



南京海辰药业股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-029

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。

公司负责人曹于平、主管会计工作负责人刘清华及会计机构负责人(会计主管人员)吴国锋声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告如涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、行业政策变化风险。公司所处的医药行业受行业政策变化影响较大，近年来，随着医药体制改革不断深入，相关政策法规体系正在进一步修订和完善。药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费、两票制、药品集中带量采购等一系列政策措施的实施，给整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化带来的风险。公司管理层将密切关注国家相关政策动态及政策落地情况，不断规范内部管理制度、加强对各项行业法律法规的学习，围绕核心优势，不断提高产品市场竞争力和公司核心竞争力，确保公司能够适应外部经营环境变化，防范政策性风险。

2、新药研发风险。由于医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点，

药品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，容易受到一些不确定性因素的影响，造成研发进度延迟或研发产品失败等方面的风险。为此，公司不断改进和提升研发水平，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目的进度，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度，并通过收购、合作开发等形式推出新项目，拓展研发管线，最大限度控制研发风险。

3、主要产品未能通过一致性评价的风险。2020 年 5 月，国家药监局发布《关于开展化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价工作的公告》明确了注射剂一致性评价相关要求。公司制剂产品以化药注射剂仿制药为主，目前已按照相关规定开展一致性评价工作。如相关产品未能通过一致性评价，可能导致相关药品失去市场准入的资格，对公司未来经营业务造成不利影响。公司将不断改进和提升研发水平，同时借助外部研究资源，集中力量推进公司主要产品的一致性评价进度。

4、对外投资风险。公司与控股股东曹于平先生联合一村资本、合肥东城产业投资等合作伙伴发起设立并购基金收购意大利 NMS 集团 90% 的股份。NMS 集团主要从事创新药筛选与开发，在运营过程中可能面临宏观经济、行业周期、技术创新、监管政策变化等多种因素影响。报告期内，受意大利新冠肺炎疫情影响，NMS 集团正常的科研生产经营活动受到一定程度影响，随着目前意大利疫情区域平缓，集团各项业务现已恢复正常运转。公司及管理团队将密切关注此次投资后续运作情况，并建立有效的风控机制，尽最大努力降低业务风险，实现投资预期回报。

5、经营管理风险。随着公司经营规模的扩张，公司在单一经营主体的基础

上逐步增加控股子公司或参股公司，这对公司的管理与协调能力，以及公司在文化融合、资源整合、技术协同、营销拓展、风险管控方面提出了更高要求。尽管公司已有较为完善的法人治理结构和组织构架，拥有较为健全的运营体系，基本能满足目前的经营规模和发展需要，并且在管理、营销、技术开发等方面储备了一定的人才。但如果公司的组织结构、管理模式等不能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。为此，公司将深入研究，改进、完善并创新适合公司发展的管理模式和激励机制，逐步强化内部的流程化、体系化管理，减少管理风险。

6、环保风险。原料药及中间体生产中会产生一定数量的废水、废气和废渣，随着国家保监管力度的提高、社会环保意识的增强，对原料药生产企业的环保要求越来越高，公司的排污治理成本将进一步提高，在一定程度上影响公司经营业绩，同时还可能因为未能及时满足环保标准而受到相关部门处罚。公司将进一步加大环保投入，开展安全培训教育，建立严格的企业内控标准，加强排污监控，做到达标排放，降低环保风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	11
第四节 经营情况讨论与分析	15
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	41
第八节 可转换公司债券相关情况	42
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	43
第十节 公司债券相关情况	44
第十一节 财务报告	45
第十二节 备查文件目录	153

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	南京海辰药业股份有限公司
镇江德瑞	指	公司全资原料药子公司镇江德瑞药物有限公司
安徽海辰	指	公司全资子公司安徽海辰药业有限公司
安庆汇辰	指	公司控股子公司安庆汇辰药业有限公司
NMS 集团	指	英文名：Nerviano Medical Sciences Group S.p.A，中文译名：意大利内尔维亚诺医药科学集团，简称 NMS 集团
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
GMP	指	药品生产质量管理规范
NMPA	指	国家药品监督管理局，简称国家药监局
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
FDA	指	美国食品药品监督管理局
国家医保局	指	国家医疗保障局
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients，即药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质
药品注册	指	药品监督管理部门根据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程
粉针剂	指	粉针剂是药物采用无菌操作法制成注射用灭菌粉末的制剂
冻干粉针剂	指	冻干粉针剂是将药物的除菌水溶液无菌灌装后，进行冷冻干燥而制成的注射用粉末
仿制药	指	是指原研药具有相同的活性成分、剂型、给药途径和治疗作用的药品
仿制药质量和疗效一致性评价	指	要求已经批准上市的仿制药品，要在质量和疗效上与原研药品能够一致，临床上与原研药品可以相互替代
盛村基金	指	昆山盛村投资合伙企业（有限合伙）
合肥高研欧进基金	指	合肥高研欧进生物医药产业基金合伙企业（有限合伙）
高研欧进生物医药公司	指	合肥高研欧进生物医药有限公司，是公司与合作方为收购意大利 NMS 集团 90% 股权而设立的境内特殊目的公司
医保目录	指	国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 版）
带量采购	指	指在药品采购过程中开展招投标或者谈判议价时，明确采购数量，让企业针对具体的药品采购数量进行报价，将药品采购价格与采购数量

		挂钩（即采购量越大，药品单价越便宜）。通过药品带量采购，进一步降低药品采购价格，减轻医药费用负担。
--	--	---

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	海辰药业	股票代码	300584
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京海辰药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海辰药业		
公司的外文名称（如有）	Nanjing Hicin Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hicin Pharmaceutical		
公司的法定代表人	曹于平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆晋	
联系地址	南京市经济技术开发区恒发路 1 号	
电话	025-83241873	
传真	025-85514865	
电子信箱	ir_hicin@163.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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）	375,842,580.80	455,836,772.52	-17.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,485,998.26	52,791,007.50	-30.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	35,234,588.74	51,235,108.37	-31.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,087,405.58	25,535,344.02	-60.50%
基本每股收益（元/股）	0.3040	0.4399	-30.89%
稀释每股收益（元/股）	0.3040	0.4399	-30.89%
加权平均净资产收益率	5.51%	8.81%	-3.30%
	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）	896,885,988.53	869,176,296.72	3.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	660,922,867.86	654,082,357.93	1.05%

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）	-73,690.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,562,205.66	
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	179,730.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,642.76	
减：所得税影响额	276,162.54	
少数股东权益影响额（税后）	-1,968.75	
合计	1,251,409.52	--

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

1、主要业务和主要产品

公司及子公司主要从事化学制剂、原料药及中间体的研发、生产、销售。报告期内，公司的主营业务、主营产品未发生重大改变。

公司产品丰富，结构合理，主要产品涵盖利尿、心血管、抗感染、消化系统、免疫调节、降糖、骨科等治疗领域，公司共拥有67个药品批准文号，主要产品入选2019年版国家医保目录，公司坚持开发具有临床价值的创新、优质产品，通过专业的循证医学推广，满足广大患者的需求。

公司主要产品为注射用托拉塞米、注射用替加环素、注射用头孢西酮钠、注射用头孢替安、注射用艾司奥美拉唑钠。

注射用托拉塞米（商品名：泽通）是新一代高效髓袢利尿剂，多年的临床应用证实，托拉塞米适应症广，利尿作用迅速强大且持久，不良反应发生率极低，更符合药物经济学要求，是临床上值得推广的一类高效利尿剂。公司生产的注射用托拉塞米为托拉塞米的冻干粉针剂型，该剂型系公司在国内外首创，获得国家发明专利两项。本品为国家医保目录乙类药品，新版《心力衰竭合理用药指南》推荐用药，市场占有率在同类产品中处于绝对优势地位。

注射用替加环素是首个被批准用于临床的静脉内给药的甘氨酸环素类抗生素，适应症为“复杂皮肤和皮肤结构感染或者复杂腹内感染患者的治疗”，替加环素能克服限制很多抗生素使用中出现的两种主要耐药机制（外排泵和核糖体保护），半衰期长达27小时，临床上被用于治疗多重耐药菌和泛耐药菌引起的重症感染。注射用替加环素为国家医保乙类药品，是目前最高等级的抗生素产品之一，被誉为“超级抗生素”。

注射用头孢西酮钠是一代头孢抗菌素，适应症为“用于治疗呼吸道、泌尿道和肠胃道感染、妇科感染、腹膜感染、皮肤、软组织和矫形外科感染”。本品较头孢唑啉和头孢噻吩对各种革兰氏阳性和阴性菌包括金黄色葡萄球菌、酿脓链球菌和肠球菌更有效，较头孢唑啉有更强的组织渗透力，且半衰期长，可作为外科手术前的预防用药。我公司是该产品国内主要生产企业，具有一定的市场优势。

注射用盐酸头孢替安是第二代头孢抗生素，主要用于败血症、术后感染，皮肤感染、呼吸道感染，腹腔感染、泌尿系统感染、妇科感染等，为国家医保乙类药品。

注射用艾司奥美拉唑钠是奥美拉唑的左旋异构体，是全球第一个手性质子泵抑制剂也是第一个采用氧化合成技术生产的质子泵抑制剂，其主要适用于口服疗法不适用的急性胃或十二指肠溃疡出血以及胃食管反流病，是目前临床治疗消化性溃疡的一线首选药物，国家医保乙类药品。

除上述主要品种外，报告期内公司还生产销售注射用兰索拉唑、单磷酸阿糖腺苷原料药/注射用单磷酸阿糖腺苷、更昔洛韦钠原料药/注射用更昔洛韦钠、硫酸氨基葡萄糖泡腾片/颗粒、苯磺酸氨氯地平片、伏格列波糖片、匹多莫德胶囊、咪唑立宾片、兰索拉唑肠溶片等多个产品。

2、经营模式

公司已制订了完整有效的采购、生产、销售等相关制度规范。

（1）采购模式

对于生产所需的原辅材料，公司根据生产计划、原材料市场的供应情况等综合因素决定采购计划，制定了严格的供应商管理体系，在人员配备、质量管理水平、原材料管理、生产工艺等方面建立了完整的采购管理制度规范。公司自成立以来，专注从事利尿剂、抗生素、消化药等注射剂、口服制剂的生产和销售，根据GMP规定，建立了完整的质量管理体系，对于重要的原辅材料供应商定期审计，动态更新合格供应商名录，与原辅材料主要供应商均建立了较为稳定的合作关系，采购渠道畅通。

（2）生产模式

公司采用以销定产的模式制定生产计划，结合库存和市场情况，动态调整年度、季度、月度生产计划，保障产品的持续、稳定供应。公司严格按照GMP管理规范，生产过程严格按照产品工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程、卫生

清洁操作规程、产品检验管理规程、产品放行管理规程等实施产品质量控制，保证产品安全、有效、质量均一。

报告期内未出现任何生产及安全事故出现。

（3）销售模式

①制剂产品销售模式

对于制剂产品，公司采用精细化推广模式，对终端医院销售进行精细化跟踪考核管理，进一步强化销售过程中的精细化管理。

②原料药及中间体销售模式

对于原料药及医药中间体产品，公司主要通过参展、拜访、网络平台推广等方式对产品进行市场推广宣传，征集客户需求，公司原料药及医药中间体产品直接与国内制药公司交易或与国内贸易商交易实现出口。

3、主要业绩驱动因素

由于公司主要产品为注射剂，终端客户为各级医疗机构，报告期内受疫情影响，各级医疗机构的门诊量、手术量有明显下降，疫情期间公司生产、物流配送、市场销售工作受到一定程度限制，生产经营受到一定的影响。与此同时，随着医改政策的深入推进，注射剂一致性评价正式启动，国家及省级带量采购常态化，公司现有产品的利润空间受到进一步压缩，加快产品结构转型升级成为公司发展的迫切需求。报告期内，公司营业收入和净利润有所下降。

4、行业发展状况与变化趋势

公司所属的医药制造业是关系国计民生的重要行业，大力发展医药产业，对于深化医药卫生体制改革、推进健康中国建设、培育经济发展新动力具有重要意义。随着我国经济持续增长，人民生活水平不断提高，医疗保障制度逐渐完善，人口老龄化问题日益突出，我国医药行业呈现出持续良好的发展趋势，成为当今世界上发展最快的市场之一。

根据国家统计局数据，2020年1月到6月，规模以上工业企业实现营业收入约463,093.3亿元，同比下降5.2%，实现利润总额约25,114.9亿元，同比下降12.8%；其中，医药制造业规模以上企业实现营业收入约11,093.9亿元，同比下降2.3%，实现利润总额约1,586.0亿元，同比增长2.1%。医药行业是我国国民经济的重要组成部分，药品作为一项刚性消费，具有弱周期性。

为推动提升我国医药产业核心竞争力，促进医药产业持续健康发展，2015年以来，国家及各部委出台了一系列政策，对药品研发、生产、流通和终端等一整条产业链产生重要影响，涉及公司所在行业以及公司经营管理的各个领域。化学药品注册分类改革制度提升了创新药的标准，鼓励真正意义上的创新药，压缩了低端仿制药重复申报的空间；加快审评，优先审评政策，提升申报质量，解决审评积压，释放药企研发积极性；一致性评价进展迅速，仿制药行业面临供给侧改革。特别是2017年10月，中办国办发布的《关于深化审评审批制度改革鼓励药品医疗器械创新的意见》，被称为产业创新发展“里程碑式”改革。此次改革从新药研发、临床试验、所有者权益及上市审批等方向出发，鼓励创新，引导建立完整的研发上市路径。这对于真正专注创新、恪守临床价值为导向，以解决未满足的临床需求，为患者提供经济可承受药物的制药企业无疑是振奋强心之计。2018年开始医疗卫生体制改革和顶层设计发生了深刻变化，政府机构新一轮的改革，国家卫生健康委员会、国家医疗保障局成立，国家药品监督管理局组建成立、由国家市场监督管理总局管理，这将使三医联动执行体系更具效率。紧接着，“4+7”带量采购改革启动、落地实施、扩围，新的药品采购方式将给医药终端格局产生深远影响，未来只有契合医保方向的品种和企业才能获得更好的机会，医保控费将愈演愈烈。

2020年，国内医改工作持续推进，药品集中带量采购常态化，药品价格体系及竞争格局面临重塑，药品利润空间逐步压缩，企业将加速优胜劣汰，集中度更高；药监局发布《关于开展化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价工作的公告》，正式启动注射剂一致性评价，中低端注射剂品种将面临加速淘汰。

5、公司的行业地位

公司在国内外最早开发了托拉塞米冻干粉针生产工艺，可以显著提高托拉塞米的水溶性，冻干制剂长期存放稳定性好，冻干组合物复溶时，溶液澄明度高，溶解迅速，质量稳定，大大提高了临床使用的安全性。注射用托拉塞米凭借其独特的临床优势先后进入《中国心力衰竭诊断和治疗指南》、《肝硬化腹水及相关并发症的诊疗指南》、《慢性肾脏病诊疗指南》等多项权威治疗指南，纳入心血管系统、肾病内科、神经内科、消化系统、神经外科临床路径推荐用药。公司凭借专业化、学术化的推广方式，注射用托拉塞米的市场规模稳步增长，成为该领域的领导品牌。公司在国内较早开发了替加环素合成新工艺，是国内少数几家有替加环素原料及制剂稳定生产能力的企业，实现了进口替代。替加环素凭借独特的抗菌机制，列入2019年版新版医保目录，亦成为《产NDM-1泛耐药肠杆菌科细菌感染诊疗指南》、《中国产超广谱β-内酰胺酶细菌感染防治专家共

识》、《中国MRSA诊治专家共识》推荐用药，为挽救重症感染患者提供了可靠、经济的治疗手段。公司是国内小头孢领域产品结构最为齐全的公司之一，拥有头孢西酮钠、头孢替安、头孢孟多、头孢呋辛、头孢米诺、头孢甲肟、头孢吡肟等品种的生产能力，涵盖抗生素使用全产品线。

公司创始人曹于平先生是国内较早从事新药研发与技术转让的专业人员，公司管理团队积累了丰富的药品研发、生产、销售与医药企业管理经验，对行业的发展趋势具有敏锐的判断力，结合公司的实际情况、行业特点和市场需求制定、调整发展战略；在内生式稳定增长的同时，积极主动寻找增强公司核心竞争力的外延式增长机会，积极推进公司向创新性国际化企业转型。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	主要原因是报告期子公司安庆汇辰和安徽海辰新增土地所致。
在建工程	报告期子公司在建工程投入所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

（一）研发优势

公司坚持以新药研发为公司发展战略的核心，自创立之日起即设立研发中心。公司配备了国内先进的科研设备及分析仪器，建立了完善的研发体系，构建了从项目评估立项、药学研究、临床研究、中试及产业化研究到注册管理一整套研发体系，在品种研发、工艺技术创新、知识产权保护等方面取得多项成果。研发中心承担“国家重点产业振兴与技术改造项目”、“国家火炬计划项目”、“江苏省科技成果转化项目”等国家及省市级科技项目20余项，是江苏省认定的“省免疫调节药物工程技术中心”、“省企业技术中心”。

（二）产品品类优势

公司目前拥有67个药品批准文号，常年在产品种20余个，产品涵盖抗生素类、利尿类、消化类、抗病毒类、免疫调节类、心脑血管类等多个领域。公司主要产品在临床治疗上属于必需用药，随着国家医改的深入和医疗支付方式的改革，临床必需药物既能保证医疗质量持续改进，又能控制医疗成本、降低医疗费用，满足广大患者需求。

（三）药品质量优势

公司十分重视产品质量，始终坚持“质量第一、全员参与、风险管理、规范生产、持续改进、安全用药”的质量方针，从药品生产的全过程进行管理，能够确保每一个环节符合GMP要求，先后十余次顺利通过国家和省级GMP认证。公司具备较为完善的质量保证体系，从药品研发、厂房设计、质量管理体系建设和生产全过程控制考虑GMP和产品特性要求，在整个产品生命周期中通过前瞻或回顾风险管理，确保能持续稳定地生产出符合预定用途、批准工艺和质量标准要求的药品。

（四）营销网络优势

目前，公司营销网络已经覆盖全国主要省份及其省会城市、计划单列市等重点城市，在全国拥有1,000余家经销商，产

品在全国约3,000家县级以上医院均有销售，通过组织全国专家高峰论坛、建立专家委员会、品牌发布会和大型学术推广会等形式，与医药专家、专业学者进行充分的互动交流，形成了一个覆盖全国主要医院的学术网络，充分实现了药品研发、临床治疗等方面的多层面合作。

（五）产业协同优势

报告期内，公司的原料药子公司-镇江德瑞药物有限公司业务规模继续保持稳定增长，为公司提供了新的利润增长点，这是公司实现产业链协同的重要战略布局，既可保证公司后续产品原料药的充分供应，也可以加强公司对原料药价格和产品毛利率的管理，降低未来原料药供应对公司经营带来的潜在风险，为公司布局化学制药全产业链具有深远意义，也为公司原料药出口提供良好的生产条件，加速海外市场拓展的步伐。

（六）创新资源优势

2017年，公司顺应国内医药产业创新升级的趋势，作为唯一产业方联合公司控股股东曹于平先生以及其他投资方发起设立并购基金，收购意大利最大的抗肿瘤药研发机构NMS集团90%股权。NMS集团是世界顶尖的致力于肿瘤治疗领域综合性研发集团，有超过50年的创新药研发历史，具有全球认同的原始创新能力。NMS集团拥有四大业务板块：药物研发、临床前、临床研究服务和药品定制、研发与生产服务。药物发现和应用研究是集团的创新核心，现已建立一支具有全球创新药物研发及临床研究经验的科学及管理团队，有300多名具有高学历、富有经验的研究人员。公司通过投资意大利NMS集团，与国际一流的创新药资源深度对接，实现产业协同发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年初，一场突如其来的疫情，对世界经济造成严重冲击，对国内经济带来一系列严峻挑战。公司积极抗击疫情的同时，采取多项举措及时复工复产，保障生产经营工作的有序开展。由于公司主要产品为注射剂，需要在医疗机构中使用，报告期内受疫情影响，各级医疗机构的门诊量、手术量有明显下降，疫情期间公司生产、物流配送、市场销售工作受到一定程度限制，生产经营受到一定的影响。与此同时，随着医改政策的深入推进，注射剂一致性评价正式启动，国家及省级带量采购常态化，公司现有产品的利润空间受到进一步压缩，加快产品结构转型升级成为公司发展的迫切需求。报告期内，公司实现销售收入3.76亿元，同比下降17.55%，实现净利润3,613.17万元，同比下降31.56%。

报告期内的重点工作：

（1）药品研发

报告期内，积极响应国家仿制药质量与疗效一致性评价等政策，以体系建设为导向，继续加大研发投入，强化科研团队建设，坚持自主研发与合作研发相结合的模式，稳步推进仿制药一致性评价和新仿制药重点项目研发进度，进一步布局多个治疗领域，丰富品种组合，保证后续产品持续推出。报告期内，公司已上市产品苯磺酸氨氯地平片通过一致性评价；注射用兰索拉唑一致性评价申请获得CDE受理，进入审评程序；已进入审评程序的利伐沙班原料药及片剂项目完成补充研究资料提交；阿哌沙班原料药及片剂项目和恩替卡韦片剂项目正在审评中。公司独家重点品种盐酸兰地洛尔原料及粉针项目已完成国家药品审核查验中心组织的生产现场检查，预计将在年内获批上市。

报告期内，公司已进入注册程序的药品情况如下：

序号	项目名称	注册分类	是否进入注册程序	适应症	所处阶段	进展情况	对公司未来发展的影响
1	苯磺酸氨氯地平片	一致性评价补充申请	是	高血压、心绞痛	申请补充申请批件	已获批	提高产品质量标准，提升产品竞争力
2	盐酸兰地洛尔	3.1类	是	原料药	申请生产批件	已完成生产现场核查，待获批	丰富公司心血管产品线，预计2020年下半年获批
3	注射用盐酸兰地洛尔	3.1类	是	手术时心动过速、心律不齐	申请生产批件	已完成生产现场核查，待获批	
4	利伐沙班原料及片	4类	是	抗凝血，用于深层静脉血栓、房颤	申请生产批件	在审评审批中	丰富公司心血管产品线，预计2021年获批
5	替格瑞洛片	4类	是	急性冠脉综合征	申请生产批件	正在审评中	丰富公司心血管产品线
6	阿哌沙班原料及片	4类	是	预防静脉血栓栓塞	申请生产批件	正在审评中	丰富公司心血管产品线
7	恩替卡韦片	4类	是	乙型肝炎	申请生产批件	正在审评中	丰富公司抗病毒产品线
8	注射用兰索拉唑	一致性评价补充申请	是	十二指肠溃疡	申请补充申请批件	正在审评中	提高产品质量标准，提升产品竞争力

报告期内，公司其他重点研发项目的进展：

序号	项目名称	申报注册分类	适应症	进展情况
1	甲磺酸达比加群酯原料及胶囊	4类	抗血栓形成，预防卒中和全身性栓塞	已完成BE试验，计划下半年提交仿制

				药申请
2	孟鲁司特钠咀嚼片	4类	儿童哮喘的预防和治疗	已完成工艺验证, 计划下半年开展BE试验
3	富马酸丙酚替诺福韦原料及片	4类	乙肝治疗	计划下半年开展BE试验
4	非布司他原料及片	4类	高尿酸血症引起的痛风	计划下半年开展BE试验
5	托拉塞米片	3类	利尿、抗高血压	计划下半年完成工艺验证
6	利格列汀原料及片	4类	成年2型糖尿病患者的血糖控制	即将进行中试生产工艺验证, 下半年完成BE准备工作
7	托伐普坦原料及片	4类	治疗高容或等容性低钠血症伴心力衰竭、肝硬化、抗利尿激素分泌异常综合征	即将进行中试生产工艺验证, 下半年完成BE准备工作

此外, 公司还有泊马度胺原料及片、来曲唑片等多个研发项目处于不同研发阶段。

报告期内, 公司已上市注射剂产品的一致性评价研究工作情况如下:

序号	项目名称	适应症	进展
1	注射用艾司奥美拉唑	胃溃疡、十二指肠溃疡、胃食管返流	计划下半年提交一致性评价申请
2	注射用替加环素	抗细菌感染	计划下半年提交一致性评价申请
3	注射用托拉塞米	心衰、肝硬化腹水	计划下半年完成生产工艺验证
4	注射用阿奇霉素	抗细菌感染	计划下半年完成生产工艺验证

公司坚持以仿哺创、仿创结合的研发战略, 实现研发管线由仿制药向创新药转型。2019年8月, 公司与意大利NMS集团签署了《许可协议》, 引进NMS集团正在开发的IDH(异柠檬酸脱氢酶)抑制剂候选化合物, 获得该候选化合物在全球的临床开发、注册、生产和市场销售的独家权利。目前, NMS集团新药发现团队正在全力以赴按计划推进相关工作, 力争年内向公司交付合格的候选化合物。公司方面先期已与美迪西、缔脉等知名CRO公司达成了合作意向, 后续将委托其开展临床前研究等工作, 共同推进项目进展。公司将借助本项目的实施, 加快与国际创新资源的深度对接, 扩展公司创新药研发管线, 建立相应技术平台, 培育创新药研发团队, 提升公司的核心竞争力。

(2) 产品销售

公司立足利尿剂、抗感染、消化系统、免疫调节等产品领域, 积极应对行业及市场变化, 进一步加强营销体制改革, 提高销售人员的专业化水平, 积极探索带量采购模式下的销售转型。疫情初期, 公司克服原料供应、物流运输等困难, 保障了注射用替加环素、注射用更昔洛韦钠等市场急需产品的稳定供应。报告期内, 公司注射用替加环素销售额2,552.18万元, 同比增长15.88%, 销量8.06万支, 同比增长39.03%。注射用更昔洛韦钠销售额1,635.89万元, 同比增长5.70%, 销量100.76万支, 同比增长6.20%。注射用托拉塞米销售额1.55亿元, 同比下降16.37%, 销量1,174.92万支(折合成10mg), 同比下降16.83%。注射用头孢替安、注射用头孢西酮钠、注射用兰索拉唑等产品受疫情及临床使用限制等因素的影响, 报告期内销量有一定幅度的下降。

报告期内, 公司销售部门坚持产品暨定的推广方向, 针对销售人员和合作单位开展线上重点产品知识培训, 线上答疑销售终端产品使用过程中出现的疑问。围绕核心客户及重点销售区域的产品流向进行销售数据跟踪分析, 了解公司重点品种终端使用情况。

报告期内, 原料药及医药中间体销售5,768.51万元, 同比增长53.58%。

(3) 药品生产与质量管理

报告期内, 公司生产系统按计划完成了生产供应、质量管理、车间设备改造、生产技术创新、新产品动态核查、新药研发配合与支持等工作。公司生产质量部门密切配合研发工作, 共完成12个品种29个批次样品的试制、工艺验证工作。

报告期内, 质量系统围绕年度工作目标, 积极配合公司新产品的技术转移工作; 加强在产产品的质量控制的的同时, 进一步提升公司的GMP管理水平; 密切关注新生产监督管理办法和新注册管理办法的下发与实施, 及时学习并有效评估两法改变带来的影响, 早规划早安排; 关注2020版药典改版工作, 分层递进, 合理部署, 及时落实各项工作。报告期内, 积极准备盐酸兰地洛尔原料和制剂的生产现场核查和原料的GMP符合性检查, 并于7月份顺利通过现场检查。

(4) 对外投资

2017年公司联合其他合作方发起设立并购基金收购了意大利最大的抗肿瘤药研发机构NMS集团。报告期内NMS集团对外授权合作与自主研发产品取得了新的进展：①恩曲替尼：授权给罗氏公司恩曲替尼（encoretinib）用于治疗NTRK基因融合阳性的晚期复发实体瘤、ROS1基因突变的转移性非小细胞肺癌。该产品已于2019年6月、8月以及2020年8月分别在日本、美国、欧盟获批上市，成为全球第三款广谱抗肿瘤药物。②康奈非尼：专利授权给辉瑞公司的康奈非尼（encorafenib）已于2018年6月FDA批准上市，适应症为黑色素瘤。报告期内，FDA批准康奈非尼与西妥昔单抗联合用药方案，二线治疗BRAF V600E突变型转移性结直肠癌患者，成为BRAF靶点突变结直肠癌首个靶向治疗方案。目前，NMS集团收到了上述两个产品的合作方依据合同规定支付的里程碑付款和销售提成。③onvansertib（NMS-P937）：授权给美国Cardiff Oncology公司（原名Trovagene公司）的NMS-P937是一种第三代口服高选择性PLK1抑制剂，其与阿比特龙/泼尼松联合治疗前列腺癌（mCRPC）目前正在进行一项II期临床试验。onvansertib与标准化疗药物及贝伐珠单抗注射液联合，作为二线疗法在治疗携带KRAS基因突变的转移性结直肠癌（CRC）患者的1b/2期临床试验中，取得积极的试验数据，并在今年5月的美国临床肿瘤年会（ASCO）上发布，进一步证实了onvansertib的有效性。

报告期内，NMS集团自有的十余个在研项目正按计划推进研发工作。目前已经有2个项目进入I期临床：①FLT3、KIT多激酶抑制剂NMS-P088：目标适应症为急性髓系白血病（AML），2018年10月获准欧盟临床，目前正在意大利开展I期临床，已经完成5个剂量组的爬坡试验，预计2021年1季度完成I期临床，进入II期临床阶段。②PARP抑制剂NMS-P293：选择性抑制PARP1靶点，具有较高的血脑屏障透过率，2019年6月FDA批准I期临床试验，预计适应症为三阴性乳腺癌、胰腺癌、脑胶质瘤，目前正在包括美国德州大学MD安德森癌症中心在内的4家临床机构进行临床试验，在首个剂量组的临床试验中即显示出疗效，预计2021年2季度完成I期临床，进入II期临床阶段。有两个项目即将进入I期临床：①高活性、高选择性PERK抑制剂NMS-P807：全球首创“First-in-class”项目，同靶点目前未有产品上市，在多发性骨髓瘤模型中呈现良好的疗效。②NMS-I111：IDH抑制剂，体外数据显示对IDH1/IDH2靶点结合力较强，目标适应症为IDH突变引起的急性髓性白血病（AML）。考虑到NMS集团后续有多个项目将进入I、II临床阶段，为保证集团充沛的现金流，确保项目临床试验实施进度，报告期内本项目的境内实施主体-合肥高研欧进生物医药有限公司与有意向的投资机构正克服疫情对中意两国人员实地交流带来的不便，加快推进第一轮融资洽谈。

报告期内，由控股子公司安庆汇辰药业有限公司承担的原料药与医药中间体新建产能项目完成了安全预评价备案，取得了规划许可证，完成了车间施工图设计，完成了围墙、道路施工，项目近期将开展土建招标与主体建设。报告期内，由全资子公司安徽海辰药业有限公司承担的制剂产能新建项目完成了安全评价、环境影响评价等，完成了土地招拍挂和用地规划许可，目前正在进行各建筑单体施工设计。公司将坚持高起点谋划、高标准设计、高质量建设，力争两个基建项目能达到预期规划，助力公司转型发展。

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

1、报告期内，公司产品无新进入或退出《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2019年版）的药品。

2、报告期及去年同期销售额占公司同期主营业务收入10%以上的主要药品名称、适应症或者功能主治、发明专利起止期限、所属注册分类、是否属于中药保护品种等情况如下表：

药品名称	适应症或者功能主治	发明专利	专利起至期限	所属注册分类	是否属于中药保护品种
注射用托拉塞米	需要迅速利尿或不能口服利尿的充血性心力衰竭、肝硬化腹水、肾脏疾病所致的水肿患者	托拉塞米冻干制剂及制备方法 ZL200610039693.0	2006-04-20至 2026-04-19	原化学药品3类	否
		一种制备托拉塞米中间体及其类似物的方法 ZL200610040077.7	2006-04-30至 2026-04-29		

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	375,842,580.80	455,836,772.52	-17.55%	
营业成本	93,212,069.14	81,652,754.57	14.16%	
销售费用	197,088,224.68	265,247,945.51	-25.70%	
管理费用	17,704,912.75	15,792,489.80	12.11%	
财务费用	3,269,672.79	2,583,137.33	26.58%	
所得税费用	5,992,246.97	8,925,777.36	-32.87%	报告期利润减少所致。
研发投入	24,575,121.29	29,804,447.50	-17.55%	
经营活动产生的现金流量净额	10,087,405.58	25,535,344.02	-60.50%	报告期销售收入减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-93,882,756.56	-719,756.10	12,943.69%	主要原因为报告期支付子公司安徽海辰、安庆汇辰土地款和购买理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	12,432,398.90	-31,954,260.96	-138.91%	报告期内公司贷款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-71,351,643.72	-7,138,628.16	899.51%	主要原因为报告期支付子公司安徽海辰、安庆汇辰土地款。

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						
抗生素类	73,815,289.32	10,762,696.17	85.42%	-39.73%	-35.03%	-1.05%
利尿类	155,358,667.46	12,455,539.23	91.98%	-16.37%	-13.27%	-0.29%
原料药与医药中间体	57,685,117.67	46,480,350.68	19.42%	53.58%	66.25%	-6.14%

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	-162,589.20	-0.39%	银行承兑贴息所致。	否
公允价值变动损益	179,730.46	0.43%	购买理财产品所致。	否
资产减值	526,362.93	1.25%	存货计提跌价准备所致。	否
营业外收入	277,097.06	0.66%	清理三年以上款项所致。	否
营业外支出	422,359.74	1.00%	主要原因是捐赠支出所致。	否
其他收益	1,562,205.66	3.71%	补贴收入。	否
信用减值损失	-794,368.90	-1.89%	应收款项计提坏账所致。	否
资产处置收益	-71,070.13	-0.17%	固定资产处置所致。	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	80,293,414.27	8.95%	93,628,589.11	11.62%	-2.67%	
应收账款	106,095,394.33	11.83%	93,309,373.22	11.58%	0.25%	
存货	83,665,903.00	9.33%	76,596,636.16	9.51%	-0.18%	
投资性房地产	14,080,505.35	1.57%	11,292,318.44	1.40%	0.17%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	281,843,015.28	31.42%	308,812,671.14	38.34%	-6.92%	
在建工程	25,068,259.40	2.80%	11,373,101.51	1.41%	1.39%	报告期内子公司在建工程投入增加所致。
短期借款	70,067,750.00	7.81%	70,000,000.00	8.69%	-0.88%	
长期借款	50,056,250.00	5.58%			5.58%	报告期内非流动资金贷款增加所致。

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）		179,730.46			42,000,000.00	32,000,000.00		10,016,361.11
应收款项融资	19,178,517.74				66,149,832.67	70,567,582.81		14,760,767.60
其他非流动金融资产	129,945,300.00							129,945,300.00
上述合计	149,123,817.74	179,730.46	0.00	0.00	108,149,832.67	102,567,582.81	0.00	154,722,428.71
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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

所有权或使用权受到限制的资产

项目	金额（元）	受限制的原因
货币资金	312,503.41	安全生产保证金
货币资金	1,743,283.07	银行承兑汇票保证金
应收款项融资	2,000,000.00	应收票据质押
合计	4,055,786.48	

五、投资状况分析

1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	42,000,000.00	179,730.46		42,000,000.00	32,000,000.00		10,016,361.11	自有资金
其他	129,945,300.00						129,945,300.00	自有资金
合计	171,945,300.00	179,730.46	0.00	42,000,000.00	32,000,000.00	0.00	139,961,661.11	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	19,845.7
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	19,495.36
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	4,345.7
累计变更用途的募集资金总额比例	21.90%
募集资金总体使用情况说明	
公司 2017 年 1 月首发上市，募集资金 198,457,000.00 元。截止至报告期末，公司实际使用募集资金 194,959,203.85 元（其中，付款手续费 5,547.24 元），闲置募集资金产生的利息收入 3,058,923.32 元（其中，公司购买保本型理财产品收益 2,025,146.83 元），募集资金账户余额为 6,556,719.47 元。具体使用明细详见募集资金承诺项目情况中说明。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
海辰药业三期产能扩建	否	7,500	7,500		7,528.84	100.38%	2018 年 07 月 12 日	927.52	6,487.88	是	否
新药研发项目(变更后)	是	4,345.7	4,345.7		3,891.78	89.55%	2023 年 01 月 12 日			否	否
营销渠道网络建设	否	1,000	1,000		1,022.84	102.28%	2019 年 06 月 30 日			否	否
镇江德瑞原料药技术改造项目	否	7,000	7,000		7,051.9	100.74%	2018 年 12 月 30 日	405.68	1,147.07	是	否
承诺投资项目小计	--	19,845.7	19,845.7	0	19,495.36	--	--	1,333.2	7,634.95	--	--
超募资金投向											
0											
合计	--	19,845.7	19,845.7	0	19,495.36	--	--	1,333.2	7,634.95	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生										
	2017 年 12 月, 公司调整“新品药物研发总部项目”的实施地点、实施方式及项目名称。调整项目实施地点: 将原定于南京市仙林大学城纬地路 9 号江苏生命科技创新园公司现有建筑内实施, 调整至位于南京经济技术开发区恒发路 1 号公司生产厂区内实施。调整项目实施方式: 将原计划的研发总部室内装修、购置仪器设备, 调整为对公司原综合楼进行改建装修、添置仪器设备, 原综合楼改为研发专用, 同时根据目前的研发实际情况调整部分研发项目。鉴于项目上述变更, 本项目名称由“新品药物研发总部项目”变更为“新药研发项目”。“新药研发项目”已经南京经济技术开发区管理委员会宁开委招备字[2017]40 号文完成投资项目备案, 南京经济技术开发区管理委员会宁开委行审许可字[2017]95 号文完										

	成项目环境影响报告表备案。上述事项经公司第二届董事会第十四次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2017 年 12 月，公司调整“新品药物研发总部项目”的实施地点、实施方式及项目名称。调整项目实施地点：将原定于南京市仙林大学城纬地路 9 号江苏生命科技创新园公司现有建筑内实施，调整至位于南京经济技术开发区恒发路 1 号公司生产厂区内实施。调整项目实施方式：将原计划的研发总部室内装修、购置仪器设备，调整为对公司原综合楼进行改建装修、添置仪器设备，原综合楼改为研发专用，同时根据目前的研发实际情况调整部分研发项目。鉴于项目上述变更，本项目名称由“新品药物研发总部项目”变更为“新药研发项目”。“新药研发项目”已经南京经济技术开发区管理委员会宁开委招备字[2017]40 号文完成投资项目备案，南京经济技术开发区管理委员会宁开委行审许可字[2017]95 号文完成项目环境影响报告表备案。上述事项经公司第二届董事会第十四次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	截至 2017 年 1 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 95,400,248.57 元，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，2017 年 2 月 26 日公司根据董事会第二届第五次会议决议，用募集资金置换预先已投入的自筹资金，置换资金总额为 93,883,214.47 元。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入上述情况进行了专项审核，并出具了《关于南京海辰药业股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的鉴证报告》（天衡专字（2017）00068 号）。详见公司 2017 年 2 月 27 日披露的公司《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》，公告编号 2017-012。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止本报告期末，募集资金结余 655.67 万元
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新药研发项目	新品药物研发总部项目	4,345.7		3,891.78	89.55%	2023 年 01 月 12 日		否	否
合计	--	4,345.7	0	3,891.78	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			"变更原因：研发总部大楼所在生命科技创新园由于功能定位原因，对于化学合成试验设置了较为严格的准入条件，公司在研产品以化学药为主，研发团队入驻后进行合成工艺摸索、小试较为不便。同时药品研发中生产工艺放大、中试、试生产、工艺改进及优化、临床实验样品制备、生产过程操作及环境控制研究，均需要在符合 GMP 要求的生产车间进行，研发中心如和生产厂区不在一地，将增加研发成本与管理成本。另一方面，随着公司募投项目“三期产能扩建项目”的加快建设，“三期产能扩建项目”中的综合楼项目（食堂、宿舍）已经完工并投入使用。公司厂区原有的一期工程老综合楼已经闲置。对公司老综合楼进行改造，调整布局，改为研发中心使用具有可行性。此次调整部分募集资金投资项目实施地点及实施方式，未对原项目投资方向进行改变，反而能够盘活公司的闲置房产，可供研发使用的面积将大大增加，中短期内公司研发面积不足的瓶颈将极大改善。研发中心保留在现有厂区，可以继续利用厂区现有的研发设施、中试及生产设施，资源利用率进一步提高，方便研发新品在工艺放大、中试、试生产、工艺改进及优化、生产过程与生产车间实时反馈，衔接，减少公司研发成本、生产成本、异地管理成本，加快公司后续新品的研发速度，为公司的后续发展起到积极作用。 决策程序：本次调整部分募集资金投资项目实施地点及实施方式已经南京经济技术开发区管理委员会宁开委招备字[2017]40 号文完成投资项目备案，南京经济技术开发区管理委员会宁开委行审许可字[2017]95 号文完成项目环境影响报告表备案。2017 年 12 月 6 日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过《关于调整部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，同意调整部分募集资金投资项目实施地点及实施方式。2017 年 12 月 22 日，公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过该议案。 信息披露情况：详见公司于 2017 年 12 月 7 日、12 月 22 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。"						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			公司根据投资项目计划进度，合理安排研发楼改建和新产品研发。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用。						

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	闲置自有资金	1,000	1,000	0
合计		1,000	1,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(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
镇江德瑞 药物有限 公司	子公司	生产嘧啶 类、吡啶 类、烟酸 类系列等 医药中间	22,000,000.00	158,420,446.10	20,555,664.93	60,382,654.01	5,428,636.05	4,056,841.62

		体及原料；销售本公司自产产品；并提供上述产品的技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。						
安徽海辰药业有限公司	子公司	药品生产；医药产品开发；植物提取物开发、生产；自产产品销售；药品及原料进出口贸易（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。	100,000,000.00	34,633,089.68	34,633,089.68	0.00	-206,984.55	-158,959.09
安庆汇辰药业有限公司	子公司	中西药品、原料药（含抗肿瘤药）、医药生产用化工原料、辅料及中间体的生产、销售；并提供上述产品的技	250,000,000.00	48,781,913.62	48,486,237.38	0.00	-1,513,240.14	-1,181,022.36

		术转让、技术咨询及技术服务；货物或技术进出口。						
--	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--

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

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、行业政策变化风险。公司所处的医药行业受行业政策变化影响较大，近年来，随着医药体制改革不断深入，相关政策法规体系正在进一步修订和完善。药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费、两票制、药品集中带量采购等一系列政策措施的实施，给整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化带来的风险。公司管理层将密切关注国家相关政策动态及政策落地情况，不断规范内部管理制度、加强对各项行业法律法规的学习，围绕核心优势，不断提高产品市场竞争力和公司核心竞争力，确保公司能够适应外部经营环境变化，防范政策性风险。

2、新药研发风险。由于医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点，药品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，容易受到一些不确定性因素的影响，造成研发进度延迟或研发产品失败等方面的风险。为此，公司不断改进和提升研发水平，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目的进度，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度，并通过收购、合作开发等形式推出新项目，拓展研发管线，最大限度控制研发风险。

3、主要产品未能通过一致性评价的风险。2020年5月，国家药监局发布《关于开展化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价工作的公告》明确了注射剂一致性评价相关要求。公司制剂产品以化药注射剂仿制药为主，目前已按照相关规定开展一致性评价工作。如相关产品未能通过一致性评价，可能导致相关药品失去市场准入的资格，对公司未来经营业务造成不利影响。公司将不断改进和提升研发水平，同时借助外部研究资源，集中力量推进公司主要产品的一致性评价进度。

4、对外投资风险公司与控股股东曹于平先生联合一村资本、合肥东城产业投资等合作伙伴发起设立并购基金收购意大利NMS集团90%的股份。NMS集团主要从事创新药筛选与开发，在运营过程中可能面临宏观经济、行业周期、技术创新、监管政策变化等多种因素影响。报告期内，受意大利新冠肺炎疫情影响，NMS集团正常的科研生产经营活动受到一定程度影响，NMS集团采取多项疫情防控措施，目前已经恢复了集团的正常运转。公司及管理团队将密切关注此次投资后续运作情况，并建立有效的风控机制，尽最大努力降低业务风险，实现投资预期回报。

5、经营管理风险。随着公司经营规模的扩张，公司在单一经营主体的基础上逐步增加控股子公司或参股公司，这对公司的管理与协调能力，以及公司在文化融合、资源整合、技术协同、营销拓展、风险管控方面提出了更高要求。尽管公司已有较为完善的法人治理结构和组织构架，拥有较为健全的运营体系，基本能满足目前的经营规模和发展需要，并且在管理、营销、技术开发等方面储备了一定的人才。但如果公司的组织结构、管理模式等不能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。为此，公司将深入研究，改进、完善并创新适合公司发展的管理模式和激励机制，逐步强化内部的流程化、体系化管理，减少管理风险。

6、环保风险。原料药及中间体生产中会产生一定数量的废水、废气和废渣，随着国家保监管力度的提高、社会环保意识的增强，对原料药生产企业的环保要求越来越高，公司的排污治理成本将进一步提高，在一定程度上影响公司经营业绩，同时还可能因为未能及时满足环保标准而受到相关部门处罚。公司将进一步加大环保投入，开展安全培训教育，建立严格

的企业内控标准，加强排污监控，做到达标排放，降低环保风险。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	62.18%	2020 年 04 月 29 日	2020 年 04 月 29 日	《2019 年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-021）披露网址：巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

第一期员工持股计划

1、2018年2月6日公司召开2018年第一次临时股东大会审议通过了公司第一期员工持股计划相关议案，并授权董事会办理相关事宜。公司董事会根据认购情况对此次员工持股计划的规模进行了调整，并经第二届董事会第十七次会议审议通过。

2、2018年3月15日公司代表本次员工持股计划作为劣后委托人与受托人西藏信托有限公司签署了《西藏信托-智臻 33 号集合资金信托计划信托合同》。

3、2018年3月26日，公司第一期员工持股计划完成公司股票购买，并将按照相关要求锁定12个月。

4、2019年3月26日，公司第一期员工持股计划锁定期届满。

5、2020年3月14日，公司第一期员工持股计划存续期届满。

6、2019年12月31日，公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期延长的议案》，同意公司第一期员工持股计划存续期延长至2020年12月31日。

7、在本报告期内，公司第一期员工持股计划未卖出股票。

上述事项具体信息详见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告：2018年01月22日的《第二届董事会第十五次会议决议公告》（公告编号：2018-004）、2018年02月06日的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-008）、2018年03月16日的《第二届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2018-026）、2018年03月26日《关于第一期员工持股计划购买完成的公告》（公告编号：2018-030）、2019年3月26日《关于第一期员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2019-003）、2019年9月12日《关于第一期员工持股计划存续期即将届满的提示性公告》（公告编号：2019-060）、2019年12月31日《关于第一期员工持股计划存续期延长的公告》（公告编号：2019-071）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

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

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况**1、重大环保情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
南京海辰药业股份有限公司	废水（化学需氧量）	隙断式	1 个	公司西南角	18mg/L	GB8978-1996 表三级标准	4.56t	14.6t	否
南京海辰药业股份有限公司	废水（氨氮）	隙断式	1 个	公司西南角	0.744mg/L	GB8978-1996 表三级	0.044t	0.14t	否

公司						标准			
镇江德瑞药物有限公司	废水 (COD)	接管排入园区污水处理厂	1 个	污水在线监测后	216mg/L	GB8978-1996 (≤500mg/L)	1.4t	6.61t	否
镇江德瑞药物有限公司	废水 (NH3-N)	接管排入园区污水处理厂	1 个	污水在线监测后	13.3mg/L	GB8978-1996 (≤35mg/L)	0.086t	0.4627t	否
镇江德瑞药物有限公司	废水 (TP)	接管排入园区污水处理厂	1 个	污水在线监测后	3.5mg/L	GB8978-1996 (≤8mg/L)	0.023t	0.0643t	否
镇江德瑞药物有限公司	废水 (SS)	接管排入园区污水处理厂	1 个	污水在线监测后	67mg/L	GB8978-1996 (≤400mg/L)	0.435t	5.288t	否
镇江德瑞药物有限公司	废气 (二氧化硫)	烟囱	1 个	尾气处理站	0.005.kg/h	GB16297-1996 (≤4.3kg/h)	0.043t	0.512t	否
镇江德瑞药物有限公司	废气 (氯化氢)	烟囱	1 个	尾气处理站	0.096kg/h	GB16297-1996 (≤0.43kg/h)	0.0346t	0.194t	否
镇江德瑞药物有限公司	废气 (氨)	烟囱	1 个	尾气处理站	0.02kg/h	GB14554-93 (≤8.7kg/h)	0.0072t	0.044t	否
镇江德瑞药物有限公司	废气 (醋酸)	烟囱	1 个	尾气处理站	ND	GB/T13201-91 (≤1.2kg/h)	0t	0.392t	否
镇江德瑞药物有限公司	废气 (VOCs)	烟囱	1 个	尾气处理站	0.3kg/h	DB12/524-2014 (≤3.4kg/h)	1.08t	5.88t	否

防治污染设施的建设和运行情况

公司:

废水治理方面: 公司废水主要是冻干粉针生产过程中瓶塞、注射剂瓶的清洗废水, 冻干粉针、固体制剂生产设备和地面清洗废水以及生活污水, 废水按照“雨污分流、高低分开, 统一处理, 达标排放”的原则进行处理。公司根据自身废水情况, 建设了污水处理系统1座, 设计能力为40t/h, 能完全处理公司生产工艺中产生的废水, 保证了公司废水处理的有效性, 确保

不对环境造成影响，污水处理采用“缺氧池+生物接触氧化+沉淀”工艺；处理后的水质达到《污水综合排放标准》

（GB8978—1996表三级标准）后接入南京经济技术开发区污水管网，进入南京经济技术开发区污水处理厂集中处理。公司每年委托专业第三方机构开展废水监测，公司废水未发生超标排放的行为，废水处理结果经检测均符合要求。

废气治理方面：公司生产过程中没有废气产生，只有车间在生产过程中产生微量的粉尘，经净化空调系统的初效、中效、高效过滤器处理，其中初效、中效采用布袋过滤，高效采用聚酯纤维滤纸过滤，风机的风量在净化空调系统除尘装置中自动循环，不外排，经过滤器收集的粉尘作为危险废物处理。

危废方面：公司固体危险废弃物主要为过期药品、废药品、实验室废化学试剂甲醇、实验室一次性废手套、实验室废化学试剂瓶等项目所生产的危险废弃物。公司工程部门将固体危险废弃物送到危险固废仓库暂存，然后网上申报，环保部门批准，送到有资质单位处置。

镇江德瑞：

废气治理方面：一是建设尾气处理工艺装置两套（一用一备），采用冷凝+酸碱洗涤+活性炭吸附的处理工艺，对生产和辅助生产车间所产生的有组织废气进行有效处理，处理效率达90%，确保废气浓度达标。二是加强对无组织废气的收集，对仓库、物料装卸点、污水站等无组织废气产生源设置集气罩等收集装置，将无组织废气统一收集至尾气处理站集中处理，减少无组织废气排放。三是进一步优化产品工艺，减少污染物质产生和排放。四是三是强化内部环保设施运行管理，确保废气处理设施有效运行。

废水治理方面：一是建设100t/d处理能力的污水处理设施一套，污水处理后排入园区污水处理厂进一步净化后排放。二是增加高盐和特殊废水预处理设施一套，采用蒸发干化和高效芬顿等工艺，提高污水可生化性，确保污水设施处理能力。

危废方面：建有规范的危险固废仓库、废空桶库、一般固废仓库，严格按照规范要求对固废、危废进行储存、转移。

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：南京海辰三期项目已于2019年4月完成《三期工程建设项目竣工环境保护验收监测报告表》，并在通过南京经开区行政审批处关于三期项目固体废弃物贮存及处置情况审核后，公司完成环境自主验收。

镇江德瑞：镇江德瑞原料药技改项目于2015年4月3日通过镇江市环保局《关于对<镇江德瑞药物有限公司原料药技改项目环境影响报告书>的批复》，项目于2018年5月正式投入试生产，目前已完成环境自主监测和自主验收，并取得《排污许可证》。

安徽海辰：全资子公司安徽海辰药业有限公司的制剂产能新建项目已完成了建设项目环境影响评价。

公司相关的环境保护行政许可情况：自2019年初南京经开区将《南京市排污许可证》更新为《全国排污许可证》后，我公司紧密跟踪经开区环保局办证推进计划，积极完善平台登报资料，目前填报的资料已经被南京经开区环保局受理，发证时间待南京经开区环保局公布。

镇江德瑞相关的环境保护行政许可情况：目前镇江德瑞药物正在申报环保设施提升技改项目，进一步提升污水和废气处理效率和效果，以及增加危险废物储存仓库，目前可研报告已交镇江新区行政审批局，相关手续正在办理中。

突发环境事件应急预案

公司及子公司镇江德瑞按照标准规范指定了《突发环境事件应急预案》，并自行组织了多次环境突发事件应急救援预案演练，对演练的情况进行了总结评价，进一步修订和细化了相应的应急措施。

镇江德瑞药物有限公司编制有《环境污染事件应急预案体系》一套，已于2018年12月报镇江市新区环保局备案。

环境自行监测方案

公司与南京新港环境监测站签订了《环境检测技术服务合同》，委托其按照环保行政管理的要求，对公司外排的废水、噪声进行第三方检测，并提供检测报告，报告内容证实公司污染排放数据符合城市接管要求，报告编号为：（2019）宁新环监（委）字第（199）号，有效期至2020年12月，公司将于2020年11月计划进行复测。

镇江德瑞于2020年4月开展环保年度全面监测，包括环境大气、地表水、噪声、废水排口、废气排口、雨水排口等；同时每季度开展了环保税季度监测，并根据监测数据交纳了环保税。以上监测结果均符合要求。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

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	72,679,566	60.57%	0	0	0	-16,724,817	-16,724,817	55,954,749	46.63%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	72,679,566	60.57%	0	0	0	-16,724,817	-16,724,817	55,954,749	46.63%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	72,679,566	60.57%	0	0	0	-16,724,817	-16,724,817	55,954,749	46.63%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	47,320,434	39.43%	0	0	0	16,724,817	16,724,817	64,045,251	53.37%
1、人民币普通股	47,320,434	39.43%	0	0	0	16,724,817	16,724,817	64,045,251	53.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2020年1月12日，控股股东、实际控制人曹于平先生、姜晓群女士，及曹于平姐姐曹伟女士解除首发前限售；2020年1月16日，离任的第二届董事、监事、高管持有的公司股份按规定解除锁定限售。

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

期间	报告期利润计算口径	归属于公司普通股股东的每股净资产	每股收益（元）	
			基本每股收益	稀释每股收益
2020年6月	归属于公司普通股股东的净利润	5.5077	0.3040	0.3040
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		0.2936	0.2936
2019年6月	归属于公司普通股股东的净利润	5.0853	0.4399	0.4399
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		0.4270	0.4270

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
曹于平	50,228,218	12,359,739	0	37,868,479	高管锁定	每年按上年末持股数的 25%解除限售
姜晓群	11,973,913	2,993,478	0	8,980,435	高管锁定	每年按上年末持股数的 25%解除限售
柳晓泉	5,986,956	0	0	5,986,956	高管锁定	每年按上年末持股数的 25%解除限售
姚晓敏	2,993,479	0	0	2,993,479	高管锁定	每年按上年末持股数的 25%解

						除限售
刘清华	112,500	0	0	112,500	高管锁定	每年按上年末持股数的 25%解除限售
刘伟成	10,500	0	0	10,500	高管锁定	每年按上年末持股数的 25%解除限售
罗艳	2,400	0	0	2,400	高管锁定	每年按上年末持股数的 25%解除限售
曹伟	420,000	420,000	0	0	首发前个人类限售股	2020 年 1 月 16 日
蒋向明	326,850	326,850	0	0	高管锁定	2020 年 1 月 16 日
严美强	246,600	246,600	0	0	高管锁定	2020 年 1 月 16 日
冒宜兰	375,000	375,000	0	0	高管锁定	2020 年 1 月 16 日
王琼	3,150	3,150	0	0	高管锁定	2020 年 1 月 16 日
合计	72,679,566	16,724,817	0	55,954,749	--	--

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			8,409		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
曹于平	境内自然人	42.08%	50,491,306	0	37,868,479	12,622,827	质押	18,750,000
姜晓群	境内自然人	9.98%	11,973,000	0	8,980,400	2,993,400		

			913		35	78		
柳晓泉	境内自然人	6.65%	7,982,608	0	5,986,956	1,995,652	质押	5,500,000
姚晓敏	境内自然人	3.33%	3,991,305	0	2,993,479	997,826	质押	2,380,000
西藏信托有限公司－西藏信托－智臻 33 号集合资金信托计划	其他	2.22%	2,666,830	0	0	2,666,830		
张澜	境内自然人	1.51%	1,809,450	18,700	0	1,809,450		
蒋金元	境内自然人	1.12%	1,348,900	-45,400	0	1,348,900		
中国建设银行股份有限公司－富国低碳新经济混合型证券投资基金	其他	0.55%	657,444	-230,156	0	657,444		
赵忠华	境内自然人	0.39%	472,450	472,450	0	472,450		
曹伟	境内自然人	0.38%	456,900	0	0	456,900		
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）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		报告期内公司第一大股东曹于平先生与第二大股东姜晓群女士系夫妻关系，两人合计持有公司股份 62,465,219 股，合计持股比例为 52.05%，为公司的控股股东和实际控制人；第十大股东曹伟女士系第一大股东曹于平先生的姐姐。						
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	
曹于平	12,622,827					人民币普通股	12,622,827	
姜晓群	2,993,478					人民币普通股	2,993,478	
西藏信托有限公司－西藏信托－智臻 33 号集合资金信托计划	2,666,830					人民币普通股	2,666,830	
柳晓泉	1,995,652					人民币普通股	1,995,652	
张澜	1,809,450					人民币普通股	1,809,450	
蒋金元	1,348,900					人民币普通股	1,348,900	
姚晓敏	997,826					人民币普通股	997,826	
中国建设银行股份有限公司－富国	657,444					人民币普通股	657,444	

低碳新经济混合型证券投资基金			
赵忠华	472,450	人民币普通股	472,450
曹伟	456,900	人民币普通股	456,900
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	报告期内公司第一大股东曹于平先生与第二大股东姜晓群女士系夫妻关系，两人合计持有公司股份 62,465,219 股，合计持股比例为 52.05%，为公司的控股股东和实际控制人；第十大股东曹伟女士系第一大股东曹于平先生的姐姐。		
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）	不适用		

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、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

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：南京海辰药业股份有限公司

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	80,293,414.27	150,101,298.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,016,361.11	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	106,095,394.33	92,151,489.63
应收款项融资	14,760,767.60	19,178,517.74
预付款项	4,400,319.49	2,333,043.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	485,140.49	161,900.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	83,665,903.00	74,052,957.59

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,201,748.11	5,188,214.67
流动资产合计	302,919,048.40	343,167,421.99
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	129,945,300.00	129,945,300.00
投资性房地产	14,080,505.35	14,277,840.02
固定资产	281,843,015.28	294,439,404.42
在建工程	25,068,259.40	19,397,591.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	93,922,715.53	21,762,782.70
开发支出	40,158,098.40	40,149,353.53
商誉		
长期待摊费用	50,764.50	88,837.92
递延所得税资产	5,755,662.67	5,754,124.15
其他非流动资产	3,142,619.00	193,640.00
非流动资产合计	593,966,940.13	526,008,874.73
资产总计	896,885,988.53	869,176,296.72
流动负债：		
短期借款	70,067,750.00	80,107,108.33
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	3,658,290.81	2,483,134.33

应付账款	30,939,595.39	32,129,567.24
预收款项		12,149,400.51
合同负债	2,892,744.33	
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	302,326.78	4,673,216.99
应交税费	10,949,180.73	16,804,935.17
其他应付款	3,507,249.78	3,762,151.84
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	50,048,750.00	44,063,861.11
其他流动负债	5,516,032.45	9,461,429.10
流动负债合计	177,881,920.27	205,634,804.62
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	50,056,250.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,479,079.19	9,558,956.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,535,329.19	9,558,956.25
负债合计	236,417,249.46	215,193,760.87
所有者权益：		

股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	212,459,559.40	212,459,559.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	360,816.98	6,305.31
盈余公积	39,744,965.61	39,744,965.61
一般风险准备		
未分配利润	288,357,525.87	281,871,527.61
归属于母公司所有者权益合计	660,922,867.86	654,082,357.93
少数股东权益	-454,128.79	-99,822.08
所有者权益合计	660,468,739.07	653,982,535.85
负债和所有者权益总计	896,885,988.53	869,176,296.72

法定代表人：曹于平

主管会计工作负责人：刘清华

会计机构负责人：吴国锋

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	66,379,584.41	132,513,956.69
交易性金融资产	10,016,361.11	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	94,441,729.16	86,886,089.88
应收款项融资	5,860,767.60	15,478,517.74
预付款项	2,689,130.72	1,942,642.46
其他应收款	124,559,727.20	110,383,784.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	73,218,003.55	65,297,510.30
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,200.35	19,059.79
流动资产合计	377,203,504.10	412,521,561.22
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	110,613,086.31	45,613,086.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	129,945,300.00	129,945,300.00
投资性房地产	14,080,505.35	14,277,840.02
固定资产	186,928,201.43	195,903,927.75
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,063,093.23	9,171,949.90
开发支出	40,158,098.40	40,149,353.53
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,142,189.14	4,593,129.29
其他非流动资产	809,900.00	45,780.00
非流动资产合计	501,740,373.86	439,700,366.80
资产总计	878,943,877.96	852,221,928.02
流动负债：		
短期借款	70,067,750.00	80,107,108.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	23,289,223.71	20,602,522.24
预收款项		12,149,400.51
合同负债	2,857,346.10	
应付职工薪酬	195,942.84	4,656,823.53
应交税费	9,268,615.92	16,082,381.01

其他应付款	3,255,725.78	3,499,359.36
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	50,048,750.00	44,063,861.11
其他流动负债	5,119,315.71	9,185,994.92
流动负债合计	164,102,670.06	190,347,451.01
非流动负债：		
长期借款	50,056,250.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,479,079.19	9,558,956.25
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	58,535,329.19	9,558,956.25
负债合计	222,637,999.25	199,906,407.26
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	212,459,559.40	212,459,559.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	360,816.98	6,305.31
盈余公积	39,744,965.61	39,744,965.61
未分配利润	283,740,536.72	280,104,690.44
所有者权益合计	656,305,878.71	652,315,520.76
负债和所有者权益总计	878,943,877.96	852,221,928.02

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	375,842,580.80	455,836,772.52
其中：营业收入	375,842,580.80	455,836,772.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	334,813,650.42	394,876,613.97
其中：营业成本	93,212,069.14	81,652,754.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,887,591.72	7,534,219.73
销售费用	197,088,224.68	265,247,945.51
管理费用	17,704,912.75	15,792,489.80
研发费用	17,651,179.34	22,066,067.03
财务费用	3,269,672.79	2,583,137.33
其中：利息费用	3,569,381.66	2,934,838.34
利息收入	309,637.37	364,124.55
加：其他收益	1,562,205.66	1,217,555.29
投资收益（损失以“-”号填列）	-162,589.20	333,000.00
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	179,730.46	122,006.11

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-794,368.90	-732,183.21
资产减值损失(损失以“-”号填列)	526,362.93	-285,065.77
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-71,070.13	-1,724.29
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	42,269,201.20	61,613,746.68
加: 营业外收入	277,097.06	111,381.91
减: 营业外支出	422,359.74	8,343.73
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	42,123,938.52	61,716,784.86
减: 所得税费用	5,992,246.97	8,925,777.36
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	36,131,691.55	52,791,007.50
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	36,131,691.55	52,791,007.50
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	36,485,998.26	52,791,007.50
2.少数股东损益	-354,306.71	
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	36,131,691.55	52,791,007.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	36,485,998.26	52,791,007.50
归属于少数股东的综合收益总额	-354,306.71	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3040	0.4399
（二）稀释每股收益	0.3040	0.4399

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：曹于平

主管会计工作负责人：刘清华

会计机构负责人：吴国锋

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	317,330,105.60	418,277,659.45
减：营业成本	46,392,323.36	53,694,727.28
税金及附加	5,255,794.81	7,259,172.41
销售费用	196,890,787.42	265,212,212.43
管理费用	12,624,768.81	13,358,769.28
研发费用	15,522,085.28	22,066,067.03
财务费用	3,316,948.70	2,588,938.43
其中：利息费用	3,569,381.66	2,934,838.34
利息收入	254,165.89	350,257.72

加：其他收益	1,424,579.94	1,211,000.02
投资收益（损失以“—”号填列）	-162,589.20	333,000.00
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）	179,730.46	122,006.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-442,606.48	-466,309.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	526,362.93	-285,065.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-71,070.13	-1,724.29
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	38,781,804.74	55,010,678.93
加：营业外收入	265,567.02	110,901.91
减：营业外支出	402,359.74	8,343.73
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	38,645,012.02	55,113,237.11
减：所得税费用	5,009,165.74	7,218,725.69
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	33,635,846.28	47,894,511.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	33,635,846.28	47,894,511.42
（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	33,635,846.28	47,894,511.42
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	354,085,466.39	454,796,802.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,339,361.92	945,940.02
经营活动现金流入小计	355,424,828.31	455,742,742.65
购买商品、接受劳务支付的现金	55,949,726.39	44,894,241.54
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	38,214,936.81	36,396,606.96
支付的各项税费	53,283,945.14	66,953,533.21
支付其他与经营活动有关的现金	197,888,814.39	281,963,016.92
经营活动现金流出小计	345,337,422.73	430,207,398.63
经营活动产生的现金流量净额	10,087,405.58	25,535,344.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,173,171.50	32,213,901.82
取得投资收益收到的现金		333,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,941.00	19,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	32,307,112.50	32,565,901.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,189,869.06	21,285,657.92
投资支付的现金	42,000,000.00	12,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	126,189,869.06	33,285,657.92
投资活动产生的现金流量净额	-93,882,756.56	-719,756.10

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	170,000,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	124,000,000.00	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,567,601.10	26,954,260.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	157,567,601.10	141,954,260.96
筹资活动产生的现金流量净额	12,432,398.90	-31,954,260.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,308.36	44.88
五、现金及现金等价物净增加额	-71,351,643.72	-7,138,628.16
加：期初现金及现金等价物余额	149,589,271.51	100,455,665.18
六、期末现金及现金等价物余额	78,237,627.79	93,317,037.02

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	331,706,157.86	444,741,616.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,146,264.68	925,517.92
经营活动现金流入小计	332,852,422.54	445,667,134.19
购买商品、接受劳务支付的现金	33,106,957.21	26,625,424.84
支付给职工以及为职工支付的现金	28,531,053.29	30,221,432.03
支付的各项税费	52,186,247.87	66,770,935.96
支付其他与经营活动有关的现金	211,809,224.04	305,246,676.92
经营活动现金流出小计	325,633,482.41	428,864,469.75

经营活动产生的现金流量净额	7,218,940.13	16,802,664.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	32,173,171.50	32,213,901.82
取得投资收益收到的现金		333,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	133,941.00	19,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	32,307,112.50	32,565,901.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,104,132.17	11,018,236.07
投资支付的现金	107,000,000.00	12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	118,104,132.17	23,018,236.07
投资活动产生的现金流量净额	-85,797,019.67	9,547,665.75
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	170,000,000.00	110,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	170,000,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	124,000,000.00	115,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,567,601.10	26,954,260.96
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	157,567,601.10	141,954,260.96
筹资活动产生的现金流量净额	12,432,398.90	-31,954,260.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,308.36	44.88
五、现金及现金等价物净增加额	-66,134,372.28	-5,603,885.89
加：期初现金及现金等价物余额	132,513,956.69	94,328,012.65
六、期末现金及现金等价物余额	66,379,584.41	88,724,126.76

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	120,000,000.00				212,459,559.40			6,305.31	39,744,965.61		281,871,527.61		654,082,357.93	-99,822.08	653,982,535.85
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	120,000,000.00				212,459,559.40			6,305.31	39,744,965.61		281,871,527.61		654,082,357.93	-99,822.08	653,982,535.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								354,511.67			6,485,998.26		6,840,509.93	-354,306.71	6,486,203.22
（一）综合收益总额											36,485,998.26		36,485,998.26	-354,306.71	36,131,691.55
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															

4. 其他															
(三)利润分配											-30,000,000.00		-30,000,000.00		-30,000,000.00
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											-30,000,000.00		-30,000,000.00		-30,000,000.00
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							354,511.67						354,511.67		354,511.67
1. 本期提取							2,914,778.70						2,914,778.70		2,914,778.70
2. 本期使用							-2,560,267.03						-2,560,267.03		-2,560,267.03
(六)其他															
四、本期期末余额	120,000,000.00				212,459,559.40		360,816.98	39,744,965.61		288,357,525.87		660,922,867.86	-454,128.79		660,468,739.07

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
	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	
一、上年年末余额	120,000,000.00				212,459,559.40			176,192.81	30,668,740.25		217,621,725.31		580,926,217.77	580,926,217.77
加：会计政策变更									6,781.99		61,037.86		67,819.85	67,819.85
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	120,000,000.00				212,459,559.40			176,192.81	30,675,522.24		217,682,763.17		580,994,037.62	580,994,037.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								455,607.69			28,791,007.50		29,246,615.19	29,246,615.19
（一）综合收益总额											52,791,007.50		52,791,007.50	52,791,007.50
（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											-24,000,000.00		-24,000,000.00		-24,000,000.00
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											-24,000,000.00		-24,000,000.00		-24,000,000.00
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							455,607.69						455,607.69		455,607.69
1. 本期提取							2,354,804.70						2,354,804.70		2,354,804.70
2. 本期使用							-1,899,197.01						-1,899,197.01		-1,899,197.01
(六) 其他															
四、本期期末余额	120,000,000.00				212,459,559.40		631,800.50	30,675,522.24			246,473,770.67		610,240,652.81		610,240,652.81

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	120,000,000.00				212,459,559.40			6,305.31	39,744,965.61	280,104,690.44		652,315,520.76
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				212,459,559.40			6,305.31	39,744,965.61	280,104,690.44		652,315,520.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								354,511.67		3,635,846.28		3,990,357.95
（一）综合收益总额										33,635,846.28		33,635,846.28
（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										-30,000,000.00		-30,000,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或										-30,000,000.00		-30,000,000.00

股东)的分配										,000.00		0.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备								354,511.67				354,511.67
1. 本期提取								2,914,778.70				2,914,778.70
2. 本期使用								-2,560,267.03				-2,560,267.03
(六)其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				212,459,559.40			360,816.98	39,744,965.61	283,740,536.72		656,305,878.71

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	120,000,000.00				212,459,559.40			176,192.81	30,668,740.25	222,418,662.23		585,723,154.69

加：会计政策变更								6,781.99	61,037.86		67,819.85
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				212,459,559.40			176,192.81	30,675,522.24	222,479,700.09	585,790,974.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								455,607.69		23,894,511.42	24,350,119.11
(一)综合收益总额										47,894,511.42	47,894,511.42
(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										-24,000,000.00	-24,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-24,000,000.00	-24,000,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备							455,607.69					455,607.69
1. 本期提取							2,354,804.70					2,354,804.70
2. 本期使用							-1,899,197.01					-1,899,197.01
(六) 其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				212,459,559.40		631,800.50	30,675,522.24	246,374,211.51			610,141,093.65

三、公司基本情况

本公司统一社会信用代码：913201927453675877；注册地：江苏省南京市；总部地址：南京经济技术开发区恒发路1号。

本公司经营范围：药品生产(按许可证所列范围经营)。开发医药产品；开发、生产植物提取物；销售自产产品；药品及原料的进出口贸易（涉及国家有关规定的，按规定执行）。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司及各子公司主要从事药品及医药中间体的研发、生产和销售。

本财务报表经本公司董事会于2020年8月16日决议批准报出。

本公司2020年纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围变化具体情况详见附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2020年06月30日止的财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、12“应收账款”的描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、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为基础，进行相关会计处理。合并方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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及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。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定

进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

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

1）金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2）金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；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。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(6) 金融工具的公允价值确定

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，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

11、应收票据

请参阅附注五、12、“应收账款”的描述。

12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
银行承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取商业承兑汇票

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

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）	5	5
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

对于银行承兑汇票组合，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约产生重大损失，因此不计提坏账准备。

对于商业承兑汇票组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

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

请参阅附注五、12、“应收账款”的描述。

15、存货

（1）本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

（2）原材料发出时采用先进先出法、库存商品发出时采用加权平均法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

（4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

（5）周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

16、合同资产

不适用

不适用

17、合同成本

不适用

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：

（一）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；

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

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

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资**（1）重大影响、共同控制的判断标准**

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

（2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份

新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对被同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（4）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，处置时，

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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的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，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	3%-10%	4.5%-4.85%
机器设备	年限平均法	5-10	3%-10%	9.00%-19.40%
运输设备	年限平均法	4-6	3%-10%	15.00%-24.25%
办公及其他设备	年限平均法	5	3%-10%	18.00%-19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

26、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50年
软件	3-10年
非专利技术	5年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形

资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，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

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可

行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

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，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

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，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

销售商品收入

①一般原则

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让商品的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

②具体原则

公司将商品发出给客户，客户收到商品后，确认销售收入。

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

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的成本相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配，分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体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；
- （2）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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

租入资产

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租出资产

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别以长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财会[2017]22号《企业会计准则第14号——收入》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新收入准则。	统一执行国家会计政策变更	根据财会[2017]22号《企业会计准则第14号——收入》

首次施行新收入准则的影响：

项目	2019年12月31日	重分类	重新计量	2020年1月1日
预收账款	12,149,400.51	-12,149,400.51	-	-
合同负债	-	10,751,681.87	-	10,751,681.87
其他流动负债	9,461,429.10	1,397,718.64		10,859,147.74

(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	150,101,298.90	150,101,298.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	92,151,489.63	92,151,489.63	
应收款项融资	19,178,517.74	19,178,517.74	
预付款项	2,333,043.46	2,333,043.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	161,900.00	161,900.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	74,052,957.59	74,052,957.59	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	5,188,214.67	5,188,214.67	
流动资产合计	343,167,421.99	343,167,421.99	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	129,945,300.00	129,945,300.00	
投资性房地产	14,277,840.02	14,277,840.02	
固定资产	294,439,404.42	294,439,404.42	
在建工程	19,397,591.99	19,397,591.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	21,762,782.70	21,762,782.70	
开发支出	40,149,353.53	40,149,353.53	
商誉			
长期待摊费用	88,837.92	88,837.92	
递延所得税资产	5,754,124.15	5,754,124.15	
其他非流动资产	193,640.00	193,640.00	
非流动资产合计	526,008,874.73	526,008,874.73	
资产总计	869,176,296.72	869,176,296.72	
流动负债：			
短期借款	80,107,108.33	80,107,108.33	
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	2,483,134.33	2,483,134.33	

应付账款	32,129,567.24	32,129,567.24	
预收款项	12,149,400.51		-12,149,400.51
合同负债		10,751,681.87	10,751,681.87
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	4,673,216.99	4,673,216.99	
应交税费	16,804,935.17	16,804,935.17	
其他应付款	3,762,151.84	3,762,151.84	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	44,063,861.11	44,063,861.11	
其他流动负债	9,461,429.10	10,859,147.74	1,397,718.64
流动负债合计	205,634,804.62	205,634,804.62	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,558,956.25	9,558,956.25	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,558,956.25	9,558,956.25	
负债合计	215,193,760.87	215,193,760.87	

所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	212,459,559.40	212,459,559.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	6,305.31	6,305.31	
盈余公积	39,744,965.61	39,744,965.61	
一般风险准备			
未分配利润	281,871,527.61	281,871,527.61	
归属于母公司所有者权益合计	654,082,357.93	654,082,357.93	
少数股东权益	-99,822.08	-99,822.08	
所有者权益合计	653,982,535.85	653,982,535.85	
负债和所有者权益总计	869,176,296.72	869,176,296.72	

调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了新收入准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行。根据准则的衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则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。

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	132,513,956.69	132,513,956.69	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	86,886,089.88	86,886,089.88	
应收款项融资	15,478,517.74	15,478,517.74	
预付款项	1,942,642.46	1,942,642.46	
其他应收款	110,383,784.36	110,383,784.36	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	65,297,510.30	65,297,510.30	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,059.79	19,059.79	
流动资产合计	412,521,561.22	412,521,561.22	
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	45,613,086.31	45,613,086.31	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	129,945,300.00	129,945,300.00	
投资性房地产	14,277,840.02	14,277,840.02	
固定资产	195,903,927.75	195,903,927.75	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,171,949.90	9,171,949.90	
开发支出	40,149,353.53	40,149,353.53	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,593,129.29	4,593,129.29	
其他非流动资产	45,780.00	45,780.00	
非流动资产合计	439,700,366.80	439,700,366.80	
资产总计	852,221,928.02	852,221,928.02	
流动负债：			
短期借款	80,107,108.33	80,107,108.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款	20,602,522.24	20,602,522.24	
预收款项	12,149,400.51		-12,149,400.51
合同负债		10,751,681.87	10,751,681.87
应付职工薪酬	4,656,823.53	4,656,823.53	
应交税费	16,082,381.01	16,082,381.01	
其他应付款	3,499,359.36	3,499,359.36	
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	44,063,861.11	44,063,861.11	
其他流动负债	9,185,994.92	10,583,713.56	1,397,718.64
流动负债合计	190,347,451.01	190,347,451.01	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,558,956.25	9,558,956.25	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,558,956.25	9,558,956.25	
负债合计	199,906,407.26	199,906,407.26	
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	212,459,559.40	212,459,559.40	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备	6,305.31	6,305.31	
盈余公积	39,744,965.61	39,744,965.61	
未分配利润	280,104,690.44	280,104,690.44	
所有者权益合计	652,315,520.76	652,315,520.76	
负债和所有者权益总计	852,221,928.02	852,221,928.02	

调整情况说明

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

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	16%,13%,6%
城市维护建设税	流转税额	7%,5%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 15%；子公司 25%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

2017年12月，本公司由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201732004546，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2017年至2020年企业所得税税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,605.78	24,340.55
银行存款	78,236,022.01	149,564,930.96
其他货币资金	2,055,786.48	512,027.39
合计	80,293,414.27	150,101,298.90
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,055,786.48	512,027.39

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,016,361.11	
其中：		
理财产品	10,016,361.11	
其中：		
合计	10,016,361.11	

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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

其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	111,705,523.24	100.00%	5,610,128.91	5.02%	106,095,394.33	97,006,367.56	100.00%	4,854,877.93	5.00%	92,151,489.63
其中：										
账龄分析法组合	111,705,523.24	100.00%	5,610,128.91	5.02%	106,095,394.33	97,006,367.56	100.00%	4,854,877.93	5.00%	92,151,489.63
合计	111,705,523.24	100.00%	5,610,128.91	5.02%	106,095,394.33	97,006,367.56	100.00%	4,854,877.93	5.00%	92,151,489.63

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	111,705,523.24	5,610,128.91	5.02%
合计	111,705,523.24	5,610,128.91	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	111,327,052.34
1 至 2 年	348,824.90
2 至 3 年	29,646.00
合计	111,705,523.24

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合 计提坏账准备	4,854,877.93	755,250.98				5,610,128.91
合计	4,854,877.93	755,250.98				5,610,128.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	6,615,350.00	5.92%	330,767.50
客户 B	5,573,499.50	4.99%	278,674.98
客户 C	5,032,360.11	4.51%	251,618.01
客户 D	4,449,308.99	3.98%	222,465.45
客户 E	3,668,638.60	3.28%	183,431.93
合计	25,339,157.20	22.68%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期无转移应收账款且继续涉入的资产和负债。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,760,767.60	19,178,517.74
合计	14,760,767.60	19,178,517.74

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	4,379,819.49	99.53%	2,299,295.56	98.55%
1 至 2 年	20,500.00	0.47%	33,747.90	1.45%
合计	4,400,319.49	--	2,333,043.46	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为2,373,542.41元，占预付款项年末余额合计数的比例为53.94%。
其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	485,140.49	161,900.00
合计	485,140.49	161,900.00

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及其他	379,808.41	28,000.00
保证金、押金	259,550.00	249,000.00
合计	639,358.41	277,000.00

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	5,000.00	110,100.00		115,100.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	15,117.92	24,000.00		39,117.92
2020 年 6 月 30 日余额	20,117.92	134,100.00		154,217.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	402,358.41
1 至 2 年	60,000.00

2 至 3 年	35,000.00
3 年以上	142,000.00
4 至 5 年	122,000.00
5 年以上	20,000.00
合计	639,358.41

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	
账龄分析法组合 计提坏账准备	115,100.00	39,117.92				154,217.92
合计	115,100.00	39,117.92				154,217.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华能南京新港综合 能源有限责任公司	保证金、押金	120,000.00	1-5 年	18.77%	54,000.00
汤晓东	备用金	120,000.00	1 年以内	18.77%	6,000.00
陈飞	备用金	60,000.00	1 年以内	9.38%	3,000.00

甘肃成纪生物药业 有限公司	保证金、押金	50,000.00	4-5 年	7.82%	40,000.00
田刚	备用金	49,300.00	1 年以内	7.71%	2,465.00
合计	--	399,300.00	--	62.45%	105,465.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

报告期无涉及政府补助的其他应收款。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	46,315,968.06	33,863.38	46,282,104.68	39,739,771.70	183,263.76	39,556,507.94
在产品	16,359,877.28	567,248.91	15,792,628.37	18,566,273.12	567,248.91	17,999,024.21
库存商品	21,675,461.89	307,505.37	21,367,956.52	17,374,169.96	1,675,042.79	15,699,127.17
周转材料	562.85		562.85	562.85		562.85
委托加工物资	222,650.58		222,650.58	797,735.42		797,735.42
合计	84,574,520.66	908,617.66	83,665,903.00	76,478,513.05	2,425,555.46	74,052,957.59

(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	183,263.76	-36,329.24		113,071.14		33,863.38
在产品	567,248.91					567,248.91
库存商品	1,675,042.79	-490,033.69		877,503.73		307,505.37
合计	2,425,555.46	-526,362.93		990,574.87		908,617.66

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税金	3,161,748.11	5,178,214.67
待摊租赁费	40,000.00	10,000.00
合计	3,201,748.11	5,188,214.67

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南京紫苏股权投资基金合伙企业（有限合伙）	467,000.00	467,000.00
昆山盛村投资合伙企业（有限合伙）	85,000,000.00	85,000,000.00
合肥高研欧进生物医药产业基金合伙企业（有限合伙）	44,478,300.00	44,478,300.00
合计	129,945,300.00	129,945,300.00

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	15,689,830.58	779,361.32		16,469,191.90
2.本期增加金额		258,376.63		258,376.63
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		258,376.63		258,376.63
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,689,830.58	1,037,737.95		16,727,568.53
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,049,851.19	141,500.69		2,191,351.88
2.本期增加金额	377,887.26	77,824.04		455,711.30
(1) 计提或摊销	377,887.26	9,354.27		387,241.53
(2) 固定资产\无形资产转入		68,469.77		68,469.77
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,427,738.45	219,324.73		2,647,063.18
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,262,092.13	818,413.22		14,080,505.35
2.期初账面价值	13,639,979.39	637,860.63		14,277,840.02

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	281,843,015.28	294,439,404.42
合计	281,843,015.28	294,439,404.42

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	227,301,565.99	146,839,836.95	5,629,104.51	10,967,097.63	390,737,605.08
2.本期增加金额		1,356,953.99	9,484.40	96,330.28	1,462,768.67
（1）购置		1,356,953.99	9,484.40	96,330.28	1,462,768.67
（2）在建工程转入					
（3）企业合并					

增加					
3.本期减少金额	299,499.35	1,666.67		22,174.36	323,340.38
（1）处置或报废	285,914.44	1,666.67		22,174.36	309,755.47
（2）工程决算核减	13,584.91				13,584.91
4.期末余额	227,002,066.64	148,195,124.27	5,638,588.91	11,041,253.55	391,877,033.37
二、累计折旧					
1.期初余额	39,935,415.42	48,007,372.78	3,720,408.65	4,635,003.81	96,298,200.66
2.本期增加金额	5,953,320.07	6,797,121.55	243,767.33	847,634.10	13,841,843.05
（1）计提	5,953,320.07	6,797,121.55	243,767.33	847,634.10	13,841,843.05
3.本期减少金额	84,804.51	1,570.12		19,650.99	106,025.62
（1）处置或报废	84,804.51	1,570.12		19,650.99	106,025.62
4.期末余额	45,803,930.98	54,802,924.21	3,964,175.98	5,462,986.92	110,034,018.09
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	181,198,135.66	93,392,200.06	1,674,412.93	5,578,266.63	281,843,015.28
2.期初账面价值	187,366,150.57	98,832,464.17	1,908,695.86	6,332,093.82	294,439,404.42

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	95,421,760.62	均系新建房屋建筑物，相关产权证正在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,068,259.40	19,397,591.99
合计	25,068,259.40	19,397,591.99

(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
德瑞原料厂项目	18,570,571.41		18,570,571.41	16,880,848.35		16,880,848.35
肥东产研基地一期项目	802,294.36		802,294.36	677,926.39		677,926.39
安庆原料药车间	5,695,393.63		5,695,393.63	1,838,817.25		1,838,817.25

项目						
合计	25,068,259.40		25,068,259.40	19,397,591.99		19,397,591.99

(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
德瑞原料厂项目	108,000,000.00	16,880,848.35	1,689,723.06			18,570,571.41	101.00%	99.00%				其他
肥东产研基地一期项目	300,000,000.00	677,926.39	124,367.97			802,294.36	0.27%					其他
安庆原料药车间项目	510,934,600.00	1,838,817.25	3,856,576.38			5,695,393.63	1.11%					其他
合计	918,934,600.00	19,397,591.99	5,670,667.41			25,068,259.40	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	26,722,987.65			330,466.78	27,053,454.43
2.本期增加金额	66,757,850.00		6,915,197.08	135,132.74	73,808,179.82
(1) 购置	66,757,850.00			135,132.74	66,892,982.74
(2) 内部研发			6,915,197.08		6,915,197.08
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	258,376.63				258,376.63
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	258,376.63				258,376.63
4.期末余额	93,222,461.02		6,915,197.08	465,599.52	100,603,257.62
二、累计摊销					
1.期初余额	5,106,504.14			184,167.59	5,290,671.73
2.本期增加金额	609,266.03		782,852.52	66,221.58	1,458,340.13

(1) 计提	609,266.03		782,852.52	66,221.58	1,458,340.13
3.本期减少金额	68,469.77				68,469.77
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	68,469.77				68,469.77
4.期末余额	5,647,300.40		782,852.52	250,389.17	6,680,542.09
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	87,575,160.62		6,132,344.56	215,210.35	93,922,715.53
2.期初账面价值	21,616,483.51			146,299.19	21,762,782.70

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

苯磺酸氨氯地平片质量一致性研究	6,915,197.08				6,915,197.08			
利伐沙班片	11,450,995.08	263,870.16						11,714,865.24
注射用阿奇霉素质量一致性评价	182,073.19	79,001.91						261,075.10
注射用艾司奥美拉唑钠质量一致性评价	1,549,138.78	294,648.24						1,843,787.02
注射用更昔洛韦钠质量一致性评价	191,614.48	65,753.94						257,368.42
注射用兰索拉唑质量一致性评价	954,361.37	346,730.74						1,301,092.11
注射用替加环素质量一致性评价	1,681,874.52	384,481.27						2,066,355.79
注射用盐酸头孢替安质量一致性评价	259,620.07	87,634.67						347,254.74
阿哌沙班片	4,008,230.33	1,161,212.39						5,169,442.72
甲磺酸达比加群酯胶囊	7,732,121.49	3,119,287.42						10,851,408.91
恩替卡韦片	5,000,000.00	318,000.00						5,318,000.00
注射用托拉塞米再评价	224,127.14	224,843.80						448,970.94
长春西汀注射液质量与疗效一致性研究		578,477.41						578,477.41
合计	40,149,353.53	6,923,941.95			6,915,197.08			40,158,098.40

其他说明

一致性研究项目资本化时点为项目立项审批日。

利伐沙班片、阿哌沙班片、甲磺酸达比加群酯胶囊、恩替卡韦片资本化时点为生物等效性与临床试验备案日。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	88,837.92		38,073.42		50,764.50
合计	88,837.92		38,073.42		50,764.50

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	6,672,964.49	1,063,893.56	7,395,533.39	1,137,102.64
可抵扣亏损	2,138,091.33	534,522.83	587,950.87	146,987.72
预提费用	4,000,000.00	600,000.00	8,520,000.00	1,278,000.00
递延收益	8,479,079.19	1,271,861.88	9,558,956.25	1,433,843.44
资产加速折旧和报废	12,433,897.43	2,233,716.02	9,196,095.48	1,757,244.55
专项储备	360,816.98	54,122.55	6,305.31	945.80
合计	34,084,849.42	5,758,116.84	35,264,841.30	5,754,124.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	16,361.11	2,454.17		
合计	16,361.11	2,454.17		

(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	2,454.17	5,755,662.67		5,754,124.15
递延所得税负债	2,454.17			

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的工程款	3,142,619.00		3,142,619.00	193,640.00		193,640.00
合计	3,142,619.00		3,142,619.00	193,640.00		193,640.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	70,067,750.00	80,107,108.33
合计	70,067,750.00	80,107,108.33

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,658,290.81	2,483,134.33
合计	3,658,290.81	2,483,134.33

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	30,939,595.39	32,129,567.24
合计	30,939,595.39	32,129,567.24

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	2,892,744.33	10,751,681.87
合计	2,892,744.33	10,751,681.87

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,673,216.99	33,324,872.12	37,695,762.33	302,326.78
二、离职后福利-设定提存计划		704,239.87	704,239.87	
合计	4,673,216.99	34,029,111.99	38,400,002.20	302,326.78

(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	4,449,903.00	27,875,804.93	32,325,707.93	
2、职工福利费		2,319,037.35	2,319,037.35	
3、社会保险费		1,259,247.91	1,259,247.91	
其中：医疗保险费		1,095,893.88	1,095,893.88	
工伤保险费		17,034.46	17,034.46	
生育保险费		146,319.57	146,319.57	
4、住房公积金		1,230,702.00	1,230,702.00	
5、工会经费和职工教育经费	223,313.99	640,079.93	561,067.14	302,326.78
合计	4,673,216.99	33,324,872.12	37,695,762.33	302,326.78

(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		681,491.93	681,491.93	
2、失业保险费		22,747.94	22,747.94	
合计		704,239.87	704,239.87	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,406,384.25	10,807,376.98
企业所得税	2,864,141.45	4,071,941.24
个人所得税	13,854.12	14,253.01
城市维护建设税	448,446.90	756,516.39
房产税	475,091.66	474,787.01
土地使用税	401,539.03	111,748.79
教育费附加	320,319.22	540,368.85
印花税	19,404.10	27,942.90
合计	10,949,180.73	16,804,935.17

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,507,249.78	3,762,151.84
合计	3,507,249.78	3,762,151.84

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金等	3,507,249.78	3,762,151.84
合计	3,507,249.78	3,762,151.84

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	50,048,750.00	44,063,861.11
合计	50,048,750.00	44,063,861.11

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提水电费	1,139,975.69	941,429.10
预提销售业务费	4,000,000.00	8,520,000.00
待转销项税	376,056.76	1,397,718.64
合计	5,516,032.45	10,859,147.74

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,056,250.00	
合计	50,056,250.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

借款利率为4.5%。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位： 元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,558,956.25		1,079,877.06	8,479,079.19	收到政府补助
合计	9,558,956.25		1,079,877.06	8,479,079.19	--

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
创新药业产业化及新版GMP升级改造项目[注1]	7,527,833.29			961,000.02			6,566,833.27	与资产相关
盐酸兰地洛尔及注射用盐酸兰地洛尔临床研究[注2]	200,000.00						200,000.00	与收益相关
技术装备投入普惠性补贴[注3]	1,831,122.96			118,877.04			1,712,245.92	与资产相关
合计	9,558,956.25			1,079,877.06			8,479,079.19	

其他说明：

[注1]根据南京市经济和信息化委员会文件宁经信投资[2012]317号《关于转发省发改委、改造项目(中央评估)省经信委关于下达产业振兴和技术2012年中央预算内投资计划的通知》收到的政府补助。

[注2]根据南京市科学技术委员会、南京市财政局文件宁科[2018]416号、宁财教[2018]984号《关于下达南京市2018年度科技发展计划及科技经费指标的通知（第十七批）》收到的政府补助。

[注3]根据南京市工业和信息化局、南京市财政局文件宁工信投资[2019]55号《市工信局、市财政局关于下达2019年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补资金项目及资金计划（第一批）的通知》收到的政府补助。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	212,459,559.40			212,459,559.40
合计	212,459,559.40			212,459,559.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,305.31	2,914,778.70	2,560,267.03	360,816.98
合计	6,305.31	2,914,778.70	2,560,267.03	360,816.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,744,965.61			39,744,965.61
合计	39,744,965.61			39,744,965.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	281,871,527.61	217,621,725.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		61,037.86

调整后期初未分配利润	281,871,527.61	217,682,763.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,485,998.26	52,791,007.50
应付普通股股利	30,000,000.00	24,000,000.00
期末未分配利润	288,357,525.87	246,473,770.67

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	374,701,651.82	92,485,432.51	455,677,248.72	81,347,259.71
其他业务	1,140,928.98	726,636.63	159,523.80	305,494.86
合计	375,842,580.80	93,212,069.14	455,836,772.52	81,652,754.57

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,489,092.37	3,647,372.60
教育费附加	1,777,923.13	2,605,266.15
房产税	950,182.05	948,347.60
土地使用税	503,152.82	223,497.58
车船使用税	6,690.00	5,975.00
印花税	160,466.90	103,760.80
环境保护税	84.45	
合计	5,887,591.72	7,534,219.73

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,864,178.86	5,265,937.06
宣传费	78,666,838.00	105,673,881.82
市场开发费	106,123,659.62	143,073,984.49
会议费	2,881,740.00	4,964,419.99
运输费	1,864,579.86	2,366,285.71
其他	2,687,228.34	3,903,436.44
合计	197,088,224.68	265,247,945.51

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,295,179.55	5,949,506.30
办公通讯费	961,204.38	766,205.33
咨询顾问费	846,431.92	644,528.30
折旧及摊销	4,663,922.63	3,760,235.83
其他费用	4,938,174.27	4,672,014.04
合计	17,704,912.75	15,792,489.80

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,419,880.65	3,874,939.90
物料消耗	3,808,146.14	2,087,966.50
折旧及摊销	1,373,100.96	1,205,499.67
技术服务费	7,051,001.37	11,282,413.20
其他费用	999,050.22	3,615,247.76
合计	17,651,179.34	22,066,067.03

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,569,381.66	2,934,838.34
减：利息收入	309,637.37	364,124.55
汇兑损失	-11,308.36	-44.88
金融机构手续费	21,076.86	12,468.42
其他	160.00	
合计	3,269,672.79	2,583,137.33

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
普惠性补贴	118,877.04	
企业稳定岗位补贴	417,328.60	6,555.27
创新药物产业化及新 GMP 升级改造项目收益	961,000.02	961,000.02
高新技术企业补贴		250,000.00
知识产权奖励资助资金	23,500.00	
绩效评价补贴	40,000.00	

国内授权发明专利资助	1,500.00	
合计	1,562,205.66	1,217,555.29

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产		333,000.00
票据贴现利息	-162,589.20	
合计	-162,589.20	333,000.00

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	179,730.46	122,006.11
合计	179,730.46	122,006.11

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-39,117.92	-43,349.15
应收票据及应收账款坏账损失	-755,250.98	-688,834.06
合计	-794,368.90	-732,183.21

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	526,362.93	-285,065.77
合计	526,362.93	-285,065.77

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-71,070.13	-1,724.29
合计	-71,070.13	-1,724.29

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
其他	277,097.06	111,381.91	277,097.06
合计	277,097.06	111,381.91	277,097.06

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

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	419,739.82		419,739.82
非流动资产报废损失	2,619.92	734.87	2,619.92
其他		7,608.86	
合计	422,359.74	8,343.73	422,359.74

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,993,785.49	8,709,028.82
递延所得税费用	-1,538.52	216,748.54
合计	5,992,246.97	8,925,777.36

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	42,123,938.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,318,590.78
子公司适用不同税率的影响	403,146.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	67,173.37
研发费用加计扣除的影响	-799,061.82
其他	2,398.28
所得税费用	5,992,246.97

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	309,637.37	364,124.55
收到的政府补助及递延收益	482,328.60	256,555.27
收到的其他营业外收入	219,372.26	165,736.40
收到的其他业务收入	313,571.45	
收到备用金、保证金、往来款等	14,452.24	159,523.80

合计	1,339,361.92	945,940.02
----	--------------	------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用支出	196,848,154.32	281,288,742.62
支付的备用金、保证金、往来款等	1,040,660.07	674,274.30
合计	197,888,814.39	281,963,016.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	36,131,691.55	52,791,007.50
加: 资产减值准备	268,005.97	1,017,248.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,867,974.69	13,701,004.25
无形资产摊销	1,455,512.61	330,029.88
长期待摊费用摊销	38,073.42	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	71,070.13	1,724.29
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	2,619.92	734.87
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-179,730.46	-122,006.11
财务费用(收益以“一”号填列)	3,558,073.30	2,934,793.46
投资损失(收益以“一”号填列)	162,589.20	-333,000.00
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-1,538.52	204,780.33
存货的减少(增加以“一”号填列)	-8,448,084.99	-14,161,502.02
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-18,637,770.58	-26,968,758.72
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-18,201,080.66	-3,860,712.69
经营活动产生的现金流量净额	10,087,405.58	25,535,344.02
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	78,237,627.79	93,317,037.02
减: 现金的期初余额	149,589,271.51	100,455,665.18
现金及现金等价物净增加额	-71,351,643.72	-7,138,628.16

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--

其中：	--
-----	----

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	78,237,627.79	149,589,271.51
其中：库存现金	1,605.78	24,340.55
可随时用于支付的银行存款	78,236,022.01	149,564,930.96
三、期末现金及现金等价物余额	78,237,627.79	149,589,271.51

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,055,786.48	安全生产保证金和银行承兑汇票保证金
应收款项融资	2,000,000.00	应收票据质押
合计	4,055,786.48	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	624,295.10
其中：美元	3,896.95	7.0795	27,588.46
欧元	74,953.73	7.961	596,706.64
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
创新药业产业化及新版 GMP 升级改造项目收益	7,527,833.29	其他收益/递延收益	961,000.02
普惠性补贴	1,831,122.96	其他收益/递延收益	118,877.04
企业稳定岗位补贴	417,328.60	其他收益	417,328.60
国内授权发明专利资助	1,500.00	其他收益	1,500.00

绩效评价补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
知识产权奖励资助资金	23,500.00	其他收益	23,500.00
盐酸兰地洛尔及注射用盐酸兰地洛尔临床研究	200,000.00	递延收益	
合计	10,041,284.85		1,562,205.66

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

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	
镇江德瑞药物有限公司	江苏镇江	江苏镇江	中间体制造	100.00%		购买
安徽海辰药业有限公司	安徽肥东县	安徽肥东县	药品生产	100.00%		新设
安庆汇辰药业有限公司	安徽安庆市	安徽安庆市	原料药、中间体制造	70.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安庆汇辰药业有限公司	30.00%	-354,306.71		-454,128.79

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安庆汇辰药业有限公司	2,382,871.94	46,399,041.68	48,781,913.62	295,676.24		295,676.24	12,396,554.83	2,282,404.91	14,678,959.74	11,700.00		11,700.00

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
安庆汇辰药业有限公司		-1,181,022.36	-1,181,022.36	-1,110,216.00				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收及其他应收款、应收款项融资、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

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			10,016,361.11	10,016,361.11
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			10,016,361.11	10,016,361.11
应收款项融资		14,760,767.60		14,760,767.60

其他非流动金融资产			129,945,300.00	129,945,300.00
持续以公允价值计量的资产总额		14,760,767.60	139,961,661.11	154,722,428.71
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

应收款项融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，票面金额与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

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

其他非流动金融资产为被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，采用按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

理财产品以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京紫苏股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司投资的其他企业
南京泽辰科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
南京紫枫金控数据科技有限公司	实际控制人投资的其他企业
高研（上海）创业投资管理有限公司	实际控制人投资的其他企业
合肥聚辰投资管理合伙企业(有限合伙)	实际控制人近亲属控制的、本公司高管参股的其他企业
昆山盛村投资合伙企业（有限合伙）	本公司投资的其他企业
合肥高研欧进生物医药产业基金合伙企业（有限合伙）	本公司投资的其他企业
Nerviano Medical Sciences Group	本公司投资的其他企业

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,126,467.00	1,118,268.00

(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

(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
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

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

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	99,438,507.27	100.00%	4,996,778.11	5.02%	94,441,729.16	91,463,841.51	100.00%	4,577,751.63	5.00%	86,886,089.88
其中：										
账龄分析法组合	99,438,507.27	100.00%	4,996,778.11	5.02%	94,441,729.16	91,463,841.51	100.00%	4,577,751.63	5.00%	86,886,089.88
合计	99,438,507.27	100.00%	4,996,778.11	5.02%	94,441,729.16	91,463,841.51	100.00%	4,577,751.63	5.00%	86,886,089.88

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	99,438,507.27	4,996,778.11	5.02%
合计	99,438,507.27	4,996,778.11	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	99,060,036.37
1 至 2 年	348,824.90
2 至 3 年	29,646.00
合计	99,438,507.27

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合 计提坏账准备	4,577,751.63	419,026.48				4,996,778.11
合计	4,577,751.63	419,026.48				4,996,778.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	5,573,499.50	5.60%	278,674.98
客户 B	5,032,360.11	5.06%	251,618.01
客户 C	4,449,308.99	4.47%	222,465.45
客户 D	3,668,638.60	3.69%	183,431.93
客户 E	3,282,357.44	3.30%	164,117.87
合计	22,006,164.64	22.12%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期无转移应收账款且继续涉入的资产和负债。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	124,559,727.20	110,383,784.36
合计	124,559,727.20	110,383,784.36

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及其他	79,600.00	28,000.00
保证金、押金	237,000.00	237,000.00
资金往来款	124,381,207.20	110,233,284.36
合计	124,697,807.20	110,498,284.36

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	4,400.00	110,100.00		114,500.00
2020 年 1 月 1 日余额在	——	——	——	——

本期				
本期计提	-420.00	24,000.00		23,580.00
2020 年 6 月 30 日余额	3,980.00	134,100.00		138,080.00

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）	124,460,807.20
1 至 2 年	60,000.00
2 至 3 年	35,000.00
3 年以上	142,000.00
4 至 5 年	122,000.00
5 年以上	20,000.00
合计	124,697,807.20

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	
账龄分析法组合计提坏账准备	114,500.00	23,580.00				138,080.00
合计	114,500.00	23,580.00				138,080.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
镇江德瑞药物有限公司	经营性资金往来	124,381,207.20	1 年以内	99.75%	
华能南京新港供热有限责任公司	保证金、押金	120,000.00	1-5 年	0.10%	54,000.00
甘肃成纪生物药业有限公司	保证金、押金	50,000.00	4-5 年	0.04%	40,000.00
江西省医药采购服务中心	保证金、押金	35,000.00	2-3 年	0.03%	10,500.00
郁正义	备用金	30,000.00	1 年以内	0.02%	1,500.00
合计	--	124,616,207.20	--	99.94%	106,000.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

报告期无涉及政府补助的其他应收款。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	110,613,086.31		110,613,086.31	45,613,086.31		45,613,086.31
合计	110,613,086.31		110,613,086.31	45,613,086.31		45,613,086.31

(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		
镇江德瑞药物有限公司	25,613,086.31					25,613,086.31	
安徽海辰药业有限公司	5,000,000.00	30,000,000.00				35,000,000.00	
安庆汇辰药业有限公司	15,000,000.00	35,000,000.00				50,000,000.00	
合计	45,613,086.31	65,000,000.00				110,613,086.31	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

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	317,016,534.15	46,005,081.83	418,118,135.65	53,389,232.42
其他业务	313,571.45	387,241.53	159,523.80	305,494.86
合计	317,330,105.60	46,392,323.36	418,277,659.45	53,694,727.28

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产		333,000.00
票据贴现利息	-162,589.20	
合计	-162,589.20	333,000.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-73,690.05	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,562,205.66	
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	179,730.46	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-142,642.76	
减：所得税影响额	276,162.54	
少数股东权益影响额	-1,968.75	
合计	1,251,409.52	--

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	5.51%	0.3040	0.3040
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.32%	0.2936	0.2936

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十二节 备查文件目录

- （一）第三届董事会第八次会议决议；
- （二）第三届监事会第六次会议决议；
- （三）载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- （四）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。