627,423.10	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	426,652,907.42	221,920,071.96	187,855,780.27	107,405,013.28
其他业务	33,160,190.07	5,132,118.81	113,777,338.98	1,757,426.76
合计	459,813,097.49	227,052,190.77	301,633,119.25	109,162,440.04

收入相关信息：无

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
成本法核算的长期股权投资收益		3,343,107.60
权益法核算的长期股权投资收益	-802,648.31	-274,409.24
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	19,559.82	
其他	58,661.84	12,878,842.98
合计	-724,426.65	15,947,541.34

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
非流动资产处置损益	4,217,109.14	
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)	10,442,951.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,441,753.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,433,149.68	
减: 所得税影响额	35,542.93	
少数股东权益影响额	-389,621.33	
合计	3,139,235.39	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.96%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.87%	0.21	0.21

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、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2020年半年度报告文本原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

广州市香雪制药股份有限公司

法定代表人：王永辉

2020年8月27日