



延安必康制药股份有限公司

2020 年半年度报告

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谷晓嘉、主管会计工作负责人董文及会计机构负责人(会计主管人员)董文声明：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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。敬请投资者注意投资风险。

2020年8月17日，公司收到中国证券监督管理委员会陕西监管局下发的《行政处罚事先告知书》（陕证监处罚字[2020]4号），认定2015年至2018年期间，公司控股股东新沂必康新医药产业综合体投资有限公司及其关联方非经营性占用上市公司资金累计44.97亿元。由于资金占用跨期时间较长，对公司相应年度定期报告将产生一定影响。目前，公司正在组织自查工作，并将聘请具有从事证券、期货相关业务资格的会计师事务所进行全面审核或审计，并将根据自查结果和会计师事务所出具的专项报告对相关定期报告进行更正。敬请广大投资者关注公司后续公告，注意投资风险。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中的“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细阐述了公司未来经营发展中可能存在的各类风险及应对措施

施，敬请广大投资者认真阅读相关具体内容，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	8
第三节 公司业务概要	12
第四节 经营情况讨论与分析	18
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况	97
第七节 优先股相关情况	101
第八节 可转换公司债券相关情况	102
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	103
第十节 公司债相关情况	106
第十一节 财务报告.....	109
第十二节 备查文件目录	263

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、延安必康	指	延安必康制药股份有限公司
陕西必康	指	陕西必康制药集团控股有限公司
新沂必康	指	新沂必康新医药产业综合体投资有限公司
陕西北度	指	陕西北度新材料科技有限公司
阳光融汇	指	北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）
华夏人寿	指	华夏人寿保险股份有限公司
上海萃竹	指	上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）
深创投	指	深圳市创新投资集团有限公司
必康新沂、康宝制药	指	必康制药新沂集团控股有限公司（原名：江苏康宝制药有限公司）
五景药业	指	武汉五景药业有限公司
西安交大药业集团	指	西安交大药业（集团）有限公司
宗昆系统	指	徐州宗昆系统工程有限公司
世宗置业	指	徐州世宗置业有限公司
建华工程	指	新沂建华基础工程有限公司
运景电子	指	徐州运景电子商务有限公司
九九久科技	指	江苏九九久科技有限公司
九九久特纤	指	江苏九九久特种纤维制品有限公司
健鼎科技	指	江苏健鼎生物科技有限公司
九邦新能源	指	湖北九邦新能源科技有限公司
润祥医药	指	必康润祥医药河北有限公司
必康嘉隆	指	西安必康嘉隆制药有限公司
百川医药	指	必康百川医药（河南）有限公司
静溪医药	指	深泽县静溪医药科技有限公司
嘉安健康	指	徐州嘉安健康产业有限公司
嘉安国际	指	江苏嘉安国际贸易有限公司
必康新阳	指	江苏必康新阳医药有限公司
天禄化工	指	江苏天禄化工贸易有限公司
第一制药	指	香港亚洲第一制药控股有限公司
今日彩印	指	徐州市今日彩色印刷有限公司

伯图健康	指	徐州伯图健康产业有限公司
北盟物流	指	徐州北盟物流有限公司
必康新宗	指	南通必康新宗医疗服务发展有限公司
必康医养	指	南通必康医养产业发展有限公司
江西康力	指	江西康力药品物流有限公司
青海新绿洲	指	青海新绿洲保健品开发有限公司
必康中成	指	必康中成药业（新沂）有限公司
湖南鑫和	指	湖南鑫和医药有限责任公司
西安必康	指	西安必康制药集团有限公司
必康中药	指	陕西必康中药有限公司
广西医药	指	广西医药有限责任公司
中源医药	指	深圳市中源医药有限公司
安徽昌鹤	指	安徽昌鹤医药有限公司
淄博恒安	指	淄博恒安医药有限公司
哈尔滨晋欣	指	哈尔滨晋欣医药有限公司
甘肃天元	指	甘肃天元药业集团有限公司
康拜尔	指	西安康拜尔制药有限公司
桑尼赛尔	指	西安桑尼赛尔生物医药有限公司
东方日升	指	东方日升新能源股份有限公司
四季汇通	指	北京四季汇通医药有限公司
必康零售	指	新沂必康医药零售有限公司
恒升 308 号信托计划	指	国通信托有限责任公司一国通信托 恒升 308 号证券投资集合资金信托计划
恒升 309 号信托计划	指	国通信托有限责任公司一国通信托 恒升 309 号证券投资集合资金信托计划
94 号文	指	国家食品药品监督管理总局关于整治药品流通领域违法经营行为的公告（2016 年第 94 号）
两票制	指	药品从药厂卖到一级经销商开一次发票，经销商卖到医院再开一次发票
营改增	指	营业税改增值税，指以前缴纳营业税的应税项目改成缴纳增值税
处方外流	指	医院允许患者持有处方，到院外买药，即将医院药房承担的药品供给，流转至零售药店、基层医疗机构等院外市场，实现医、药分离
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
中登公司深圳分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《延安必康制药股份有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	延安必康	股票代码	002411
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	延安必康制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	延安必康		
公司的外文名称（如有）	YanAn Bicon Pharmaceutical Listed Company		
公司的外文名称缩写（如有）	YanAn Bicon		
公司的法定代表人	谷晓嘉		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谷晓嘉（董事长代行）	罗旭
联系地址	陕西省西安市雁塔区锦业一路 6 号永利 国际金融中心 39 楼	陕西省西安市雁塔区锦业一路 6 号永利 国际金融中心 39 楼
电话	029-81149561	029-81149560
传真	029-81149560	029-81149560
电子信箱	002411@biconya.com	002411@biconya.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	3,506,559,034.77	4,196,499,005.81	4,196,499,005.81	-16.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	116,317,106.99	356,918,993.81	356,918,993.81	-67.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	110,123,697.17	299,031,678.32	299,031,678.32	-63.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	250,493,056.27	-726,781,426.51	-726,781,426.51	134.47%
基本每股收益（元/股）	0.0759	0.2329	0.2329	-67.41%
稀释每股收益（元/股）	0.0759	0.2329	0.2329	-67.41%
加权平均净资产收益率	1.18%	3.72%	3.72%	-2.54%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	21,780,960,375.36	22,751,389,110.63	21,974,553,087.18	-0.88%
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,935,501,687.60	9,877,581,690.74	9,832,143,134.04	1.05%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

经公司第五届董事会第七次会议及第五届监事会第六次会议审议通过的《关于前期会计差错更正的议案》，公司对 2020 年年初数中其他应收账款、应交税费、其他应付款、未分配利润进行了会计差错更正，具体内容详见《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2020-121）。

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
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	533.62	税收减免
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）	14,922,804.34	山阳财政局配方颗粒生产车间建设项目补助 4,000,000.00 元；高新区中小企业专项改造款 102,000.00 元；高企认定企业补贴 50,000.00 元；失业稳岗补贴 104,821.00 元；稳岗补贴 48,670.20 元；个税返还 4,951.03 元；新沂市劳动就业管理处稳岗就业补贴 91,500.00 元；钟吾人才补助 35,000.00 元。托盘及相关物流设施设备标准化建设改造项目递延收益摊销 279,799.98 元、稳岗补贴 18,044.85 元，新沂劳动就业管理处企业职工技能提升补贴 34,500.00 元，现代服务业发展专项资金补助项目递延摊销 49,999.96 元；企业职工技能提升补助 3,000.00 元，收到 2019 年普惠政策资金 166,500.00 元，稳岗补贴 41,700.00 元，石家庄财政局授予审批发放物流中心专项资金本期摊销 249,200.34 元；栾城区财政局审批发放信息中心专项资金本期摊销 105,000.00 元；税局退还个税申报手续费 479.95 元；政府发放稳岗补贴 60,518.57 元；就业局退还失业保险 13,158.44 元；稳岗补贴 9,560.00 元，财政局高新技术企业补贴 5,000,000.00 元，高级技术奖励 4,454,400.00 元
委托他人投资或管理资产的损益	3,354,522.40	理财收益（结构性存款）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,143,595.50	疫情捐赠 695,314.38 元；2020 年 2 月 5 日向红十字会捐款 1,500,000.00 元；长安银行银承由于疫情推迟归还，罚息

		9,223,469.99 元
减：所得税影响额	-447,457.11	
少数股东权益影响额（税后）	1,388,312.15	
合计	6,193,409.82	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务及产品情况介绍

2020年新版《中华人民共和国药品管理法》全面落地，相关法规逐步完善。国家新版医保谈判药品落地，带量采购全国铺开。延安必康抓住历史机遇，调整营销战略，统一思想，明确方向，强化执行力，注重结果导向，企业上下形成联动，各项业务持续健康稳定发展。目前公司的主营业务包括医药工业板块、医药商业板块、新能源新材料板块以及药物中间体（医药中间体、农药中间体）板块四大类。

主要医药产品及用途：

类别	品种	功能主治
消化系统用药	安胃胶囊	制酸，止痛。用于胃脘刺痛，吞酸暖气，脘闷不舒及慢性胃炎见上述症状者。
	五酯软胶囊	能降低血清丙氨酸氨基转氨酶。可用于慢性肝炎丙氨酸氨基转移升高者。
泌尿系统用药	八正片	清热、利尿、通淋。用于湿热下注，小便短赤、淋漓涩痛，口燥咽干。
儿科用药	小儿感冒颗粒	小儿风热感冒，症见发热重、头胀痛、咳嗽痰黏、咽喉肿痛；流感见上述证候者。
	小儿止咳糖浆	祛痰，镇咳。用于小儿感冒引起的咳嗽。
	小儿化痰止咳颗粒	用于小儿咳嗽，支气管炎。
	健儿消食口服液	用于小儿饮食不节损伤脾胃引起的纳呆食少，脘胀腹满，手足心热，以至厌食、恶食。
补益类	养血安神糖浆	用于失眠多梦，心悸头晕。
	补肾强身胶囊	用于腰酸足软，头晕耳鸣，眼花心悸。
	五味子颗粒	敛气生津，补益肺肾。用于头晕，失眠，自汗盗汗，气短口干及神经衰弱。
风湿骨病用药	风痛宁片	祛风燥湿，散寒活血，舒筋止痛。用于风湿性关节炎和类风湿性关节炎。
	骨刺片	治疗骨质增生引起的肥大性腰椎炎，颈椎综合征、胸椎炎、四肢骨节增生等。
	复方三七胶囊	用于化瘀止血，消肿止痛，跌打损伤所致的瘀血肿痛。
清热解毒及上呼吸道用药	感冒清热颗粒	用于风寒感冒，头痛发热，恶寒身痛，鼻流清涕，咳嗽咽干。
	麻杏止咳糖浆	止咳，祛痰，平喘。用于支气管炎及喘息。
	川贝枇杷糖浆	用于风热犯肺、痰热内阻所致的咳嗽痰黄或咯痰不爽、咽喉肿痛、胸闷胀痛；感冒、支气管炎见上述证候者。
	银翘解毒颗粒	疏风解表，清热解毒。用于风热感冒，症见发热头痛、咳嗽口干、咽喉疼痛。
	黄连上清片	清热通便，散风止痛。用于头晕目眩，暴发火眼，牙齿疼痛，口舌生疮，咽喉肿痛。
	板蓝根颗粒	用于肺胃热盛所致的咽喉肿痛、口咽干燥；急性扁桃体炎见上述证候者的功效。
	复方大青叶合剂	用于感冒发热头痛，咽喉红肿，及流感见有上述症状者。
	银翘解毒合剂	用于风热感冒，发热头痛，咳嗽，口干，咽喉疼痛。

补铁剂	枸橼酸铁铵维B1 糖浆 II	用于各种原因引起的缺铁性贫血，如慢性失血、营养不良、妊娠、儿童发育期等。
-----	-------------------	--------------------------------------

1、医药工业

医药工业是关系国计民生的重要产业，是《中国制造2025》和战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障。《中国制造2025》将生物医药和高性能医疗器械作为重点发展领域，国家继续把生物医药等战略性新兴产业作为国民经济支柱产业加快培育。公司全资子公司陕西必康是国内知名的中药企业，连续多年位列中国医药工业百强榜。经过二十余年的发展，陕西必康先后完成了五景药业、康宝制药、西安交大药业集团、康拜尔等多家国内药企的并购，目前已发展为集中成药、化学药、健康产品生产和营销于一体的现代化大型医药企业集团。陕西必康主营产品涵盖循环系统、消化系统、呼吸系统、神经系统、眼科、儿科、骨科、补益类、维生素类、抗生素类、抗过敏、抗感染、抗肿瘤、抗风湿、电解质等十多个常见医学临床用药类别，420多个品规，153个产品进入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019版）》、《国家基本药物目录（2018年版）》，其中化学制剂112个，中成药41个。

陕西必康拥有丰富的产品系列及品牌，其中“心荣”系列产品以其独特的修复心肌功能优势及确切的疗效在心脑血管领域取得了良好的口碑。“心荣”品牌被认定为西安市著名商标。“必康唯正”和“博士宝宝”被认定为陕西省著名商标，主要产品以“必康唯正”为品牌打造的多种药品组合也具有广泛的市场知名度，“必康唯正牌感冒清热颗粒”、“必康唯正安胃胶囊”、“古到金牌补肾强身胶囊”被授予陕西省名牌产品称号，“必康唯正牌安胃胶囊”、“必康唯正牌八正片”在第二、三终端有很好的美誉度；以“博士宝宝”小儿感冒颗粒、小儿止咳糖浆、小儿化痰止咳颗粒为核心的儿科系列产品组合，在第三终端儿科用药中拥有良好的口碑。

此外，公司下属子公司五景药业的吡诺克辛钠滴眼液获得“首届湖北省暨武汉市药品市场首选品牌”称号，E洁系列眼科产品多次荣获“药店排行榜最具魅力品牌奖”，其系列产品具有较高的市场占有率。

2、医药商业

药品流通行业是国家医疗卫生事业和健康产业的重要组成部分，是关系人民健康和生命安全的重要行业。医药商业处于医药产业的中游，在整个产业链中起着承上启下的作用，主要包括药品和医疗器械产品的批发与零售，正是因为商业的存在，才使得药械产品可以精准快速的到达医疗机构和消费者的手中。

公司已收购的润祥医药和百川医药两家医药商业公司，业务覆盖河北、河南两个省份。润祥医药和百川医药分别是河北与河南地区排名靠前的医药流通企业，经营范围包括中成药、中药材、化学药制剂、抗生素、医疗器械以及医药零售连锁，已具备区域性商业龙头企业规模，为公司扩大商业版图起到了引领示范作用。

报告期内，公司继续提升商业体系的差异化竞争力，全面强化营销队伍规模、能力以及与终端的紧密程度。公司商业已实现对河北及河南的全省覆盖。公司持续加强终端的开拓，在地区和终端的覆盖稳步扩大，同时加强回款管理，保障公司盈利能力和竞争力。

3、新能源、新材料板块

公司现生产的新能源产品为六氟磷酸锂，是锂电池电解液的核心原材料之一，现有产能为5,000吨/年。

公司生产的新材料产品为高强高模聚乙烯纤维，现有产能为10,000吨/年，已经形成多规格细分领域的系列产品。产品下游的用途十分广泛且在进一步拓展中，主要可应用于防切割手套、国防军需装备（轻质高性能防弹板材、防弹头盔、软质防弹衣、防刺衣），还可以应用于航空航天复合材料、远洋船舶、海军舰艇绳缆、远洋捕鱼拖网、深海抗风浪网箱和体育用品器材、建筑工程加固等高性能复合材料。目前公司产品主要应用于防切割手套、家纺制品、缆绳、渔网，也有少量应用于户外运动穿戴用品、防弹头盔、防刺衣。目前公司通过与下游具备军工资质的优质客户开展战略合作，积极向军工方向拓展。

4、药物中间体板块

公司目前生产的药物中间体产品主要包括三氯吡啶醇钠、5,5-二甲基海因、苯甲醛等。

三氯吡啶醇钠产品的现有产能为15,000吨/年，产品主要用于生产高效、低残留杀虫杀螨剂毒死蜱、甲基毒死蜱和除草剂绿草定；5,5-二甲基海因现有产能为8,000吨/年，本品用作氨基酸、特种环氧树脂、水溶性树脂、杀菌剂、防腐剂的合成原料，其衍生物的用途广泛；苯甲醛为控股子公司天时化工主产品，该产品目前产能为15,000吨/年，不仅可以作为医药中间体、农药中间体，还可以作为染料、香料等行业的中间体，用途十分广泛。

（二）经营模式

1、医药板块经营模式

（1）采购模式

公司通过科学的管理制度进行采购，与长期供应商之间保持良好的合作关系，并不断增加新的合格供应商，确定每年度合格供应商名录并进行动态调整。生产技术管理中心提出各项采购任务，经公司主管领导审批后，下达到采供部。采供部人员根据公司采购管理制度，保证公开、公正、公平的前提下，进行招标及市场询价比价，确定该批次物料的供应商，并与供应商进行价格谈判及合同签订工作。最大程度上降低采购成本。

（2）生产模式

公司的生产模式主要以市场需求为导向，自主确定产供销计划，同时保持合理库存，公司根据销售订单、销售框架协议、日常备货需要进行生产。在生产方面，公司本着“必以良药，康健天下”的理念，集中发挥人才、设备、资金等优势，始终对药品质量保持高标准、严要求，公司所有的生产线均已通过新版GMP认证。在管理方面，公司严格遵守新版《药品管理法》中产品全生命周期的管理要求，建立了以质量体系为中心的GMP管理体系，将GMP贯彻落实到原料采购、药品生产、控制及产品放行、贮存发运的全过程中，确保所生产的药品符合“安全性、有效性、质量可控性”这一药品质量准则。2020年公司主要围绕药品上市许可持有人制度，拟在未来两年内完成集团内部药品生产线布局的全面调整，以提高公司药品生产集约化，降低生产及管理成本。

（3）销售模式

公司秉持“以市场发展为导向，以消费者需求为中心，综合配置资源”的销售理念，构建多层次、立体化的营销网络，提升销售终端覆盖率，深耕第三终端市场，积极向第一、二终端渗透。

①公司在全国主要省市自治区设立销售网点，制定详细销售计划，明确销售对象和策略，通过培养专业精英销售人员，直接面向目标客户销售，以点带面，实现产品的更广销售范围辐射；

②公司以重点产品为依托，通过“必康工商零联盟”，以代理销售模式扩大市场份额，通过自有商业公司销售网络，以直接销售模式促进产品放量。

（三）报告期内业绩驱动因素

1、医药板块业绩驱动因素

（1）品牌驱动

陕西必康拥有丰富的产品系列及品牌，“心荣”品牌被认定为西安市著名商标，“必康唯正”和“博士宝宝”被认定为陕西省著名商标。五景药业的吡诺克辛钠滴眼液获得“首届湖北省暨武汉市药品市场首选品牌”称号，E洁系列眼科产品多次荣获“药店排行榜最具魅力品牌奖”。2019年陕西必康制药集团控股有限公司荣膺2019陕西百强企业第53位，陕西中医药品牌典范“杰出秦药企业”殊荣。良好的品牌为公司销售推广提供了有力的基础支撑，是公司业绩重要驱动力之一。

（2）产品资源规模驱动

陕西必康制药经过多年的发展，目前在我国的医药研发制造领域拥有全剂型，产品涵盖了循环系统、消化系统、呼吸系统、神经系统、眼科、儿科、骨科、补益类、皮肤科、维生素类、抗过敏、抗感染、抗肿瘤、抗风湿、口腔科、妇产科、电解质等十多个类别，拥有胶囊剂、颗粒剂、口服液、糖浆、散剂、片剂、擦剂、中药合剂等多种剂型，可用于临床上常见病、多科室的产品品规共有400多个，其中，进入国家基本用药和医保目录的品种有140多种。剂型全、品规多，丰富的产品资源是驱动公司业绩规模的基础力量。

（3）渠道驱动

陕西必康一直以来重视营销网络体系的建设和培育，注重专业化营销团队的建设和提升，利用资源及人才优势建立起覆盖全国大部分大、中城市，多层次、立体化、全辐射的营销网络体系，覆盖主流商业渠道。以公司整合的商业资源为中心，建立区域性的销售推广平台与配送平台；在公司商业资源无法覆盖的省份与当地有规模、有团队、有网络、有终端资源的大、中型商业公司签订战略合作协议，搭建完成分销体系；以重点产品拉动终端渠道的进一步开发；以自有商业和战略合作商业为平台，扩大市场流通品种的终端占有率；以临床准入条件为前提，密切跟进招标补标工作，巩固临床渠道销售，根据准入条件加强临床开发力度。充分利用公司商业资源平台，高度利用商业资源区域性合作，以工商融合的战略合作进行市场覆盖，形成渠道推动业绩的驱动力。

（4）销售终端驱动

陕西必康在全国范围30省（市、自治区）均设立了省级营销中心，建立健全了营销体系；不断强化商业渠道的整合，逐步构建全国医药商业分销及终端零售网络，同时强化与主流商业合作，与临床渠道、商业渠道、连锁渠道、终端渠道建立了

良好的合作关系；实现从医院、社区到乡村诊所，从中小连锁到单体药店的全面覆盖；通过强大的人才队伍、资金后盾、战略联盟整合终端小散乱现状，形成了集约式的商业合作模式，驱动医药销售业绩的增长。

(5) “必康工商零联盟”战略驱动

2019年集团继续全面推进“必康工商零联盟”，在全国多个省份建立了联盟商业，形成行业命运共同体。随着陕西必康整合的区域优质商业资源和“必康工商零联盟”成员的强势发力，必将快速增强公司医药板块包括大健康产品在内的市场占有率和在医药大健康行业的整体发展优势。

2、新能源、新材料、药物中间体驱动因素

(1) 公司产品结构优化，逐步实现从精细化工行业向新能源、新材料行业的战略转型升级。报告期内，公司超高分子聚乙烯纤维、三氯吡啶醇钠、5,5-二甲基海因产品销售业绩与去年同期相比基本维持稳定，并保有较高的毛利率水平。三氯吡啶醇钠产品通过工艺技术优化改造，产品收率提高，原辅材料消耗下降，生产成本进一步降低，且同行业内生产厂家因受安全环保政策等因素影响开工不足或关停，市场供给量有所减少，产品需求较为旺盛；5,5-二甲基海因产品受年初主原料价格下跌影响，生产成本有所降低；超高分子量聚乙烯纤维则在各应用领域的新品研发方面取得突破，在军工防弹方面成功开发了强度达40cN/dtex的高强高模产品，家纺领域成功开发了增白丝产品，缆绳方面成功开发了高强、高耐磨产品，劳动防护领域成功开发了在不包覆玻纤或钢丝的情况下，可做到美标5级的产品。

(2) 安全环保工作井然有序，为生产经营稳定运行提供了坚实保障。报告期内，公司在确保环保的前提下，生产水平稳中有升，化工类产品在同行业中保持了较为稳定的市场份额；新能源、新材料产品产销量大幅提升。

(3) 不断完善质量管理，保证内在品质，提升了主要产品市场竞争能力。报告期内，面对严峻的经营形势，公司平稳、有序地推进复工复产，积极优化调整产品结构，拓展产品销售渠道，加大成本、费用管控力度，重视节能挖潜，提升内部管理运营效率，巩固公司在行业中的地位，有效保障了公司的健康稳定运营。九九久科技被南通市委、市政府评为“南通市十大高成长性民营企业”，经中国石油和化学工业联合会评定获得2019年度石油和化工“专精特新”中小企业荣誉称号。

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	无重大变化。
在建工程	无重大变化。
货币资金	期末货币资金比期初减少 330,919,409.84 元，减少 34.36%，主要系银行承兑汇票保证金减少所致。
应收款项融资	期末应收款项融资比期初减少 102,697,201.32 元，减少 35.11%，主要系应收票据减少所致。
其他应收款	期末其他应收款比期初增加 1,025,229,385.37 元，增加 72.61%，主要系关联方资金往来增加所致。
存货	期末存货比期初增加 277,108,886.93 元，增加 36.26%，主要系库存商品增加所致。
其他流动资产	期末其他流动资产比期初增加 20,559,359.07 元，增加 36.59%，主要系待抵扣增值税进项税增加所致。
其他非流动资产	期末其他非流动资产比期初减少 1,251,927,833.23 元，减少 81.52%，主要系预付工

程款减少所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、品牌优势

陕西省名牌产品“必康唯正牌感冒清热颗粒”、“必康唯正补肾强身胶囊”“必康唯正牌安胃胶囊”、“必康唯正牌八正片”等必康唯正品牌获得二、三终端市场消费者的认可；陕西必康还拥有丰富的产品系列及品牌，其中“心荣”系列产品以其独特的修复心肌功能优势及确切的疗效在心脑血管领域取得了良好的口碑。“心荣”品牌被认定为西安市著名商标。“必康唯正”和“博士宝宝”被认定为陕西省著名商标，主要产品以“博士宝宝”小儿感冒颗粒、小儿止咳糖浆、小儿化痰止咳颗粒为核心的儿科系列产品组合，在第三终端儿科用药中拥有良好的口碑。五景药业的吡诺克辛钠滴眼液获得“首届湖北省暨武汉市药品市场首选品牌”称号，E洁系列眼科产品多次荣获“药店排行榜最具魅力品牌奖”。2019年陕西必康制药集团控股有限公司入选陕西省企业家协会颁布的“2019陕西百强企业”榜单，位列第53位，荣获陕西省中医药专家协会颁布的陕西中医药品牌典范“杰出秦药企业”殊荣。2019年陕西必康董事长荣获“陕西省优秀特色社会主义事业建设者”称号。

2、技术与研发优势

公司以国内领先研发团队为目标，着力打造研发团队人才梯队建设。公司及子公司先后与西安交通大学、第四军医大学、陕西中医药大学、商洛职业技术学院、浙江大学、南京工业大学、华东理工大学、中国矿业大学、东华大学、沈阳化工研究院等高校、科研院所深度合作，推行产学研一体化模式。陕西必康研发中心已被陕西省人力资源和社会保障厅认定为陕西省企业技术中心、陕西省博士后创新基地，目前正在积极引进高素质、高技能人才，优化企业内部培养机制，培养一支稳定高效、创新进取的研发队伍，这将进一步提升公司在医药领域的研发能力和水平。同时，公司与西安交通大学共建的“西安交大必康药物研究院”有利于充分利用高校研发团队核心技术资源，提升公司在医药领域的研发能力和水平。在生物技术领域，陕西必康投资西安桑尼赛尔生物医药有限公司持续推进“通用型Car-T”项目，为进军生物医药领域打好坚实基础。九九久科技被认定为“南通市产学研示范企业”，并建有“精细化工工程技术研究中心”、“技术试制中心”、“技术分析中心”等分工协作、组织健全的研发机构。

3、生产和质量控制体系优势

公司通过了ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、OHSAS18001职业健康安全管理体系认证。公司在质量标准严格遵从国家法定标准的基础上，对在产产品的关键质量指标进行严控和提高，制定了高于法定标准的企业内控标准；公司强调过程控制，对风险评估高度重视，事前预防有方案、事中落实有序并记录、事后总结及时并分析；计算机系统具有审计跟踪功能，同时保证记录完整、可追溯，且数据不可删除；同时，在生产环境控制、质量要素管理等方面也有更严格更高的要求，保障药品的有效性、安全性。

4、规模优势

(1) 产品资源规模优势

陕西必康经过多年的发展，目前在我国的医药制造领域是拥有全剂型、品规数量多且全的工业企业之一，产品涵盖了循环系统、消化系统、呼吸系统、神经系统、眼科、儿科、骨科、补益类、皮肤科、维生素类、抗过敏、抗感染、抗肿瘤、抗风湿、口腔科、妇产科、电解质等十多个类别，拥有胶囊剂、颗粒剂、口服液、糖浆、散剂、片剂、擦剂、中药合剂等多种剂型，可用于临床上常见病、多科室的产品品规共有400多个，其中，进入国家基本用药和医保目录的品种有140多种。

(2) 产品渠道规模优势

陕西必康一直以来重视营销网络体系的建设和培育，注重专业化营销团队的建设和提升，利用资源及人才优势建立起覆盖全国大部分大、中城市，多层次、立体化、全辐射的营销网络体系，覆盖主流商业渠道。以公司整合的商业资源为中心，建立区域性的销售推广平台与配送平台；在公司商业资源无法覆盖的省份与当地有规模、有团队、有网络、有终端资源的大、中型商业公司签订战略合作协议，搭建完成分销体系；以重点产品拉动终端渠道的进一步开发；以自有商业和战略合作商业

为平台，扩大市场流通品种的终端占有率；以临床准入条件为前提，密切跟进招标补标工作，巩固临床渠道销售，根据准入条件加强临床开发力度。充分利用集团商业资源平台以及商业资源区域性合作，以工商融合的战略合作进行市场覆盖。

(3) 销售终端规模优势

陕西必康在全国范围30省（市、自治区）均设立了省级营销中心，建立健全了营销体系；不断强化商业渠道的整合，逐步构建全国医药商业分销及终端零售网络，同时强化与主流商业合作，与临床渠道、商业渠道、连锁渠道、终端渠道建立了良好的合作关系；实现从医院、社区到乡村诊所，从中小连锁到单体药店的全面覆盖；通过强大的人才队伍、资金后盾、战略联盟整合终端小散乱现状，形成了集约式的商业合作模式。同时，2020年集团继续全面推进“必康工商零联盟”，在全国多个省份建立了联盟商业，形成行业命运共同体。随着陕西必康整合的区域优质商业资源和“必康工商零联盟”成员的强势发力，必将快速增强公司医药板块包括大健康产品在内的市场占有率和在医药大健康行业的整体发展优势。

5、结构优势

(1) 产业链结构优势

陕西必康医药板块横跨医药研发、生产、药品商业及零售、包装、医药衍生产业开发，努力打造医药、医疗、养老等为一体的集成产业平台。陕西必康依托科技资源，汇聚行业的高端理念与行业精英，以在工商零联盟战略指引下的“工商融合”、“商商融合”、“医养融合”等资源优化过程为契机，将各类要素高度集约，明晰产业链条，打造大健康生态循环。

(2) 生产链结构优势

陕西必康经过二十余年的发展，已经形成一套完整科学的医药生产制度，拥有经验丰富的管理队伍，生产设备采购始终紧跟行业发展趋势，原材料供应体系健全。陕西必康不仅完善生产到销售的结构优势，全面推进建设中的中药材战略储备库暨大数据交易平台项目，积极布局规划中药材的种植、采购、加工、储备、调剂、调运、交易等方面。公司与主要原材料供应商建立长期稳定合作关系，确保了原材料供应的持续稳定，同时不断增加新的合格供应商，确保每年度合格供应商名录动态调整。

(3) 产品剂型结构优势

陕西必康及其子公司拥有片剂、丸剂、散剂、颗粒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、软膏剂、煎膏剂、合剂、糖浆剂、搽剂、眼用制剂、耳用制剂、鼻用制剂、灌肠剂、溶液剂、酞剂、大容量注射液、小容量注射液、中药饮片等产品剂型。同时，积极开展中药配方颗粒的质量标准研究、工艺制法研究工作。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年,公司医药板块受到行业政策影响,竞争加剧,行业利润被进一步压缩。面对严峻行业形势,公司全员统一思想,调整心态,提升凝聚力,强化执行力,注重结果导向。公司在董事会的领导下,以“整合、创新、升级”为管理精神,以“梦想牵引、组织保障、人才支撑、文化推动”为管理机制,秉承“必以良药、康健天下”的企业理念,坚守“必康制药、唯正之道”的品牌信念,全面提高研发、生产、营销、服务各环节质量,大力推进在建工程项目建设,公司品牌知名度进一步提升,“工商零联盟”体系进一步强化,综合竞争力进一步增强。

报告期内,公司实现营业收入3,506,559,034.77元,比上年同期下降16.44%;营业利润197,637,231.81元,比上年同期下降53.11%;利润总额186,911,429.91元,比上年同期下降60.59%;归属于母公司股东的净利润116,317,106.99元,比上年同期下降67.41%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润110,123,697.17元,比上年同期下降63.17%。

1、医药工业

报告期内,公司医药工业实现营业收入707,186,642.33元,同比下降28.67%;毛利率61.41%,同比增加3.5个百分点。随着医药政策密集出台及市场环境的波动,公司医药工业板块业务受到一定影响。面对行业环境的变化,公司组织专业人员研究最新政策法规,结合自身产品特点和优势,灵活调整研发和销售策略,主动迎合行业新变化和新要求,努力把行业政策给公司带来的影响降到最低。

2、医药商业

报告期内,公司医药商业实现营业收入2,119,678,451.69元,同比下降14.81%;毛利率5.76%,同比增加1.13个百分点。

3、化工及新能源新材料板块

(1) 报告期内,公司六氟磷酸锂产品实现营业收入115,333,842.37元,同比下降23.82%;毛利率6%,同比下降14.82个百分点。

公司子公司九九久科技主要新能源产品为六氟磷酸锂。六氟磷酸锂产品受行业竞争加剧叠加疫情影响,上下游开工率不足,且产品价格出现了一定幅度的下调,产品盈利能力有所下降,营业收入与去年同期相比略有下降。

(2) 报告期内,公司高强高模聚乙烯纤维产品实现营业收入216,410,070.10元,同比增长5.07%;毛利率39.81%,同比下降12.45个百分点。

公司子公司九九久科技主要新材料产品为高强高模聚乙烯纤维,销售业绩与去年同期相比基本保持稳定。该产品在各应用领域的新品研发方面取得突破。如在军工防弹方面成功开发了强度达40cN/dtex的高强高模产品,家纺领域成功开发了增白丝产品,缆绳方面成功开发了高强、高耐磨产品,劳动防护领域成功开发了在不包覆玻纤或钢丝的情况下,可做到美标5级的产品。公司将根据其特性,积极培育新兴市场,不断拓展应用领域,形成全系列、全规格种类产品线,着力打造成为超高分子量聚乙烯纤维全球专业化生产商,满足不同客户、不同应用行业的差异化需求,为公司高质量发展提供强力支撑。

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	3,506,559,034.77	4,196,499,005.81	-16.44%	
营业成本	2,717,276,381.82	3,221,352,213.44	-15.65%	
销售费用	207,772,701.11	182,478,542.84	13.86%	
管理费用	138,518,251.05	135,856,720.92	1.96%	
财务费用	188,840,762.83	179,090,758.46	5.44%	
所得税费用	55,436,894.46	95,020,529.59	-41.66%	主要系本期盈利减少所致。
研发投入	57,369,071.37	49,603,066.29	15.66%	
经营活动产生的现金流量净额	250,493,056.27	-726,781,426.51	134.47%	主要系本期购买商品支付的现金及支付的其他与经营活动有关的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-285,848,957.04	-757,307,330.55	62.25%	主要系本期支付的其他与投资活动有关的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-5,466,982.74	682,838,301.29	-100.80%	主要系本期筹资活动现金流入减少所致。
现金及现金等价物净增加额	-40,375,773.43	-801,240,819.32	94.46%	主要系本期系经营活动产生的现金流量净额增加所致。
净利润	131,474,535.45	379,254,544.73	-65.33%	主要系本期收入下降所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,506,559,034.77	100%	4,196,499,005.81	100%	-16.44%
分行业					
医药工业类	707,186,642.33	20.17%	991,483,440.48	23.63%	-28.67%
医药商业类	2,119,678,451.69	60.45%	2,488,090,121.41	59.29%	-14.81%
新能源类	115,333,842.37	3.29%	151,398,909.68	3.61%	-23.82%
新材料类	216,410,070.10	6.17%	205,975,136.42	4.91%	5.07%
化工类	277,750,206.70	7.92%	326,161,672.90	7.77%	-14.84%
其他	70,199,821.58	2.00%	33,389,724.92	0.80%	110.24%

分产品					
片剂	127,425,953.95	3.63%	290,395,501.00	6.92%	-56.12%
胶囊	141,996,549.42	4.05%	181,715,589.57	4.33%	-21.86%
颗粒剂	166,658,753.16	4.75%	219,628,285.16	5.23%	-24.12%
针剂	5,307,929.13	0.15%	27,404,513.41	0.65%	-80.63%
口服液	193,107,800.64	5.51%	210,735,201.12	5.02%	-8.36%
擦剂	0.00	0.00%	530,221.39	0.01%	-100.00%
散剂	1,013,063.28	0.03%	7,097,116.17	0.17%	-85.73%
溶液剂	67,747,203.46	1.93%	53,977,012.66	1.29%	25.51%
医药商业类	2,119,678,451.69	60.45%	2,488,090,121.41	59.29%	-14.81%
5.5-二甲基海因	37,679,738.87	1.07%	30,587,222.19	0.73%	23.19%
7-ADCA	14,159.30	0.00%	45,510,728.68	1.08%	-99.97%
苯甲醛	45,252,300.86	1.29%	69,212,841.56	1.65%	-34.62%
三氯吡啶醇钠	191,901,237.73	5.47%	180,850,880.47	4.31%	6.11%
六氟磷酸锂	115,333,842.37	3.29%	151,398,909.68	3.61%	-23.82%
高强高模聚乙烯纤维	216,410,070.10	6.17%	205,975,136.42	4.91%	5.07%
其他	77,031,980.81	2.20%	33,389,724.92	0.80%	130.71%
分地区					
华南地区	39,534,210.05	1.13%	67,125,998.37	1.60%	-41.10%
华中地区	1,164,477,025.79	33.21%	1,009,027,764.55	24.04%	15.41%
华东地区	664,600,791.79	18.95%	947,982,947.03	22.59%	-29.89%
华北地区	1,483,502,944.40	42.31%	1,812,690,261.00	43.20%	-18.16%
西北地区	40,028,775.43	1.14%	220,137,942.50	5.25%	-81.82%
西南地区	30,940,558.14	0.88%	29,282,615.76	0.70%	5.66%
东北地区	3,063,797.14	0.09%	47,723,503.65	1.14%	-93.58%
其他地区	80,410,932.03	2.29%	62,527,972.95	1.49%	28.60%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药工业类	707,186,642.33	272,884,072.70	61.41%	-28.67%	-34.61%	3.50%
医药商业类	2,119,678,451.69	1,997,503,680.14	5.76%	-14.81%	-15.82%	1.13%

分产品						
医药商业类	2,119,678,451.69	1,997,503,680.14	5.76%	-14.81%	-15.82%	1.13%
六氟磷酸锂	115,333,842.37	108,411,879.09	6.00%	-23.82%	-9.56%	-14.82%
高强高模聚乙烯纤维	216,410,070.10	130,256,552.98	39.81%	5.07%	32.46%	-12.45%
分地区						
华中地区	1,164,477,025.79	830,931,778.69	28.64%	15.41%	-5.01%	15.33%
华东地区	664,600,791.79	403,236,899.57	39.33%	-29.89%	-24.70%	-4.18%
华北地区	1,483,502,944.40	1,383,068,572.94	6.77%	-18.16%	-15.50%	-2.94%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

- 1、报告期内其他类营业收入构成中其他比上年同期增加了110.24%，主要系下属子公司其他营业收入增加所致。
- 2、报告期内片剂比上年同期减少了56.12%，主要系下属子公司陕西必康片剂产销量减少所致。
- 3、报告期内针剂比上年同期减少了80.63%，主要系公司下属子公司必康新沂针剂产品本期产销量减少所致。
- 4、报告期内擦剂比上年同期减少了100%，主要系公司下属子公司擦剂产品本期产销未发生。
- 5、报告期内散剂比上年同期减少了85.73%，主要系公司下属子公司散剂产品本期产销量减少所致。
- 6、报告期内7-ADCA比上年同期减少了99.97%，主要系下属子公司九九久科技7-ADCA本期停产所致。
- 7、报告期内苯甲醛比上年同期减少了34.62%，主要系下属子公司九九久科技产销量减少所致。
- 8、报告期内华南地区比上年同期减少了41.10%，主要系下属子公司华南地区医药销售减少所致。
- 9、报告期内西北地区比上年同期减少了81.82%，主要系下属子公司西北地区医药销售减少所致。
- 10、报告期内东北地区比上年同期减少了93.58%，主要系下属子公司东北地区医药销售减少所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,354,522.40	1.79%	主要系理财产品收益	否
营业外收入	2,222,383.03	1.19%	主要系政府补助	否
营业外支出	12,948,184.93	6.93%	主要系缴纳罚款及对外捐赠支出	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年期末	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	632,255,916.33	2.90%	781,806,219.39	3.57%	-0.67%	
应收账款	4,265,538,479.00	19.58%	3,864,857,763.87	17.63%	1.95%	
存货	1,041,317,519.53	4.78%	761,546,081.69	3.47%	1.31%	
投资性房地产		0.00%			0.00%	
长期股权投资	41,277,974.33	0.19%	41,766,681.24	0.19%	0.00%	
固定资产	3,277,470,666.37	15.05%	2,300,849,802.27	10.49%	4.56%	
在建工程	6,477,703,224.71	29.74%	7,785,258,576.48	35.51%	-5.77%	
短期借款	3,583,865,285.57	16.45%	3,415,897,875.86	15.58%	0.87%	
长期借款	1,734,200,000.00	7.96%	1,909,569,513.00	8.71%	-0.75%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	417,335,427.01	受限资金共计417,335,427.01元，其中：银行承兑汇票保证金416,250,558.92元；司法冻结存款1,084,868.09元。
存货	110,000,000.00	必康百川医药（河南）有限公司于2020年2月向商丘华商农村商业银行股份有限公司借款50,000,000.00元，由必康百川医药（河南）有限公司的药提供质押担保。
长期应收款	225,284,209.77	如东县中医院医养融合PPP项目一期医疗中心项目特许经营权下的长期应收款。
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	如东县中医院医养融合PPP项目一期医疗中心项目特许经营权下的一年内到期的非流动资产。
固定资产	1,493,815,370.73	①徐州市今日彩色印刷有限公司在2019年向南京银行股份有限公司徐州支行签订的流动资金借款合同借款1,600,000.00元，由徐州市今日彩色印刷有限公司的徐国土用（2004）第18065号土地和徐房权证云龙字第123496号房产进行抵押；②必康润祥医药河北有限公司向沧州银行股份有限公司石家庄分行借款50,000,000.00元，以其房屋冀（2018）栾城区不动产证第0001587号抵押、冀（2018）栾城区不动产证明第0001588号；

		<p>③陕西必康制药集团控股有限公司对于售后回租构成的融资租赁交易，视为以相应资产为抵押取得借款的融资交易进行会计处理；④陕西必康制药集团控股有限公司向长安银行股份有限公司商洛分行借款190,000,000.00元，双方约定以陕西必康制药集团控股有限公司的机器设备作为抵押担保；⑤江苏九九久科技有限公司向江苏如东农村商业银行马塘支行借款35,000,000.00元，抵押物为马塘镇建设路40号不动产（苏2018如东县不动产权第0000905、0000909、0000910号）；⑥延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款1,300,000,000.00元，抵押必康制药新沂集团控股有限公司苏（2019）新沂市不动产权第0008939号不动产（8号制药车间），抵押徐州嘉安健康产业有限公司转固的彩印车间（抵押时为在建工程，于2019年12月31日转固）；⑦延安必康制药股份有限公司向东莞农村商业银行东联支行借款800,000,000.00元、必康制药新沂集团控股有限公司向东莞农村商业银行股份有限公司东联支行借款167,700,000.00元和陕西必康制药集团控股有限公司向东莞农村商业银行借款632,300,000.00元，共同抵押必康制药新沂集团控股有限公司苏（2019）新沂市不动产权第0008944号、0008942号，0008938号不动产、苏（2019）新沂市不动产权第0008940号不动产（其中抵押时作为在建工程的1#厂房，9#厂房，职工食堂已于2019年12月31日转为固定资产）；⑧陕西必康制药集团控股有限公司2018年向陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同募集信托资金150,000,000.00元，由武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的12个房产（房屋所有权编号：武房权证东字第2012009791、2012009792、2012009793、2012009794、2012009795、2012009796、2012009797、2012009798、2012009799、2012009800、2012009801、2012009802号）提供抵押担保。</p>
无形资产	385,699,427.46	<p>①延安必康制药股份有限公司向东莞农村商业银行东联支行借款800,000,000.00元、必康制药新沂集团控股有限公司向东莞农村商业银行股份有限公司东联支行借款167,700,000.00元和陕西必康制药集团控股有限公司向东莞农村商业银行借款632,300,000.00元，共同以必康制药新沂集团控股有限公司的四块工业用地作为抵押，土地产权编号为：苏（2019）新沂市不动产权第0008944号、苏（2019）新沂市不动产权第0008942号、苏（2019）新沂市不动产权第0008938号、苏（2019）新沂市不动产权第0008940号；②必必康润祥医药河北有限公司向沧州银行股份有限公司石家庄分行借款50,000,000.00元，以其土地使用权冀（2018）栾城区不动产权第0000556号抵押；③必必康润祥医药河北有限公司向交通银行石家庄体育南大街支行借款20,000,000.00元，以其土地使用权冀（2018）栾城区不动产权第0000034号抵押；④延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款1,300,000,000.00元，抵押徐州嘉安健康产业有限公司新沂市经济开发区马陵山西路168-1号的在建工程，及苏（2016）新沂市不动产权第005157号土地；⑤延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款1,300,000,000.00元，抵押必康制药新沂集团控股有限公司苏（2019）新沂市不动产权第0008939号不动产；⑥延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款1,300,000,000.00元，抵押</p>

		<p>徐州嘉安健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路以北古镇大道以西的在建工程、新国用（2015）第514号土地、苏（2016）新沂市不动产权第0006239号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014639号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014528号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014624号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014533号土地、苏（2018）新沂市不动产权0014620号土地及抵押徐州嘉安健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路以南古镇大道以西的在建工程、苏（2018）新沂市不动产权第0014540号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014643号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014638号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014530号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014537号土地；⑦陕西必康制药集团控股有限公司2018年向陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同募集信托资金150,000,000.00元，由西安必康制药集团有限公司以其持有的西安市高新区信息大道21号的19,725.00平方米工业用地使用权，土地证号为西高科技国用(2016)第83907号和武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的91,052.32平方米(土地证编号：东国用(2006)第280103008、东国用(2006)第280103009)的工业用地使用权提供抵押担保；⑧延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款1,300,000,000.00元，抵押徐州北盟物流有限公司新沂经济开发区马陵山西路以北甘肃路以西的在建工程及新国用（2015）第122号土地、抵押江苏北松健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路南甘肃路西的在建工程，新国用（2015）第515号土地，新国用（2015）第525号土地，新国用（2015）第518号土地，新国用（2015）第526号土地、抵押江苏北松健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路以南古镇大道以西的在建工程及苏（2018）新沂市不动产权第0021818号土地。</p>
在建工程	3,864,820,134.37	<p>①陕西必康制药集团控股有限公司和必康制药新沂集团控股有限公司于2019年7月5日共同与浙旅盛景融资租赁有限公司签订售后回租形式的融资租赁合同,售后回租财产为必康制药新沂集团控股有限公司医药产业园中在建工程3#车间内综合制剂设备187台；②延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款1,300,000,000.00元，抵押资产为徐州嘉安健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路以北古镇大道以西的在建工程、新国用（2015）第514号土地、苏（2016）新沂市不动产权第0006239号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014639号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014528号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014624号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014533号土地、苏（2018）新沂市不动产权0014620号土地及抵押徐州嘉安健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路以南古镇大道以西的在建工程、苏（2018）新沂市不动产权第0014540号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014643号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014638号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014530号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014537号土地；③延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款1,300,000,000.00元，抵押必康制药新沂集团控股有限公司苏（2019）新沂市不动产权第0008939号不动产（4号、5号制药车间在建工程）；④延安必康制药股份有限公司向东莞农村商</p>

		业银行东联支行借款800,000,000.00元、必康制药新沂集团控股有限公司向东莞农村商业银行股份有限公司东联支行借款167,700,000.00元和陕西必康制药集团控股有限公司向东莞农村商业银行借款632,300,000.00元，共同抵押必康制药新沂集团控股有限公司苏（2019）新沂市不动产权第0008944号、0008942号，0008938号不动产权、苏（2019）新沂市不动产权第0008940号不动产权（包含在建工程2号、3号、6号、7号制药厂房）；⑤延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款1,300,000,000.00元，抵押徐州北盟物流有限公司新沂经济开发区马陵山西路以北甘肃路以西的在建工程嘉安信息中心工程及江苏北松健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路南甘肃路西的在建工程嘉安办公楼A、B段工程、嘉安酒店工程。
长期股权投资	441,653,552.15	①陕西必康制药集团控股有限公司2018年向陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同募集信托资金150,000,000.00元，陕西必康制药集团控股有限公司以其持有的武汉五景药业有限公司的100%股权提供质押担保。②必康润祥医药河北有限公司与北京银行石家庄分行贷款合同金额30,000,000.00元，陕西必康制药集团控股有限公司以其持有的必康润祥医药河北有限公司的70%股权提供质押担保。
合计	6,968,608,121.49	

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
6,209,685.47	100,968,903.93	-93.85%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
必康新阳医药配送中	自建	是	物流	0.00	36,905,311.58	自筹资金	43.42%	25,709,100.00	-26,981,740.92	报告期一期已经投入	2017年12月31日	登载在《证券时报》、

心项目										运营, 由于目前项目主要是扩展渠道, 效益尚未达到预期		《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2016-150)
陕西必康山阳必康国家中药材储备库暨大数据交易平台项目	自建	是	医药	0.00	1,736,047,373.84	自筹资金	35.00%	1,266,283,000.00	0.00	报告期内项目处于建设阶段, 尚未实现收益	2016年10月11日	登载在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2016-169)
嘉安健康必康大健康智慧体验培训中心项目	自建	是	医药大健康	638,461.62	1,879,275,880.27	自筹资金	51.52%	639,880,000.00	0.00	报告期内项目处于建设阶段, 尚未实现收益	2016年10月11日	登载在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2016-17

												1)
嘉安健康必康工业云数据中心项目	自建	是	云计算	8,666.34	326,780,774.97	自筹资金	52.00%	83,481,500.00	0.00	报告期内项目处于建设阶段,尚未实现收益	2016年10月11日	登载在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) (公告编号:2016-170)
嘉安健康必康大健康彩印包装项目	自建	是	包装	2,875,727.51	220,307,948.79	自筹资金	91.19%	58,270,000.00	0.00	报告期内项目处于建设阶段,正在安装调试设备,尚未实现收益	2016年10月11日	登载在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn) (公告编号:2016-172)
必康制药新沂集团疫防控防护用品生产项目	其他	是	医药	2,686,830.00	2,686,830.00	自筹资金	5.37%	26,376,800.00	5,358,512.32	报告期内项目处于建设阶段,洗手液及部分口罩生产线已达产。	2020年02月07日	登载在《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

												www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2020-021)
合计	--	--	--	6,209,685.47	4,202,004,119.45	--	--	2,100,000,400.00	-21,623,228.60	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	298,240
报告期投入募集资金总额	1.54
已累计投入募集资金总额	207,866.78
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
(一) 重大资产重组配套非公开发行股票募集资金基本情况	

1、根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏九九久科技股份有限公司向新沂必康新医药产业综合体投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2914号）核准，公司向新沂必康新医药产业综合体投资有限公司等六家企业（公司）发行股份购买陕西必康制药集团控股有限公司 100% 股权，并向李宗松、周新基、陈耀民、何建东、薛俊五位自然人非公开发行股份募集配套资金。

公司本次以非公开发行股票的方式向上述五名特定对象发行人民币普通股 278,177,458 股，发行价格为 8.34 元/股，募集资金总额为 2,319,999,999.72 元，扣除与发行有关的承销费用人民币 34,800,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 2,285,199,999.72 元。上述募集资金已于 2016 年 3 月 29 日到达公司募集资金专项账户。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次非公开发行股份募集配套资金到账情况进行审验，并出具了“瑞华验字[2016]41040001 号”、“瑞华验字[2016]41040002 号”《验资报告》。

2、本公司以前年度已累计使用募集资金 1,381,452,377.90 元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金 1,041,000,000.00 元，累计收到利息收 18,261,031.39 元，购买银行理财产品累计收入 119,481,764.39 元，累计支付银行手续费 93,058.62 元，其他 100 元，公司募集资金余额为 397,458.98 元。

3、本报告期内，公司累计使用募集资金 15,355.65 元，累计收到利息收入 612.48 元，累计支付银行手续费 500 元。截至 2020 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 1,381,467,733.55 元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金 1,041,000,000.00 元，累计收到利息收入 18,261,643.87 元，购买银行理财产品累计收入 119,481,764.39 元，累计支付银行手续费 93,558.62 元，公司募集资金余额为 382,215.81 元。

（二）2018 年非公开发行公司债券募集资金基本情况

1、2017 年 11 月 1 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》、《关于非公开发行公司债券发行方案的议案》；2017 年 11 月 17 日，公司 2017 年第七次股东大会审议通过了上述议案，同意公司非公开发行公司债券的票面总额不超过人民币 30 亿元（含 30 亿元），分期发行。

根据深圳证券交易所出具的《关于江苏必康制药股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》【深证函（2018）44 号】，公司获准面向合格投资者非公开发行票面总额不超过人民币 30 亿元（含 30 亿元）的公司债券。

公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）发行工作于 2018 年 4 月 27 日结束。本期债券简称为“18 必康 01”，债券代码为 114335.SZ，发行总额 7 亿元，扣除发行费用之后的募集资金净额为 697,200,000.00 元，票面利率为 7.5%，起息日为 2018 年 4 月 26 日，期限 3 年。上述募集资金已存入公司开设的募集资金专户。

2、本公司以前年度已累计使用募集资金 697,200,000.00 元。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司已累计使用募集资金 697,200,000.00 元，募集资金专户余额为 0 元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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										
必康制药新沂集团控股有限公司（原必康制药江苏有限公司）的“制药生产线技改搬	否	228,520	228,520	1.54	138,146.78	60.45%	2020 年 12 月 31 日	0	否	否

迁项目”										
偿还前期融资款项、补充流动资金	否	69,720	69,720	0	69,720	100.00%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	298,240	298,240	1.54	207,866.78	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	298,240	298,240	1.54	207,866.78	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>未达到计划进度的原因：由于智能制造领域技术革新及项目实际进展情况，公司于 2017 年 2 月 27 日、2017 年 9 月 12 日、2018 年 9 月 3 日、2019 年 2 月 26 日分别召开第四届董事会第一次会议、第四届董事会第八次会议、第四届董事会第二十六次会议、第四届董事会第三十一次会议审议通过了《关于重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目延期的议案》。项目达到预定可使用状态日期延长至 2019 年 7 月 31 日。独立董事、监事会分别对两次延期发表了独立意见，独立财务顾问中德证券也发表了专项核查意见。详见公司登载于《证券时报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《江苏必康制药股份有限公司关于重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2018-149、2019-015）。截至目前，公司募投项目相关辅助配套设施受环保、消防规范要求提升等因素的影响，需要进行工艺性能提升或设备更替以达到规范要求；部分生产线受国家政策变动及公司整体财务情况影响，调整品种，以更好的帮助公司适应国家药品政策的调整和市场的需求，充分发挥原有批文及药号产品的市场价值；剩余子项目由于受国家政策、公司产品布局规划、公司 2018 年度公司债券回售、市场环境、团队成员配置等因素的影响，拟终止并未择机进行后续投资，故调整公司重大资产重组配套非公开发行股票募集资金投资项目“制药生产线技改搬迁项目”达到结项状态的期限延长至 2020 年 12 月 31 日，并终止部分生产线。独立董事、监事会分别对延期或终止发表了独立意见，独立财务顾问中德证券也发表了专项核查意见。详见公司登载于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）上的《第四届董事会第三十五次会议决议公告》（公告编号：2019-084）、《第四届监事会第二十九次会议决议公告》（公告编号：2019-085）、《关于募集资金投资项目进展情况及部分生产线继续延期或终止的公告》（公告编号：2019-086）。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	不适用									

期投入及置换情况	
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	2018年1月29日，公司召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，拟使用1,100,000,000.00元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过六个月（自公司2018年第二次临时股东大会审议通过之日起六个月内），实际补充流动资金的金额为人民币1,050,000,000.00元，以提高募集资金使用效率，保障公司正常生产经营，降低公司财务费用，保护广大投资者的利益。独立董事、监事会分别发表了独立意见，独立财务顾问中德证券发表了专项核查意见。
	截至2019年8月21日，公司已将用于补充流动资金的人民币1,050,000,000元归还至募集资金专户，同时将上述募集资金的归还情况及时通知了独立财务顾问中德证券及项目主办人。
	2019年8月21日，公司召开第四届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，使用闲置募集资金人民币1,041,000,000元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月，以提高募集资金使用效率，保障公司正常生产经营，降低公司财务费用，保护广大投资者的利益。独立董事、监事会分别发表了独立意见，独立财务顾问中德证券发表了专项核查意见。
	截止2020年6月30日，公司使用闲置募集资金1,041,000,000元暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	截至本报告期末，公司非公开发行股份募集配套资金项目结余金额：“必康制药新沂集团控股有限公司（原必康制药江苏有限公司）的“制药生产线技改搬迁项目”结余382,215.81元。 结余原因：募集资金项目建设尚未完工。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2020年6月30日，公司存放于募集资金专项账户的金额为382,215.81元，暂时补充流动资金的金额为1,041,000,000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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
必康制药新沂集团控股有限公司（原必康制药江苏有限公司）的“制药生产线技改搬迁项目”	2019年08月27日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
偿还前期融资款项、补充流动资金	2019年08月27日	《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网

(http://www.cninfo.com.cn)

7、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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
陕西必康制药集团控股有限公司	子公司	医药行业	1,083,500,415.00	18,793,242,736.67	5,259,587,001.46	2,873,970,579.94	213,247,470.48	173,237,742.92
江苏九九久科技有限公司	子公司	新能源、新材料、化工	500,000,000.00	2,341,944,607.14	1,533,545,248.07	632,588,454.83	71,108,491.47	54,181,078.43

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

项目（陕西必康）	2020年1-6月	2019年1-6月	本期比上期增减变动
营业收入	2,873,970,579.94	3,508,695,017.59	-18.09%
营业利润	213,247,470.48	383,427,646.91	-44.38%
净利润	173,237,742.92	371,249,517.40	-53.34%
经营活动产生的现金流量净额	263,414,053.98	-632,010,466.81	141.68%
项目（陕西必康）	2020年6月末	2019年末	本期比上年增减变动

资产总额	18,793,242,736.67	18,588,212,505.52	1.10%
所有者权益	5,259,587,001.46	5,144,531,473.51	2.24%
股本	1,083,500,415.00	1,083,500,415.00	0.00%
项目（江苏九九久）	2020年1-6月	2019年1-6月	本期比上期增减变动
营业收入	632,588,454.83	687,803,988.22	-8.03%
营业利润	71,108,491.47	114,538,316.77	-37.92%
净利润	54,181,078.43	91,987,407.27	-41.10%
经营活动产生的现金流量净额	-8,275,428.09	-72,175,333.72	88.53%
项目（江苏九九久）	2020年6月末	2019年末	本期比上年增减变动
资产总额	2,341,944,607.14	2,455,087,623.52	-4.61%
所有者权益	1,533,545,248.07	1,479,364,169.63	3.66%
股本	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00%

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策风险

2019年12月1日新版《中华人民共和国药品管理法》颁布实施以来，国家药品监督管理部门以及其他监管部门在持续推出各项规章制度，不断完善行业相关法律法规，加强对药品的质量安全、供货资质、采购招标等方面的监管，这将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的风险。针对行业政策变化带来的风险，公司将密切关注行业政策变化的动向，公司产业政策中心紧密关注政策变化，加强与药监督管理部门对接，参加新政策解读培训会议，加强与相关行业协会沟通，定期邀请相关部门负责人进行政策解读，加强自我应变能力，同时建立长效应急机制来应对行业政策变化。取消GMP认证后，国家药品监督管理部门加强风险管控力度及密度，公司将集中集团化企业技术优势，加强各分子公司之间技术体系联系对接，积极组织内部技术力量严格自我监管，提升风险抵抗能力。

2、原材料价格波动风险

公司中成药生产与销售系公司主要利润来源，而其原材料中药材容易受到诸如经济环境、自然灾害、疫情及市场供求关系等多种因素影响，出现一定幅度的波动，近期抗病毒类药材价格涨幅较大。为进一步合理控制成本，公司积极推行成本管理，加强生产规划，通过提高生产预测准确性，使资源更加优化，以降低整体生产成本。加强中药材市场价格监控及分析，合理预测和安排库存及采购周期，对于重点原辅料采取战略储备的方式平抑成本波动。另一方面公司通过加紧投建山阳 必康国家中药材储备库暨大数据交易平台项目，实现对中药材原材料价格的有效控制。

3、环境保护政策风险

公司制药生产方面，一直以来严格落实国家环保政策，通过了ISO14001环境管理体系认证并持续保持。同时，制药企业重污染主要集中在原料药生产过程中，目前公司原料药主要通过采购获取。公司药物中间体业务属精细化工行业，部分原料具有易燃易爆的特点，如管控不当，可能导致安全事故的风险。加之国内化工行业环保形势日益严峻，环保督查常态化，将给公司生产经营带来了一定的外部压力和风险因素，可能造成部分化工产品开工率不足或下降的情况发生。为应对此风险，公司一贯高度重视，严格按照国家相关规定合法、合规运营，后续将结合政府部门的政策要求和企业生产运营实际在环保治理措施上加大投入，在生产运营方面进一步加强精细化管理，包括配套环保设备的更新换代和产品技术工艺的完善等，持续降低生产过程中的能耗，进一步提高循环利用及三废处理能力，以满足日趋严格的环境保护政策的要求，同时公司将全面落实安全环保主体责任，坚持源头管理，追求本质安全，强化监测预警，筑牢安全防线。

4、经营管理风险

公司重大资产重组实施完毕后，伴随公司投资项目的实施和规模的壮大，思想观念、产品结构、市场领域、资产规模、员工队伍都将发生变化，公司组织结构和管理体系趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度增加，这些都对公司管理提出了更高的要求，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战。公司将建立有效的激励约束机制以保证公司持续健康发展。

5、产品生命周期风险

药品是特殊商品，其研制开发周期较长，生命周期受疗效、毒副作用、人体耐药性以及新一代产品面市等诸多因素的影响，从总体上看，药品的生命周期呈缩短趋势。同时，国家医保目录、基药目录等政策性调整将带来市场竞争格局的变化，导致市场竞争变化的不确定性，也会给公司的业绩增长带来不确定性。针对产品生命周期风险，公司将针对新政策形势下中药经典名方、靶向制剂等新的研发方向加大投入力度；同时，根据药品使用市场的变化积极推进产品技术优化，提升产品质量，主动应对市场变化。

6、技术研发与投资的风险

公司基于未来发展所需，每年都会投入资金用于药品的研发。一种新药需要经历临床前研究、临床试验、获得新药证书到正式生产多个环节的审批，每一个环节均有可能存在较大的风险。药品研发前期的资金、技术投入大，周期长，行业门槛高。随着国家监管法规、注册法规的不断更新，新药研发存在不确定性以及研发周期可能延长的风险。公司在建项目投资数额较大，安全性和技术性要求颇高，公司有可能面临投资失败的风险。另一方面，在建、新建项目点多面广也可能导致各环节的管理幅度和难度增大，风险因素增多。除此之外，使用募集资金投资的项目也可能受整体经济环境、市场条件变化等情况影响，面临不能按投资计划如期实现效益的风险。公司对所要投资的项目进行专业分析、调研，从立项开始即做好风险预测，并持续不断地关注投资项目后续进展情况，确保公司顺利开展各项投资活动。

7、产品质量风险

药品质量直接关系到用药者的健康和生命安全，责任重大。药品的质量和最终疗效取决于原材料采购、制剂生产、运输、贮存和使用等多个环节，任一环节的疏漏都有可能对药品质量产生不利影响。公司药品生产、运输保管和使用过程中的任何不当操作均有可能影响产品质量或使用效果，甚至造成医疗事故，对公司经营和业绩产生不利影响。新版药品管理法强调了药品许可持有人的主体责任，涵盖了整个药品生命周期。同时，因取消药品生产质量管理规范认证，药品许可持有人必须持续保持并不断提升自身的质量管理水平。公司把质量稳定、疗效可靠作为公司立足之本，通过制定完善的质量控制体系，从原材料、半成品到产成品均严格执行内控检验标准和检验程序，确保产品的各个生产环节都能有效执行质量管理体系，防范产品质量风险。

8、应收账款回收风险

医改新政推行以来，医药竞争格局发生较大变化，加之2020年新冠病毒疫情影响，公司医药板块也存在下游客户的应收账款不能及时收回的风险。为应对此风险，公司一方面将扩大与行业内优质客户的战略合作，实现互信共赢，另一方面公司将信用账期实施动态管理，加大收款力度，适当采取控制发货、诉讼保全等手段严格控制应收账款回收风险，保证公司经营性活动现金流。

9、行政处罚及被实施其他风险警示的风险

公司于2020年3月25日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（陕证调查字2020001号），因公司涉嫌信息披露违法违规被立案调查。2020年8月17日公司收到中国证券监督管理委员会陕西监管局下发的《行政处罚事先告知书》（陕证监处罚

字[2020]4号)，认定公司存在控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金；相关年度报告存在重大遗漏、虚假记载；相关临时报告信息披露内容存在误导性陈述等情形。拟对公司采取责令整改、给予警告，并处以60万元罚款的行政处罚。最终依据中国证券监督管理委员会出具的《行政处罚决定书》结论为准。同时，公司控股股东及实际控制人承诺于一个月内归还非经营性占用的资金，若公司控股股东及其关联方不能按时归还非经营性占用的资金及利息，公司股票可能存在被实施“其他风险警示”的风险。公司对本次立案调查事项高度重视，深刻反思了本次控股股东、实际控制人非经营性资金占用事项所暴露出的公司内控制度缺陷及执行方面的偏差，公司将积极整改，督促归还占用资金，避免被实施其他风险警示，并依法履行信息披露义务，切实提高信息披露质量。公司实际控制人、董事、监事和高级管理人员将进一步认真学习证券法律法规，提升规范运作意识，切实做好信息披露工作和公司治理相关工作。

10、流动性风险

受整体融资环境以及公司被立案调查等因素的影响，公司融资压力未能缓解，若未来公司融资能力下降，可能加剧公司的资金紧张状况，由此可能带来流动性风险。

11、新型冠状病毒肺炎疫情持续影响的风险

上半年受新型冠状病毒肺炎疫情影响，各地政府相继出台并严格执行延迟复工、限制物流、人流等疫情防控政策，行业上下游复工复产、原材料供应、订单发货等受到不同程度影响。尽管目前国内疫情逐渐得到有效控制但尚未完全平复，国外疫情形势仍十分严峻。如疫情不能持续向好或出现波动，可能对导致公司所处行业的市场环境出现不利变化，给公司经营管理带来挑战，进而对公司生产经营将产生不利影响。为此，公司将密切关注疫情发展态势，根据政府要求做好疫情防控工作，分析研究疫情对上下游行业的影响，及时应对市场变化，保障生产经营正常进行。

12、税收风险

公司全资子公司陕西必康自2019年1月15日至2020年6月30日累计欠缴税金535,120,004.68元，主要系公司流动性紧张，资金短缺所致。为维持正常生产经营所需，公司存在欠缴税金情况，导致公司纳税信用等级被评为D级，限量供应发票，公司正在积极与政府和税务部门协调，争取短期内加大应收账款的回收力度，加快结清欠款速度，恢复正常纳税评级。若公司不能按税务机关要求缴纳相关税费，存在被税务机关依法采取税收保全措施或强制执行措施的风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.82%	2020 年 01 月 15 日	2020 年 01 月 16 日	详见公司登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-004)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	43.77%	2020 年 03 月 04 日	2020 年 03 月 05 日	详见公司登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2020 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-040)
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	43.75%	2020 年 03 月 25 日	2020 年 03 月 26 日	详见公司登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2020 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-057)
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	43.74%	2020 年 05 月 15 日	2020 年 05 月 16 日	详见公司登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2020 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2020-093)
2019 年度股东大会	年度股东大会	56.27%	2020 年 06 月 12 日	2020 年 06 月 13 日	详见公司登载于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 的《2019 年度股东大会决议

					公告》(公告编号: 2020-105)
--	--	--	--	--	------------------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	新沂必康	避免同业竞争的承诺	1、本次重组完成后，在作为上市公司控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括陕西必康及其子公司，下同）经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构	2015年12月31日	长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中

			成竞争或潜在竞争关系的其他企业； 2、在本公司作为上市公司控股股东期间，如本公司或本公司控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害。			
	阳光融汇、华夏人寿、上海萃竹、陕西北度	避免同业竞争的承诺	1、本次重组完成后，在作为上市公司股东期间，本公司（企业）及本公司（企业）控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司	2015 年 12 月 31 日	长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中

		<p>(包括陕西必康及其子公司) 经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营, 亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业; 2、在本公司(企业)作为上市公司股东期间, 如本公司(企业)或本公司(企业)控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的, 本公司将立即通知上市公司, 并尽力将该商业机会给予上市公司, 避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争, 以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>损害。</p> <p>在本次重组完成后，本公司（企业）及本公司（企业）控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司及其下属公司（包括陕西必康及其子公司）的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并由上市公司按照有关法律、法规、其他规范性文件以及《公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务；本公司（企业）保证本公司及本公司控制的企业不以与市场价格相比显失公允的条件与上</p>	<p>2015 年 12 月 31 日</p>	<p>长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。</p>	<p>公司于 2020 年 8 月 17 日收到中国证券监督管理委员会陕西监管局下发的《行政处罚事先告知书》（陕证监处罚字[2020]4 号），认定公司相关年度报告存在重大遗漏，未披露控股股东及其关联方非经营性占用资金情况，控股股东违反本承诺。</p>
<p>新沂必康、陕西北度、阳光融汇、华夏人寿、上海萃竹</p>	<p>关于减少和规范关联交易的承诺</p>					

			市公司进行交易，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本公司（企业）将对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。			
	新沂必康、陕西北度、阳光融汇、华夏人寿、上海萃竹	保持上市公司独立性的承诺	承诺保障上市公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。	2015 年 12 月 31 日	长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	李宗松、周新基、陈耀民	关于避免同业竞争的承诺	1、本次重组完成后，在作为上市公司股东及实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司（包括陕西必康及其子公司，下同）经营业	2016 年 04 月 11 日	长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中

		<p>务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业； 2、在本人作为上市公司股东及实际控制人期间，如本人或本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害； 3、本人保证有权签署本承诺函，且本承诺</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>函一经本人签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本人作为上市公司股东及实际控制人期间持续有效，不可撤销。本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本人将承担相应的法律责任。</p>			
	李宗松、周新基、陈耀民	关于减少和规范关联交易的承诺	<p>在本次重组完成后，本人及本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及本人控制的企业将与上市公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，并由上市公司按照有关法律、法规、其他规范</p>	2016年04月11日	长期有效，直至其不再对公司有重大影响为止。	严格履行中

			<p>性文件以及《江苏必康制药股份有限公司章程》等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务；本人保证 本人及本人控制的企业不以与市场价格相比显失公允的条件与上市公司进行交易，不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。若出现违反上述承诺而损害上市公司利益的情形，本人将对前述行为而给上市公司造成的损失向上市公司进行赔偿。</p>			
	新沂必康	其他承诺	<p>1、不越权干预公司经营 管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制</p>	2019 年 04 月 25 日	2019 年 4 月 25 日至 2025 年 4 月 25 日	严格履行中

		<p>定的有关填补回报措施以及本公司对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任；若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本公司作出相关处罚或采取相关管理措施；3、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定，且上述承诺不能满</p>			
--	--	---	--	--	--

			足中国证监会该等规定时，本公司届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。			
	李宗松	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任；若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；3、自本承诺出	2019年04月25日	2019年4月25日至2025年4月25日	严格履行中

			具日至公司 本次公开发 行可转换公 司债券实施 完毕前，若中 国证监会作 出关于填补 回报措施及 其承诺的其 他新的监管 规定，且上述 承诺不能满 足中国证监 会该等规定 时，本人届时 将按照中国 证监会的最 新规定出具 补充承诺。			
	公司全体董 事及高级管 理人员	其他承诺	1、本人不会 无偿或以不 公平条件向 其他单位或 者个人输送 利益，也不采 用其他方式 损害公司利 益；2、本人 全力支持及 配合公司对 董事和高级 管理人员职 务消费行为 的规范，本人 的任何职务 消费行为均 将在为履行 本人对公司 的职责之必 须的范围内 发生，本人严 格接受公司 监督管理，避 免浪费或超	2019 年 04 月 25 日	2019 年 4 月 25 日至 2025 年 4 月 25 日	严格履行中

		<p>前消费；3、本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会和证券交易所等监管机构规定和规则以及公司规章制度关于董事、高级管理人员行为规范的要求，不会动用公司资产从事与履行本人职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司后续推出股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或投资者的补偿责任；若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；</p> <p>7、自本承诺出具日至公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>			
股权激励承诺						

其他对公司中小股东所作承诺	延安必康	分红承诺	公司承诺：在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的资金需求、公司当年盈利、累计未分配利润为正值，且未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出计划等事项（募集资金投资项目除外）发生的前提下，公司原则上每年进行一次现金分红。每年以现金方式分配的利润不低于当期实现的可分配利润的 10%。公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。	2019 年 04 月 25 日	2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日	严格履行中
	新沂必康、李宗松	其他承诺	若嘉安健康上述建设项目因未取得土地使用权而使上市公司江苏必康制药股份有限公司遭受损失，新沂必康和李宗松	2016 年 05 月 31 日	长期有效	正在履行中

			将承担全部法律责任，并赔偿上市公司江苏必康制药股份有限公司遭受的全部损失。			
	新沂必康、李宗松	消除对上市公司非经营性资金占用的承诺	<p>1、应返还的16.74亿元占用资金，承诺一个月内解决资金占用问题，具体还款方案如下：</p> <p>（1）以现金方式偿还所占资金；</p> <p>（2）如不能以现金偿还时，以名下公司股权和资产作价偿付给上市公司（具体将以评估报告结论为准）。2、新沂必康承诺所有为上市公司储备培育的项目，上市公司均有优先选择权，并完全遵守上市公司相关规定及决策程序，如是上市公司需要的项目，新沂必康将以成本价注入上市公司，不增值不溢价。</p>	2020年08月28日	2020年8月18日至2020年9月17日	正在履行中

承诺是否按时履行	否
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
江苏琦衡农化科技有限公司拖欠公司货款情况	21,513	否	本次重大诉讼事项于2016年1月26日立案后，江苏省南通市中级人民法院依法组成合议庭进行了审理。在审理过程中，琦衡农化以银行承兑汇票	江苏省南通市中级人民法院出具的《民事调解书》，不会对必康股份造成不利影响。	2017年8月，公司将母公司即原江苏九九久科技股份有限公司经营业务相关的资产、负债、业务资源等整体划转至全资子公司九九久科技，琦衡农化所欠公司货款由九九久科技承接。本报告	2016年12月22日	详见公司登载于《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网的《重大诉讼事项进展情况公告》(公告编号：2016-190)

			<p>形式偿还所欠公司货款 0.45 亿元。经江苏省南通市中级人民法院主持调解，各方当事人自愿达成调解协议。江苏省南通市中级人民法院于 2016 年 12 月 20 日出具《民事调解书》</p> <p>【(2016 苏 06 民初字第 13 号)】，调解结果如下：1、琦衡农化尚欠必康股份 1.68 亿元，于 2017 年 12 月底前分期给付完毕（自 2017 年 1 月起，双方自行协商给付金额、时间和方式，每月不少于 500 万元）。2、领航工程对琦衡农化上述给付义务承担连带责任。3、必康股份放弃其他诉讼请求。4、案件受理费</p>	<p>期内，琦衡农化通过以货抵债的方式偿还欠款，偿还金额相对稳定。截至 2020 年 6 月 30 日，琦衡农化尚有 19,349,195.48 元欠款未还清。2020 年度琦衡农化将继续履行调解协议，偿还所欠货款，直至还清所欠所有款项。</p>		
--	--	--	--	---	--	--

			881,800 元, 减半收取 440,900 元, 由琦衡农化负担(必康股份已垫付, 2017 年 12 月底前由琦衡农化给付必康股份)。5、各方就本案再无其他纠葛。6、本调解协议自双方签字或者盖章后即发生法律效力。				
--	--	--	---	--	--	--	--

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
庆阳神州同泰药业股份有限公司与陕西必康制药集团控股有限公司买卖合同纠纷	1,154.48	否	2019 年 9 月 24 日甘肃省庆阳市中级人民法院下达(2019)甘 10 民初 72 号裁定, 庆阳神州同泰药业股份有限公司撤诉后又起诉。我方上诉至庆阳市中院, 2020 年 5 月 12 日开庭审理并下达(2020)甘	不会对公司造成不利影响。	审理中		

			10 民终 327 号裁定，我方再次上诉至庆阳市高院，目前此案正在二审审理中。				
西安环普科技产业发展有限公司与陕西必康制药集团控股有限公司合同纠纷	587.25	否	2019 年 9 月 6 日西安市雁塔区人民法院民事判决书（2018）陕 0113 民初 17382 号判决西安环普科技产业发展有限公司返还陕西必康制药集团控股有限公司房屋租赁保证金 5,872,520.16 元，驳回其他请求，后环普提出上诉，2019 年 12 月 4 日在西安市中级人民法院开庭审理。2020 年 3 月 23 日西安市中级人民法院作出（2019）陕 01 民终 14977 号判决，维持了	不会对公司造成不利影响。	案件已执行完毕		

			驳回环普公司索要租金、物业管理费、滞纳金等请求，但以双方就空调类型约定前后不一致，视为约定不明，认为双方对房屋空置都有责任，判决维持一审第三项，变更第一项为环普公司于判决生效15日内返还3393011.65元保证金。				
陕西必康制药集团控股有限公司与广西医药有限责任公司、李海峰、李银生股权转让纠纷	3,000	否	2020年6月9日，陕西省商洛市中级人民法院受理原告陕西必康与被告广西医药有限责任公司、李海峰、李银生股权转让纠纷一案，并下达开庭传票，此案于2020年8月25日开庭，目前正在等待判决	不会对公司造成不利影响。	案件正在审理中		

			中。				
西安银行股份有限公司与陕西必康、西安海拓普(集团)股份有限公司、西安必康科技发展有限公司借款合同纠纷	1,500	否	西安银行股份有限公司营业部与西安海拓普(集团)股份有限公司、陕西必康、西安必康科技发展有限公司借款合同纠纷一案,陕西省西安市中级人民法院受理后正在执行,现因西安银行股份有限公司营业部与中国华融资产管理股份有限公司陕西省分公司签订了《债权转让协议》,将本案债权转让给中国华融资产管理股份有限公司陕西省分公司。2018年8月31日,中国华融资产管理股份有限公司陕西省分公司与陕	不会对公司造成不利影响。	案件正在执行中		

			西德盛嘉业企业管理有限公司签订了《债权转让协议》，将本案债权转让给第三人陕西德盛嘉业企业管理有限公司。为支持其主张，第三人陕西德盛嘉业企业管理有限公司提交了变更执行主体申请书。2020年3月29日，陕西省西安市中级人民法院下达了《执行裁定书》，变更第三人陕西德盛嘉业企业管理有限公司为申请执行人。				
西藏舜风传媒广告有限公司与陕西必康制药集团控股有限公司合同纠纷	4,894.7	否	2020年7月1日济南中级人民法院开庭审理此案，当庭双方均同意调解，目前正在协商调解	不会对公司造成不利影响。	目前正在协商调解中		

			中。				
陕西西科企业集团有限公司与陕西必康制药集团控股有限公司、陕西必康制药集团控股有限公司麟游分公司买卖合同纠纷	54.55	否	西安市未央区人民法院 (2020)陕0112民初8918号裁定下达,并与2020年6月19日开庭审理此案,双方同意调解,目前已调解完毕,法院已出具调解书。	不会对公司造成不利影响。	目前正在按照调解书执行		
南京金日轻工科技发展有限公司与陕西必康制药集团控股有限公司合同纠纷	166	否	2020年5月22日陕西省山阳县人民法院(2020)陕1024民初558号民事裁定书下达,双方同意调解,目前已调解完毕,法院已出具调解书。	不会对公司造成不利影响。	目前正在按照调解书执行		
陕西开林家具有限公司与陕西必康制药集团控股有限公司合同纠纷	26.14	否	2020年6月4日,西安市雁塔区人民法院下达 (2020)陕0113民初11535号民事裁定书,陕西必康制药集团控股有限	不会对公司造成不利影响	等待判决中		

			公司支付货款 174753.4元。我公司再次上诉至西安市雁塔区人民法院，二审已开庭审理，目前等待判决。				
吴泽宏与陕西必康制药集团控股有限公司合同纠纷	47.91	否	2020年4月22日陕西省山阳县人民法院民事裁定书（2020）陕1024民初276号裁定，驳回吴泽宏起诉。	不会对公司造成不利影响。	驳回原告起诉		
武汉五景药业有限公司、浙江折易资产管理有限公司债权转让合同纠纷	98.87	否	2019年4月19日，武汉市中级人民法院裁定撤销（2018）鄂0103民初4820号《民事判决书》，发回武汉市江汉区人民法院重审，目前重审判决下达，判决驳回浙江折易资产管理有限公司全部诉讼请求，一审改判武汉五景药业	不会对公司造成不利影响。	等待二审		

			有限公司胜诉不负任何责任；现在对方上诉了，已收到上诉状，等待二审。				
江苏必康新阳医药有限公司与江苏华夏安装工程有限公司建设工程施工合同纠纷	40	否	江苏省新沂市人民法院于2020年6月2日下达（2020）苏0381民初3865号民事裁定，冻结被申请人江苏必康新阳医药有限公司在金融机构的存款41万元或查封其他等值财产。于2020年6月29日开庭审理此案，目前正在等待判决中。	不会对公司造成不利影响。	等待判决中		
徐州市今日彩色印刷有限公司与安徽国森药业有限公司买卖合同纠纷	31.4	否	江苏省新沂市人民法院(2020)苏0381民初4039号民事裁定书，冻结被申请人安徽国森药业有限公司在金融机构的存	不会对公司造成不利影响	正在履行中		

			款 33 万元或查封其他等值财产。目前公司与安徽国森药业有限公司已调解，2020 年 7 月 15 日前付款 15 万，8 月底前付清尾款，如任一期违约金申请强制执行并违约金 3 万元。				
徐州市今日彩色印刷有限公司与张维、马晓伟、马建、陈令艳、闫趁、朱春京、朱林 7 人劳动纠纷	58	否	目前张维、马晓伟、马建、陈令艳已开庭两次，等待第三次庭审；闫趁、朱春京、朱林等待开庭审理。	不会对公司造成不利影响。	正在审理中		
陕西庆华民爆集团诉西安必康嘉隆制药有限公司支付房租	34.22	否	2020 年 1 月 9 日收到西安灞桥区人民法院 2019 陕 0111 2033 号传票，陕西庆华民爆诉西安必康嘉隆租赁合同纠纷一案于 2020 年 6 月 18 日开庭审理，目前庭审调	不会对公司造成不利影响	等待审理结果中		

			查结束，等待结果。				
员工张尼与西安必康制药集团有限公司劳动纠纷	2.11	否	2019年5月30日西安市劳动人事争议仲裁委员会作出（高新）【2019】697号《裁决书》，判决我公司作出经济补偿并交纳期间社保。双方均不服本裁决，上诉于长安区人民法院，接受案件后，于2020年5月21日开庭审理，待法院判决。	不会对公司造成不利影响。	待法院判决		
员工穆艳武与西安必康制药集团有限公司劳动纠纷	2.21	否	2019年5月29日西安市劳动人事争议仲裁委员会作出（高新）【2019】830号《裁决书》，判决我公司作出经济补偿并交纳期间社保。双方均不服本裁决，上诉于长安区人民法院，接受案件后，	不会对公司造成不利影响。	待法院判决		

			于 2020 年 5 月 21 日开庭审理，待法院判决。				
员工包金玲与西安必康制药集团有限公司劳动纠纷	2.17	否	2019 年 4 月 28 日西安市劳动人事争议仲裁委员会作出（高新）【2019】597 号《裁决书》，判决我公司作出经济补偿并交纳期间社保。西安必康不服本裁决，上诉于长安区人民法院，接受案件后，于 2019 年 11 月 27 日开庭审理，待法院判决。	不会对公司造成不利影响。	待法院判决		
必康百川医药（河南）有限公司与洛阳齐瑞重机械有限公司票据纠纷案	50	否	2020 年 7 月 1 日商丘市梁园区人民法院将原告洛阳市奇瑞重机械有限公司与被告必康百川医药（河南）有限公司票据纠纷一案立案后，原告洛阳奇瑞重工	不会对公司造成不利影响。	案件已执行完毕		

			机械有限公司于 2019 年 12 月 3 日向法院提出撤诉申请。商丘市梁园区人民法院裁定：准许原告洛阳奇瑞机械有限公司撤诉。案件受理费 8800 元，减半收取 4400 元，由原告负担。				
上海风神环境设备工程有限公司与必康制药新沂集团控股有限公司买卖合同纠纷	1,100	否	案件号：(2019)苏 0381 民初 6446 号，驳回原告诉讼请求，现上诉至徐州中院，暂未开庭	不会对公司造成不利影响。	案件正在审理中		
湖南正中制药机械有限公司与必康制药新沂集团控股有限公司买卖合同纠纷	26.69	否	案件号：案件号：(2019)苏 0381 民初 6189 号，必康新沂于判决生效后十日内 (2019 年 12 月 5 日) 偿还湖南正中货款 255000 元及逾期损失 11921.25 元，合计 266921.25	不会对公司造成不利影响。	已履行完毕		

			元, 并承担 案件 受理 费 5304 元。				
芜湖美特建筑装饰有限公司与必康制药新沂集团控股有限公司建设施工合同纠纷	38	否	案件号: 案 件号: (2019) 苏 0381 民初 8023 号, 已 达成调解 协议, 1 月 20 日前支 付 343,976 元。5 月 15 日已支付 10 万, 已申 请强制执 行。	不会对公司造成 不利影响。	结案, 案款尚未 支付完, 被申请 强制执行		
中航宝胜电气股份有限公司与必康制药新沂集团控股有限公司买卖合同纠纷	358.92	否	案件号: 案 件号: (2019) 苏 0381 民初 8797 号, 已 达成调解 协议, 11 月 10 日前支 付 1,000,000 元、12 月 10 日 2,194,418.5 元。	不会对公司造成 不利影响。	结案, 案款尚未 支付完, 被申请 强制执行		
上海精星物流设备工程有限公司与江苏必康新阳医药有限公司承揽合同纠纷	28	否	案件号: (2019) 苏 0381 民初 9869 号, 已 达成调解 协议, 12 月 19 日、1 月 19 日、2 日 19 日前分 别支付 90,000、 90,000、	不会对公司造成 不利影响。	结案, 已履约付 款完毕		

			100,000 元。				
新沂市尚辉商务服务有限公司与必康制药新沂集团控股有限公司、徐州嘉安健康产业有限公司、江苏新安松建筑工程安装有限公司建设工程施工合同纠纷	151	否	案件号： (2020)苏0381民初4565号、 (2020)苏0381民初4568号、 (2020)苏0381民初4569号，于7月16日开庭	不会对公司造成不利影响。	一审审理中		
新沂市神州物业有限公司与必康制药新沂集团控股有限公司、徐州嘉安健康产业有限公司建设工程施工合同纠纷	30.2	否	案件号： (2020)苏0381民初4559号、 (2020)苏0381民初4560号，于7月16日开庭	不会对公司造成不利影响。	一审审理中		
南通市中南建工设备安装有限公司与必康制药新沂集团控股有限公司合同纠纷	330	否	案件号： (2020)苏0381民初4353号，于7月22日开庭	不会对公司造成不利影响。	一审审理中		
苏州康欧净化有限公司与徐州嘉安健康产业有限公司买卖合同纠纷	76	否	案件号： (2020)苏0381民初3897号，于8月6日开庭	不会对公司造成不利影响。	暂未开庭		
新乡市天丰振动机械有限公司与必康制药新沂集团控股有限公司买卖合同纠纷	20	否	案件号： (2020)苏0381民初3965号，于7月28日开庭	不会对公司造成不利影响。	一审审理中		
中铁建工集团安装工程有限公司	561	否	案件号： (2020)苏	不会对公司造成不利影响。	一审审理中		

与徐州嘉安健康产业有限公司建设施工合同纠纷			1381 民初 2282 号，一审审理中。 1. (已开 2 次庭，双方庭下已进行核算，但仍未确定) 有虚报工程量。2. 对方已申请工程量鉴定 (工程质量现无法鉴定)。3. 现在等待鉴定公司入场鉴定。				
南京祥胜达有限公司与必康制药新沂集团控股有限公司买卖合同纠纷	37	否	案件号： (2020) 苏 1381 民初 2204 号。7 月 21 日已收到判决书，我方不同意违约金，待上诉。7 月 11 日：(设备已到货，未安装，未验收)	不会对公司造成不利影响。	待上诉		
中建东方装饰有限公司与必康制药新沂集团控股有限公司、徐州嘉安健康产业有限公司建设施工合同纠纷	271	否	案件号： (2020) 苏 3081 民初 2995 号，7 月 23 日上午 9:00 已二次开庭 (需工程部核算未使用材料数量)。工程款金额确	不会对公司造成不利影响。	二审审理中		

			认。7月23日对方已申请诉中保全。				
上海工程勘察设计与必康制药新沂集团控股有限公司建设设计合同纠纷	13	否	案件号： (2020)徐仲调字第010号已调解。2020年6月14日前支付6万元，2020年7月14日前支付4万元，2020年8月14日前支付3万元，仲裁费6872随最后一笔支付	不会对公司造成不利影响	正在履行中		
江苏住友建设有限公司与徐州嘉安健康产业有限公司建设施工合同纠纷	6.98	否	案件号： (2020)苏0381民初1998号。已调解。2020年7月30日前支付59800元及诉讼费773元	不会对公司造成不利影响	正在履行中		
江苏住友建设有限公司与必康制药新沂集团控股有限公司建设施工合同纠纷	69	否	案件号： (2020)苏0381民初2025号。已调解。2020年6月起至11月于每月月底前支付91520元，余款91516.4元及诉讼费、	不会对公司造成不利影响	正在履行中		

			保全费 11873 元于 12 月底前 付清				
江苏住友建设有限公司与必康制药新沂集团控股有限公司、江苏新安松建设工程有限公司合同纠纷	58	否	案件号： (2020) 苏 0381 民初 2027 号。已 调解。2020 年 6 月起至 11 月于每 月月底前 支付 89530 元，余款 89525 元及 诉讼费、保 全费 10556 元于 12 月 月底前付清	不会对公司造成 不利影响	正在履行中		
震坤行工业超市 (上海)有限公司 与必康制药新沂 集团控股有限公司、 徐州北盟物流 有限公司买卖合同 纠纷	16.64	否	案件号： (2020) 苏 0381 民初 2546 号、 (2020) 苏 0381 民初 2547 号。已 调解。共欠 款 166441 元，诉讼费 2006 元。 2020 年 6 月 30 日前支 付 6 万元， 7 月 30 日 前支付 6 万 元，8 月 30 日前支付 尾款及诉 讼费共计 48447 元。	不会对公司造成 不利影响	正在履行中		
上海金日冷却设 备有限公司与必 康制药新沂集团	86	否	案件号： (2020) 苏 0381 民初	不会对公司造成 不利影响	正在履行中		

控股有限公司买卖合同纠纷			1771 号。已调解。总支付: 576350 元,分 7 期,从 6 月 30 日起每期还款 80000 元,最后一期还清所有余款和诉讼费				
邳州天宇印刷有限公司与必康制药新沂集团控股有限公司买卖合同纠纷	9	否	案件号: (2020) 苏 0382 民初 3919 号。已调解。利息扣除,分 2 期支付本金:87228.23 元。支付诉讼费:1. 第一期 8 月 30 日 4 万元。2.第二期 9 月 30 日支付余款 47228.23 元和诉讼费 1028 元。	不会对公司造成不利影响	正在履行中		
杭州粤盛包装有限公司与江苏嘉萱智慧健康品有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司买卖合同纠纷	83	否	案件号: (2020) 苏 03 民终 1584 号。法院驳回我公司上诉,维持原判。1.嘉萱支付杭州粤盛货款 831236.84 元及利息; 2.嘉萱支付杭州粤盛货款	不会对公司造成不利影响	未执行		

			132500 元，杭州粤盛依嘉萱向粤盛发送的订单（订购单号为 JX-201900307-002）交付货物；3. 新沂必康承担连带清偿责任（2020 年 6 月 10 日前支付）				
江苏通艺家具有限公司与徐州嘉安健康产业有限公司承揽合同纠纷		0 否	案件号：（2020）苏 0381 民初 4008 号。徐州嘉安有限公司在本案中不承担民事责任	不会对公司造成不利影响	不承担责任		
江苏九九久科技有限公司与临沂思泉能源科技有限公司买卖合同纠纷案		28 否	2018 年 9 月 25 日江苏省如东县人民法院出具（2018）第 0623 民初 3224 号《民事判决书》，判定被告于判决生效之日后十日内给付公司货款 28 万元，如未按指定期限履行给付义务，加倍支付迟	不会对公司造成不利影响	已进入强制执行程序。但因被告临沂思泉公司已停产且已被列入经营异常名录，目前无履行能力。		

			迟延履行期间的债务利息。				
南通市天时化工有限公司与潍坊润农买卖合同纠纷案	162.99	否	2019年1月21日江苏省如东县人民法院出具(2018)苏0623民初6288号《民事调解书》，双方自愿达成协议：被告自2019年2月起至8月每月给付原告200000元，余款229929.25元于9月28日前付清。	不会对公司造成不利影响	被告执行还款中，截至2020年6月30日尚欠款1129929.25元。		
徐海梅与江苏健鼎生物科技有限公司的工伤纠纷案件	58.95	否	诉讼标的为589462.03元，目前正在法院审理过程中	不会对公司造成不利影响	案件审理中		

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

报告期内，公司存在诉讼纠纷的情况。经公司向控股股东、实际控制人确认，报告期内，公司控股股东新沂必康、实际控制人李宗松先生不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。截至报告期末，公司控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金余额为166,692.45万元，详情请见本节“十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况”。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
李宗松	公司实际控制人	全资子公司陕西必康向李宗松承租办公室用于日常经营办公	关联租赁	参照市场公允价格	参照市场公允价格	30	4.84%	60	否	现金结算	-	2019年04月29日	详见公司登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于2019年度日常

													关联交易 预计的 公告》 (公告 编号： 2019-0 38)
北盟物 流	关联法 人	全资孙 公司必 康新阳 向北盟 物流承 租仓库 用于公 司经营	关联 租赁	参照市场 公允价格	参照市 场公允 价格	70	11.30%	140	否	现金结 算	-	2019年 04月29 日	详见公 司登载 于《证 券时报 》、《证 券日报 》、《上 海证 券报 》、《中 国证 券报 》和巨 潮资 讯网 上的 《关于 2019 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》 (公告 编号 详见公

												司登 载于 《证 券时 报》、 《证 券日 报》、 《上 海证 券 报》、 《中 国证 券报》 和巨 潮资 讯网 上的 《关 于 2019 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》 (公 告编 号： 2019-0 38)	
北松健 康	关联法 人	全资孙 公司今 日彩印 向北松 健康销 售印刷 品	关联 销售	参照市场 公允价格	参照市 场公允 价格	2.66	0.29%	6	否	现金结 算	-	2020年 05月07 日	详见 公司 登载 于《证 券时 报》、 《证 券日 报》、 《上

													海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于2020年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-086）
北松健康	关联法人	全资孙公司向北松健康销售药品	关联销售	参照市场公允价格	参照市场公允价格	26.78	1.71%		否	现金结算	-		
嘉萱智慧健康品	关联法人	全资孙公司向嘉萱智慧健康品采购护理品	关联采购	参照市场公允价格	参照市场公允价格	29.69	1.90%	200	否	现金结算	-	2020年05月07日	详见公司登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、

													《中国证券报》和巨潮资讯网上的《关于 2020 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-086）
合计				--	--	159.13	--	406	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
陕西亿景天饰建筑装饰工程有限公司	12个月内董事邓青控制的企业	接受劳务	否	150.29	32	0		0	182.29
江苏嘉安国际贸易有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	销售商品	否	0.2	0.31	0		0	0.51
江苏康顺新材料有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	电力设备押金	否	10	0	0		0	10
江苏北度物业有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	购买福利用品	否	13.44	0	0		0	13.44
伯图电子商务股份有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	购买商品	否	0.07	0	0.07		0	0
江苏北松健康产业有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	销售商品	否	0.32	33.27	5.48		0	28.11
江苏嘉萱智慧健康品有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	销售商品	否	11.91	0	0		0	11.91
伯图电子商务股份有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	销售商品	否	2.53	0	2.53		0	0
江苏初新健康品有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	销售商品	否	203.24	0	0		0	203.24
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	公司控股股东	资金往来	是	174,853.35	0	8,160.9		0	166,692.45
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		由于关联方非经营性资金占用对公司财务流动性产生一定影响。							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
李宗松	公司实际控制人	办公室租金、公司下属公司必康新沂在收购必康新阳45%股权时同时承接了必康新阳的资产和债务。此次股权收购事项构成同一控制下企业合并	779.56	30.37	14		0	795.93
江苏嘉萱智慧健康品有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	采购商品	325.2	33.55	18.44		0	340.31
江苏嘉安国际贸易有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	采购印刷设备	150.58	0	0		0	150.58
何宇东	上市公司高管	股权款	30	0	0			30
邓青	上市公司高管	资金往来	239.4	0	0		0	239.4
深泽县静溪医药科技有限公司	持有重要子公司必康润祥医药河北有限公司30%股份	股权收购	3,750	0	3,750		0	0
徐州北盟物流有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	公司下属公司必康新沂在收购嘉安健康100%股权时同时承接了嘉安健康的资产和债务。此次股权收购事项构成同	578.4	214	177		0	615.4

		一控制下企业合并。公司下属子公司收购百川医药 70% 股权时承接的债权债务，此次股权收购构成非同一控制下企业合并。							
香港必康国际有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	代付陕西必康应付海纳百川投资管理咨询（上海）有限公司借款及资金往来	4.21	0.08	0			0	4.29
香港北松投资有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	代付陕西必康应付红杉资本顾问咨询（北京）有限公司借款	21.68	0.43	0			0	22.11
运景国际控股有限公司	实际控制人李宗松控制的企业	资金往来	25,095.26	494.74	0			0	25,590
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债务对公司经营成果及财务状况无重大不利影响。							

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
新沂必康	2015 年至	为加快和推	174,853.35	0	8,160.9	166,692.45	现金清偿；	166,692.45	2020 年 9 月

新医药产业综合体投资有限公司	今	动与公司产业链配套的新沂必康项目建设，做好以商业连锁为核心的项目并购储备，公司控股股东从上市公司借款，用以建设相关项目及并购项目孵化					以股抵债清偿;以资抵债清偿		
合计			174,853.35	0	8,160.9	166,692.45	--	166,692.45	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									16.06%
相关决策程序	无								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	不适用								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	不适用								

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

- 1、陕西必康向李宗松承租位于西安市科技路27号“E阳国际”1幢10层F1号的办公室用于日常经营办公，报告期内确认的租赁费为30万元。
- 2、必康新阳向北盟物流承租位于古镇大道东侧、马陵山西路北侧、甘肃路西侧、人民路南侧DHL物流园内的A1、A2仓库用于日常经营，报告期内确认的租赁费用为70万。
- 3、陕西必康向陕西永利投资置业有限公司承租位于西安市锦业一路6号“永利国际金融中心”1座38层1-10号、39层1-10号的办公室用于日常经营办公，报告期内确认的租赁费为338万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江西康力	2018年08月29日	20,000	2018年08月30日	20,000	连带责任保证	2018年8月30日至2020年8月30日	是	否
江西康力	2019年09月13日	20,000	2019年09月12日	20,000	连带责任保证	2019年9月12日至2021年8月30日	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		20,000		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		20,000		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		20,000		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		20,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
陕西必康	2018年05	30,000	2018年06月15	7,300	连带责任保	2018年6月	否	否

	月 29 日		日		证	15 日至 2022 年 6 月 14 日		
陕西必康	2018 年 06 月 13 日	450,000	2018 年 07 月 31 日	50,000	连带责任保 证	2018 年 7 月 31 日至 2021 年 7 月 30 日	是	否
陕西必康	2018 年 06 月 13 日	450,000	2018 年 08 月 10 日	19,000	连带责任保 证	2018 年 8 月 9 日至 2021 年 8 月 9 日	是	否
陕西必康	2019 年 04 月 29 日	470,000	2019 年 07 月 31 日	49,950	连带责任保 证	2019 年 7 月 31 日至 2022 年 7 月 30 日	否	否
陕西必康	2019 年 04 月 29 日	470,000	2019 年 08 月 10 日	19,000	连带责任保 证	2019 年 8 月 10 日至 2022 年 8 月 9 日	否	否
陕西必康	2018 年 06 月 13 日	450,000	2018 年 08 月 17 日	15,000	连带责任保 证	2018 年 8 月 17 日至 2022 年 8 月 16 日	否	否
陕西必康	2018 年 06 月 13 日	450,000	2018 年 12 月 10 日	28,750	连带责任保 证	2018 年 12 月 10 日至 2022 年 2 月 9 日	是	否
陕西必康	2018 年 06 月 13 日	450,000	2019 年 02 月 02 日	28,550	连带责任保 证	2019 年 2 月 2 日至 2022 年 4 月 1 日	是	否
陕西必康	2018 年 06 月 13 日	450,000	2019 年 03 月 29 日	28,440	连带责任保 证	2019 年 3 月 29 日至 2022 年 5 月 28 日	是	否
陕西必康	2018 年 06 月 13 日	450,000	2019 年 05 月 27 日	28,370	连带责任保 证	2019 年 5 月 27 日至 2022 年 7 月 26 日	是	否
陕西必康	2019 年 04 月 29 日	470,000	2019 年 07 月 25 日	28,300	连带责任保 证	2019 年 7 月 25 日至 2022 年 9 月 24 日	是	否
陕西必康	2019 年 04 月 29 日	470,000	2019 年 09 月 23 日	28,230	连带责任保 证	2019 年 9 月 23 日至 2022 年 11 月 22 日	是	否
陕西必康	2019 年 10 月 29 日	70,000	2019 年 11 月 22 日	28,160	连带责任保 证	2019 年 11 月 22 日至 2023 年 1 月 21 日	是	否
陕西必康	2019 年 10 月 29 日	70,000	2020 年 01 月 21 日	28,090	连带责任保 证	2020 年 1 月 21 日	是	否

	月 29 日		日		证	21 日至 2024 年 1 月 20 日		
陕西必康	2019 年 10 月 29 日	70,000	2020 年 03 月 19 日	28,020	连带责任保证	2020 年 3 月 19 日至 2024 年 3 月 18 日	是	否
陕西必康	2019 年 10 月 29 日	70,000	2020 年 05 月 15 日	27,950	连带责任保证	2020 年 5 月 15 日至 2024 年 5 月 14 日	否	否
百川医药	2018 年 06 月 13 日	450,000	2018 年 12 月 29 日	6,500	连带责任保证	2018 年 12 月 29 日至 2021 年 12 月 28 日	是	否
百川医药	2018 年 06 月 13 日	450,000	2019 年 02 月 25 日	4,000	连带责任保证	2019 年 2 月 25 日至 2025 年 2 月 25 日	是	否
百川医药	2019 年 04 月 29 日	470,000	2020 年 02 月 25 日	2,000	连带责任保证	2020 年 2 月 25 日至 2024 年 2 月 25 日	否	否
陕西必康	2018 年 06 月 13 日	450,000	2019 年 03 月 20 日	63,180	连带责任保证	2019 年 3 月 20 日至 2023 年 3 月 19 日	否	否
陕西必康	2018 年 06 月 13 日	450,000	2019 年 01 月 16 日	7,584.53	连带责任保证	2019 年 1 月 16 日至 2024 年 1 月 15 日	否	否
陕西必康	2018 年 06 月 13 日	450,000	2019 年 01 月 11 日	6,048	连带责任保证	2019 年 1 月 11 日至 2025 年 1 月 10 日	否	否
陕西必康	2019 年 04 月 29 日	470,000	2019 年 07 月 05 日	8,144.41	连带责任保证	2019 年 7 月 5 日至 2024 年 7 月 4 日	否	否
必康新沂	2018 年 06 月 13 日	450,000	2019 年 03 月 20 日	16,770	连带责任保证	2019 年 3 月 20 日至 2022 年 3 月 19 日	否	否
润祥医药	2018 年 06 月 13 日	450,000	2019 年 01 月 31 日	15,000	连带责任保证	2019 年 1 月 31 日至 2022 年 1 月 30 日	是	否
润祥医药	2019 年 04 月 29 日	470,000	2020 年 03 月 26 日	16,000	连带责任保证	2020 年 3 月 26 日至 2024 年 3 月 25 日	否	否
九九久科技	2018 年 06	450,000	2019 年 01 月 25	14,000	连带责任保	2019 年 1 月	是	否

	月 13 日		日		证	25 日至 2022 年 1 月 24 日		
九九久科技	2019 年 04 月 29 日	470,000	2020 年 03 月 27 日	2,800	连带责任保证	2020 年 3 月 27 日至 2023 年 3 月 26 日	否	否
九九久科技	2019 年 04 月 29 日	470,000	2020 年 04 月 08 日	2,200	连带责任保证	2020 年 4 月 8 日至 2023 年 4 月 7 日	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			534,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				607,336.94
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			540,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				243,926.94
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
天时化工	2017 年 04 月 27 日	20,000	2018 年 03 月 30 日	2,000	连带责任保证	2018 年 3 月 30 日至 2024 年 3 月 29 日	是	否
天时化工	2018 年 06 月 13 日	20,000	2018 年 12 月 21 日	1,000	连带责任保证	2018 年 12 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日	是	否
天时化工	2018 年 06 月 13 日	20,000	2018 年 08 月 31 日	4,900	连带责任保证	2018 年 8 月 31 日至 2022 年 8 月 30 日	是	否
天时化工	2018 年 06 月 13 日	20,000	2019 年 01 月 28 日	1,500	连带责任保证	2019 年 1 月 28 日至 2023 年 1 月 27 日	是	否
天时化工	2018 年 06 月 13 日	20,000	2019 年 03 月 29 日	1,900	连带责任保证	2019 年 3 月 29 日至 2023 年 3 月 28 日	是	否
天时化工	2019 年 04 月 29 日	20,000	2019 年 08 月 20 日	1,500	连带责任保证	2019 年 8 月 20 日至 2023 年 8 月 19 日	否	否
天时化工	2019 年 04 月 29 日	20,000	2019 年 10 月 10 日	1,000	连带责任保证	2019 年 10 月 10 日至 2023 年 10 月 9 日	否	否
天时化工	2019 年 04 月 29 日	20,000	2019 年 10 月 10 日	1,000	连带责任保证	2019 年 10 月 10 日至 2023 年 10 月 10 日	否	否

						年 10 月 9 日		
天时代化工	2019 年 04 月 29 日	20,000	2019 年 10 月 10 日	1,000	连带责任保证	2019 年 10 月 10 日至 2023 年 10 月 9 日	否	否
天时代化工	2019 年 04 月 29 日	20,000	2020 年 01 月 16 日	1,500	连带责任保证	2020 年 1 月 16 日至 2024 年 1 月 15 日	否	否
天时代化工	2019 年 04 月 29 日	20,000	2020 年 03 月 18 日	1,900	连带责任保证	2020 年 3 月 18 日至 2024 年 3 月 17 日	否	否
延安必康	2018 年 06 月 13 日	180,000	2018 年 08 月 10 日	150,000	连带责任保证	2018 年 8 月 10 日至 2021 年 8 月 9 日	是	否
延安必康	2019 年 04 月 29 日	430,000	2019 年 08 月 31 日	130,000	连带责任保证	2019 年 8 月 31 日至 2022 年 8 月 14 日	否	否
延安必康	2018 年 11 月 01 日	500,000	2019 年 01 月 31 日	30,000	连带责任保证	2019 年 1 月 31 日至 2022 年 1 月 30 日	是	否
延安必康	2019 年 04 月 29 日	430,000	2020 年 03 月 27 日	29,958	连带责任保证	2020 年 3 月 27 日至 2022 年 9 月 26 日	否	否
延安必康	2019 年 04 月 29 日	430,000	2020 年 03 月 27 日	29,958	连带责任保证	2020 年 3 月 27 日至 2022 年 9 月 26 日	否	否
延安必康	2018 年 11 月 01 日	500,000	2019 年 03 月 20 日	79,950	连带责任保证	2019 年 3 月 20 日至 2024 年 3 月 19 日	否	否
延安必康	2018 年 06 月 13 日	180,000	2019 年 03 月 20 日	79,950	连带责任保证	2019 年 3 月 20 日至 2024 年 3 月 19 日	否	否
必康新沂	2018 年 06 月 13 日	180,000	2019 年 03 月 23 日	16,770	连带责任保证	2019 年 3 月 23 日至 2022 年 3 月 19 日	否	否
陕西必康	2018 年 06 月 13 日	180,000	2019 年 03 月 20 日	63,180	连带责任保证	2019 年 3 月 20 日至 2023 年 3 月 19 日	否	否
河北润祥	2019 年 10 月 29 日	30,000	2020 年 03 月 26 日	16,000	连带责任保证	2020 年 3 月 26 日至 2024 年 3 月 25 日	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	482,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）	644,966
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	482,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）	453,666
公司担保总额（即前三大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	1,036,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）	1,272,302.94
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	1,042,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）	717,592.94
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例			72.23%
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）			70,770
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）			202,279.53
上述三项担保金额合计（D+E+F）			273,049.53
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
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
江苏九九久科技有限公司	颗粒物	连续排放	1	三氯吡啶醇钠车间烘房排口	1.9mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.307t	3.03t/a	无
江苏九九久科技有限公司	颗粒物	连续排放	1	海因尾气排口	3.5mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.828t	3.03t/a	无
江苏九九久科技有限公司	颗粒物	间歇排放	1	焚烧炉排口	21.89mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）	1.096t	3.03t/a	无
江苏九九久科技有限公司	氟化物	连续排放	2	六氟磷酸锂车间尾气排口	0.11mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.0047t	0.15t/a	无
江苏九九久科技有限公司	氯化氢	连续排放	2	六氟磷酸锂车间尾气排口	9.5mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）	0.1397t	0.411t/a	无
江苏九九久科技有限公司	氯化氢	间歇排放	1	焚烧炉排口	18.9mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18484-2001）	0.0622t	0.411t/a	无
江苏九九久科技有限公司	氨	连续排放	1	海因合成尾气排口	24.9mg/m ³	环评要求	0.392t	0.8t/a	无

江苏九九久科技有限公司	二氧化硫	间歇排放	1	焚烧炉排口	13.97mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	0.303t	1.56t/a	无
江苏九九久科技有限公司	氮氧化物	间歇排放	1	焚烧炉排口	49.81mg/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	1.695t	18.59t/a	无
江苏九九久科技有限公司	二噁英	间歇排放	1	焚烧炉排口	0.073ngTEQ/m ³	《危险废物焚烧污染控制标准》(GB18484-2001)	3.31mg	117mg	无
江苏九九久科技有限公司	非甲烷总烃	连续排放	1	纤维尾气排口	13.6mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.285t	18.6152t/a	无
江苏九九久科技有限公司	非甲烷总烃	连续排放	1	RTO 排口	10.57mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.843t	18.6152t/a	无
江苏九九久科技有限公司	COD	间歇排放	1	污水站	110.8mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	7.564t	87.523t/a	无
江苏九九久科技有限公司	氨氮	间歇排放	1	污水站	3.2mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)	0.0799t	3.327t/a	无
南通市天时代化工有限公司	甲苯	连续排放	1	回收尾气排口	0.053mg/m ³	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.00006t	0.006t/a	无
南通市天时代化工有限公司	氯气	连续排放	1	回收尾气排口	ND	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)	0.00023t	0.14t/a	无

						-1996)			
南通市天 时化工有 限公司	氯化氢	连续排放	1	回收尾气排 口	1.99mg/m ³	《大气污 染物综合排 放标准》 (GB16297 -1996)	0.00245t	2.21t/a	无
南通市天 时化工有 限公司	非甲烷总 烃	连续排放	1	回收尾气排 口	13.67mg/m ³	《大气污 染物综合排 放标准》 (GB16297 -1996)	0.0172t	3.289t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

长期以来九九久科技秉承环保优先的发展理念，认真贯彻落实国家法律法规及标准要求，建立了《环境管理工作规定》、《环境管理与考核制度》、《环保设施管理制度》、《环境应急预案制度与演练制度》、《环境监测规定》等相关的管理制度以及突发环境事件应急预案，成立了专门的环境管理组织机构，按时足额缴纳环保税，排放的污染物满足总量控制要求。

污水处理方面：九九久科技根据废水的性质、种类，采取分质收集、分质处理的原则，从废水产生的源头进行分类，分别进入不同的预处理系统进行预处理后，再进入公司污水处理站进行生化处置，公司污水处理站日处理能力为3000t/d，经生化系统处理后达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）及园区污水处理厂接管要求。公司建有两套MVR装置和一套五效蒸发预处理装置，日处理能力分别为120t/d、80t/d、300t/d。同时，污水排放口安装有污染源自动在线监测装置，对COD、氨氮、流量等数据实时监控，保证了废水排放的稳定达标。雨水排放口安装有污染源自动在线监测装置，对COD、pH、电导率、流量等数据实时监控，保证了雨水排放的稳定达标。

废气治理方面：九九久科技的废气主要包括甲苯、二氯甲烷、氨、氟化物、氯化氢、颗粒物、氮氧化物、非甲烷总烃等，先采用一级冷凝、二级冷冻、填料吸收塔（水洗、碱洗、酸洗）洗气预处理后，再根据废气的不同成分、不同性质通过废气总管分类处理，甲苯、二氯甲烷废气经过碳纤维吸附装置回收有机溶剂后达标排放；氟化物、氯化氢废气分别经过三级降膜水吸收、一级综合水吸收回收副产氢氟酸、盐酸后，剩余微量氟化物、氯化氢再经过一级综合碱洗塔吸收后高空达标排放；氨废气经过两级降膜酸吸收、两级填料吸收、综合塔吸收后达标排放；干燥尾气粉尘经过一级旋风除尘器、二级布袋除尘器后再经过热管下部一级冷却、换热器二级冷却后，再次通过热管上部加热后回用于干燥烘箱，冷凝液送至集水池收集，少量置换尾气通过海因合成尾气排口达标排放；高浓度废水焚烧炉废气经过一燃室、二燃室、余热锅炉、急冷塔、干式反应器（活性炭+消石灰）、布袋除尘器、引风机、碱洗塔、水洗塔、湿式静电除尘器、烟气加热器加热后通过烟囱高空达标排放；公司RTO焚烧炉装置处理能力为30000m³/h，其他有组织和无组织VOCs废气统一收集后进行高温焚烧处理。同时，高浓度废水焚烧炉、RTO焚烧炉、六氟磷酸锂车间尾气排口都安装了在线监测装置，实时监控各块废气处理设施运行状态和尾气排放情况，保证了废气稳定达标排放。

固废管理方面：九九久科技已形成了完整的固废管理制度，从固废的产生、储存、运输、处置等环节进行了全过程的高效控制。公司建有500平方米固废仓库，固废仓库严格危险废物规范化管理要求，落实了八防措施，产生的固废全部分类、规范放置，固废仓库全部按要求设置观察窗，设置危险废物标牌，设置24小时视频监控，同时对固废仓库产生的无组织废气采取有效的收集处理措施，固废仓库废气均收集后送RTO焚烧炉处理。公司产生的固废主要包括：废活性炭、废催化剂、水处理污泥、废包装袋等，委托有资质的处置单位进行合法转移。另外，公司建有1套固废焚烧炉，对符合自备焚烧炉焚烧要求的固废进行自行焚烧处理，进行了无害化处理，焚烧后少量焚烧残渣委托有资质单位合法处置。

子公司天时化工同样秉承母公司的环保理念，严格执行环保法律法规要求，成立了专门的环境管理组织机构，按时足额缴纳环保税，排放的污染物满足总量控制要求。

污水处理方面：天时化工不产生工艺废水，主要废水包括设备冲洗废水、初期雨水等，采取分质收集的原则，将收集的废水全部送母公司九九久科技污水处理站集中处置。雨水排放口安装有污染源自动在线监测装置，对COD、pH、电导率、流量等数据实时监控，保证了雨水排放的稳定达标。

废气治理方面：天时化工的废气主要包括甲苯、氯化氢、氯气，氯化废气经过前期预处理（冷凝、萃取、三级降膜吸收、真空循环水箱吸收）；水解废气经过前期预处理（冷凝、三级降膜吸收、真空循环水箱吸收）；苯甲醛精馏废气经过前期预处理（冷凝）；二氯化苄精馏废气经过前期预处理（冷凝+水喷淋）。所有废气分别经过前期预处理后，经密闭管线统一收集后送天时公司全厂废气处理系统，废气处理系统主要工艺为碱洗+水洗+吸收+临氧裂解。同时，尾气总排口安装了在线监测装置，实时监控废气处理设施运行状态和尾气排放情况，保证了废气稳定达标排放。

固废管理方面：天时化工已建立了完整的固废管理制度，从固废的产生、储存、运输、处置等环节进行了全过程的监控。公司建有1000平方米容量的固废仓库，固废仓库严格危险废物规范化管理要求，落实了八防措施，产生的固废全部分类、规范放置。固废仓库全部按要求设置观察窗，设置危险废物标牌，设置24小时视频监控，固废库尾气通过引风+碱洗吸收装置送全厂废气处理系统。公司产生的固废主要包括：精（蒸）馏残渣、废包装桶等，全部委托有资质的处置单位进行合法转移。

报告期内，九九久科技及在产子公司在生产过程中能遵守环境保护相关法律法规和管理规定，未发生环境污染事故，无针对报告期内的环保诉求、上访事件。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

江苏九九久科技有限公司

- ①三氯吡啶醇钠扩改项目，环评批复（通环管[2012]089号），并分别于2015.10.28和2016.7.12通过一期、二期环保验收；
- ②年产400吨六氟磷酸锂项目，环评批复（通环管[2010]103号），并于2012.2.27通过环保验收；
- ③年产1600吨六氟磷酸锂项目，环评批复（通环管[2012]089号），并于2015.10.28通过环保验收；
- ④年产3000吨六氟磷酸锂项目，环评批复（通行审批[2016]707号），并于2018.2.13通过一期2000吨自主环保验收，二期1000吨处于试生产状态；
- ⑤年产10000吨5,5-二甲基海因及其衍生产品项目，环评批复（通环管[2010]103号），并分别于2014.1.22、2018.1.6通过一期环保验收和二期自主环保验收；
- ⑥年产3200吨高强高模聚乙烯纤维项目，环评批复（东环评[2012]49号），并于2014.9.18、2018.3.31分别通过一期环保验收和二期自主环保验收；年产6800吨高强高模聚乙烯纤维项目，环评批复（东沿管[2017]117号），并于2020.1.6通过环保验收；
- ⑦年产10000吨硫酸镁、50000吨氯化镁、15000吨20%氨水、6000吨高纯氯化氢项目，环评批复（通行审批[2016]563号），并于2018.2.14通过自主环保验收。

南通市天时化工有限公司

万吨级药物中间体苯甲醛与系列脂肪酰氯联产工艺的产业化项目，环评批复（通环管[2011]045号），并于2014年8月25日通过了环保验收（通环验[2014]0086号）。

突发环境事件应急预案

《江苏九九久科技有限公司突发环境事件应急预案》已于2019年10月16日在南通市如东生态环境局备案，备案编号为320623-2019-108-H。

《南通市天时化工有限公司突发环境事件应急预案》已于2020年5月29日在南通市如东生态环境局，备案，备案编号：320623-2020-067-H。

九九久科技及其在产子公司在报告期内按计划组织进行了突发环境事件应急预案演练。

环境自行监测方案

报告期内，九九久科技按照规范要求执行环境监测方案，公司废水、废气、雨水均安装了在线监测装置，其中，废水、雨水、焚烧炉废气委托江苏天泽环保科技有限公司负责日常监测，RTO焚烧炉废气、纤维尾气委托聚光科技（南通）有限公司负责日常监测，六氟磷酸锂车间尾气委托南通佳显环保科技有限公司负责日常监测，雨水委托江苏天泽环保科技有限公司负责日常监测。报告期内委托江苏皓海检测技术有限公司对公司废水、废气、厂界噪声、地下水、土壤、雨水等进行了环境

监测。

报告期内，天时化工按照规范要求执行环境监测方案，公司无废水排口，公司废气、雨水安装了在线监测装置，其中废气委托聚光科技（南通）有限公司负责日常监测，雨水委托江苏天泽环保科技有限公司负责日常监测。报告期内委托苏州市佳蓝检测科技有限公司对公司废气、土壤、厂界噪声、无组织废气进行了环境监测。

其他应当公开的环境信息

九九久科技在公司网站上公示了公司及子公司基本信息、排污信息、环评批复、三同时手续、突发环境事件应急预案、污染防治设施及运行情况等相关环境信息。

其他环保相关信息

九九久科技及其子公司天时化工于2018年1月7日，顺利通过如东县应急中心环境安全达标建设、环境安全“八查八改”验收。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司分别于2020年2月5日、2月6日披露了《关于收到加快口罩等疫控防护用品生产紧急通知的公告》（公告编号：2020-017）、《关于收到加快口罩等疫控防护用品生产紧急通知的补充公告》（公告编号：2020-018），公司收到新沂市人民政府下发的《关于加快必康制药口罩等疫控防护用品生产的紧急通知》文件，拟进行口罩等疫控防护用品生产线投资建设。

公司于2020年2月6日召开了公司第四届董事会第四十三次会议、第四届监事会第三十七次会议，审议通过了《关于全资孙公司投资建设口罩等疫控防护用品生产线的议案》、《关于全资孙公司与关联方签订租赁合同暨关联交易的议案》，并于2020年2月7日披露了相应决议公告及《关于全资孙公司投资建设口罩等疫控防护用品生产线的公告》（公告编号：2020-021）、《关于全资孙公司与关联方签订租赁合同暨关联交易的公告》（公告编号：2020-022），公司为响应国家和地方政府的号召，以实际行动支持新型冠状病毒的防疫工作，践行上市公司社会责任，拟以全资孙公司必康制药新沂集团控股有限公司（以下简称“必康新沂”）为主体，计划通过租用公司控股股东新沂必康新医药产业综合体投资有限公司全资子公司江苏嘉萱智慧健康品有限公司（以下简称“江苏嘉萱”）在新沂市当地已建成的护理品生产车间内改造建成8条口罩生产线；在自有厂房屋原预留区域建一条免洗洗手液生产线。本次投资口罩生产线改建项目人民币3,800.00万元；本次投资洗手液生产线改建项目人民币1,000.00万元；项目共计人民币4,800.00万元。该项目完全达产后，预计口罩年产量10,950.00万个，免洗洗手液年产量300万瓶。本次投资所需资金为公司自筹。必康新沂本次租用江苏嘉萱生产车间及配套设备共计13,033,055.00元，租用期限12个月。其中，租用生产车间合计人民币7,993,135.00元；租用配套设施合计人民币5,039,920.00元。

公司分别于2020年2月29日、3月17日披露了《关于公司及全资孙公司投资事项的进展公告》（公告编号：2020-038）、《关于公司全资孙公司投资事项的进展公告》（公告编号：2020-053），公司全资孙公司必康新沂已于2020年3月13日收到第三方检测机构对其生产的一次性使用防护口罩质量检测合格的报告，可以正常生产、销售民用版防护口罩，并已开始生产，产能32万片/日，已达到原定规划产能目标。必康新沂已分别于3月4日、3月12日取得《消毒产品生产企业卫生许可证》及产品检测合格的报告，洗手液生产线改造项目已建设完成，产能已达到原定规划目标300万瓶/年。待完成全国消毒产品网上备案后即可正常生产、销售。

公司于4月16日《关于全资孙公司取得医疗器械注册证和医疗器械生产许可证的公告》（公告编号：2020-070），公司全资孙公司必康新沂已于2020年4月15日取得了江苏省药品监督管理局颁发的医疗器械注册证及医疗器械生产许可证，将积

极开展医用外科口罩生产销售。

2、公司于2020年2月7日披露了《关于签署战略合作协议的公告》（公告编号：2020-025），公司与深圳市图微安创科技开发有限公司（以下简称“图微安创”）经友好协商决定建立紧密的战略合作伙伴关系，双方经协商一致，达成战略合作协议。双方在合作中建立以互信、惯例与默契为基础的合作伙伴关系，充分发挥双方优势、提高竞争力，共同进行市场开拓。公司于2020年2月11日披露了《关于与图微安创签署战略合作协议补充公告》（公告编号：2020-026），对图微安创的在研产品情况及本次合作协议约定的项目所需满足条件及已具备的条件进行了说明，并作出了相应的风险提示。

公司于2020年2月7日收到了深圳证券交易所中小板公司管理部出具的《关于对延安必康制药股份有限公司的关注函》（中小板关注函【2020】第122号），中小板公司管理部对公司与图微安创在肺纤维化治疗等方面进行战略合作表示关注。公司于2020年2月13日披露了《关于深圳证券交易所关注函的回复公告》（公告编号：2020-029），对图微安创主要财务状况，在研产品基本情况、在研产品正常临床注册申报时间、药物早期研发进度等方面进行了详细说明，并对公司2019年以来披露的战略或框架协议内容、截至目前的执行情况、是否和预期存在差异进行了说明。

公司于2020年3月11日收到了中国证券监督管理委员会陕西监管局下发的《关于对延安必康制药股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（陕证监措施字[2020]6号）及《关于对谷晓嘉、香兴福、苏熈采取出具警示函措施的决定》（陕证监措施字[2020]7号），警示函指出公司前述第1项生产线改造事项及本次与图微安创签署战略合作协议事项存在信息披露不完整、不准确问题，陕西证监局决定对公司部分董事及高级管理人员采取出具警示函的监管措施。

3、公司于2020年2月12日披露了《关于投资利巴韦林注射液等药品生产的公告》（公告编号：2020-028），公司向延安市人民政府提交了《关于协调新型冠状病毒疫情防疫重要药品利巴韦林小容量注射剂委托生产手续紧急请示》，并于2020年2月10日收到延安市人民政府下发的《关于延安必康办理利巴韦林注射液等药品委托生产手续的复函》（延政函[2020]20号），为响应国家和地方政府的号召，以实际行动支持新型冠状病毒的防疫工作，践行上市公司社会责任，拟投资人民币500.00万元支持公司下属子公司利巴韦林注射液等药品的生产，资金来源为公司自有资金。主要用于原辅包的采购，生产设备所需购买相应规格的模具等。

公司于2020年2月29日披露了《关于公司及全资孙公司投资事项的进展公告》（公告编号：2020-038），公司原预计于2020年2月下旬达到利巴韦林注射液和利巴韦林片的规划产能，截至目前，小容量注射剂车间、固体制剂车间（含片剂）设备已调试完成。由于本次必康新沂委托陕西必康制药集团控股有限公司山阳生产基地生产利巴韦林注射液为跨省委托生产，需陕西省药品监督管理局同意后方可开展后续工作详情请关注公司后续披露的进展公告。

4、公司于2020年2月17日召开了第四届董事会第四十四次会议、第四届监事会第三十八次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行公司债券条件的议案》、《关于非公开发行公司债券发行方案的议案》，并于2020年2月18日披露了相应决议公告及《关于2020年非公开发行公司债券的公告》（公告编号：2020-033）。公司为进一步改善债务结构、拓宽融资渠道、满足资金需求、降低融资成本，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会《公司债券发行与交易管理办法》等有关法律、法规及规范性文件的规定，并结合目前债券市场的情况和公司资金需求情况，拟于2020年非公开发行公司债券。公司于2020年3月4日召开了2020年第二次临时股东大会，审议通过了前述议案。

公司于2020年3月9日召开了第四届董事会第四十五次会议、第四届监事会第三十九次会议，审议通过了《关于公司实际控制人为公司2020年非公开发行公司债券提供担保暨关联交易的议案》、《关于变更公司2020年非公开发行公司债券发行方案的议案》。公司实际控制人李宗松先生为支持公司健康、稳定发展，便于公司筹措生产经营和业务发展所需资金，拟为公司2020年非公开发行公司债券无偿提供全额、无条件、不可撤销的连带责任保证担保，承担保证责任的期间为自本次债券发行首日至本次债券到期日后两年止。为便于公司筹措生产经营和业务发展所需资金，公司董事会在股东大会的授权范围内拟变更2020年非公开发行公司债券的发行方案，在原发行方案基础上增加“担保方式和范围”条款，其他内容保持不变。

5、公司于2020年3月9日召开了第四届董事会第四十五次会议、第四届监事会第三十九次会议，审议通过了《关于公司及全资子公司为下属子公司向银行申请授信提供担保的议案》、《关于实际控制人及其配偶为公司下属子公司向银行申请授信提供担保暨关联交易的议案》，并于2020年3月10日披露了相应决议公告及《关于公司及全资子公司、公司实际控制人及其配偶为公司下属子公司向银行申请授信提供担保的公告》（公告编号：2020-047）。公司于2020年3月25日召开了2020年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司及全资子公司为下属子公司向银行申请授信提供担保的议案》。具体内容如下：

公司下属子公司必康润祥医药河北有限公司向北京银行石家庄分行申请人民币2.8亿元授信业务，其中保证金不低于人民币1.2亿元。公司及全资子公司陕西必康制药集团控股有限公司拟分别为保证金以外的全部授信额度提供连带责任保证担

保,担保期限为主合同下被担保债务的履行期届满之日起三年。本次公司及全资子公司陕西必康分别为润祥医药提供的连带责任保证担保额度为人民币1.6亿元,合计人民币3.2亿元;陕西必康、深泽县静溪医药科技有限公司分别以其持有的70%、30%润祥医药股权,合计100%润祥医药股权质押至北京银行石家庄分行,为润祥医药保证金以外的全部授信额度提供股权质押担保,担保期限为自质押合同订立之日起至北京银行的质权依照法律法规的强制性规定消灭之日。本次陕西必康为润祥医药提供质押担保的额度为人民币1.12亿元;公司实际控制人李宗松先生及其配偶拟无偿为保证金以外的全部授信额度提供个人连带责任保证担保,保证期间为主合同下的债务履行期届满之日起三年,担保金额为1.6亿元。

公司于2020年4月16日披露了《关于公司及全资子公司签订担保合同的公告》(公告编号:2020-069),公司及全资子公司陕西必康已就上述事项签署最高额保证合同本次公司及全资子公司陕西必康分别为润祥医药提供的连带责任保证担保额度为人民币1.6亿元,合计人民币3.2亿元,占公司最近一期经审计净资产(归属于母公司股东的权益)的比例为3.43%,占公司最近一期经审计总资产的比例为1.55%。

6、公司于2019年10月29日披露了《关于公司与深圳市前海弘泰基金管理有限公司签署<关于江苏九九久科技有限公司之股权转让意向协议书>的公告》(公告编号:2020-144),为进一步完善和调整公司产业和投资结构,更好的发展公司医药主业,公司于2019年10月28日与深圳市前海弘泰基金管理有限公司签署《关于江苏九九久科技有限公司之股权转让意向协议书》,公司拟向前海弘泰及其关联企业或前海弘泰指定主体(该指定主体须经公司认可)转让江苏九九久科技有限公司87.24%股权。

公司于2020年3月25日召开了第五届董事会第一次会议、第五届监事会第一次会议,审议通过了《关于公司与深圳市前海弘泰基金管理有限公司签署<关于江苏九九久科技有限公司之股权转让意向协议书之终止协议>的议案》、《关于江苏九九久科技有限公司符合分拆上市条件的议案》、《关于分拆江苏九九久科技有限公司首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市的议案》、《关于分拆所属于子公司江苏九九久科技有限公司至创业板上市的预案》、《关于江苏九九久科技有限公司分拆上市符合<上市公司分拆所属于子公司境内上市试点若干规定>的议案》、《关于分拆江苏九九久科技有限公司在创业板上市有利于维护股东和债权人合法权益的议案》、《关于公司保持独立性及持续经营能力的议案》、《关于江苏九九久科技有限公司具备相应的规范运作能力的议案》,并于2020年3月26日披露了相应决议公告、《关于公司与深圳市前海弘泰基金管理有限公司签署<关于江苏九九久科技有限公司之股权转让意向协议书之终止协议>的公告》(公告编号:2020-061)及分拆上市的相关公告。

公司于2020年3月25日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》(陕证调查字2020001号),并于2020年3月26日披露了《关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》(公告编号:2020-065),因公司涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》等有关规定,中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查。公司于2020年3月27日披露了《关于公司被中国证券监督管理委员会立案调查对公司拟分拆子公司上市影响暨风险提示的公告》(公告编号:2020-066),因立案调查结果存在较大不确定性,在调查期间,公司将暂缓分拆子公司上市的申报工作。

公司于2020年3月25日收到深圳证券交易所中小板公司管理部出具的《关于对延安必康制药股份有限公司的关注函》(中小板关注函【2020】第189号),并于2020年3月28日披露了《关于深圳证券交易所关注函的回复公告》(公告编号:2020-067),关注函主要关注上述分拆事项是否存在重复上市、忽悠式上市情形以及前期拟转让九九久科技全部剩余股权的原因,公司对关注事项进行了认真核查、分析和落实,并逐一进行了回复。

8、公司、公司控股股东新沂必康新医药产业综合体投资有限公司与华夏幸福(深圳)运营管理有限公司、世界顶尖科学家协会有限公司签署《全面战略合作框架协议》。本着友好合作、平等互利、优势互补、资源共享的原则,经各方协商一致,达成全面战略合作框架协议。公司于2020年1月22日披露了《关于签署全面战略合作框架协议的公告》(公告编号:2020-009)。

9、公司控股股东新沂必康及其一致行动人李宗松先生、陕西北度因质押的部分股票遭遇强制平仓导致被动减持,公司持股5%以上股东周新基先生为偿还个人债务,公司分别于2020年1月10日、2月5日、2月12日、2月15日、2月20日、3月10日、3月14日、3月26日、4月24日、4月28日、5月12日、6月12日披露了相关公告。(公告编号:2020-001、2020-015、2020-027、2020-036、2020-049、2020-051、2020-062、2020-071、2020-073、2020-092、2020-104)。

10、公司于2020年4月29日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议,审议通过了《关于为“18必康01”债增加增信措施及变更还本付息安排的议案》,并于2020年5月15日召开2020年第四次临时股东大会审议通过了上述议案,并于2020年4月30日披露了《关于为“18必康01”债增加增信措施及变更还本付息安排暨对外担保及关联交易的公告》(公告

编号：2020-078）。

11、公司于2020年6月30日接到公司控股股东新沂必康、实际控制人李宗松先生的通知，获悉新沂必康所持有本公司的部分股份被冻结。公司于2020年7月1日披露了《关于股东部分股份被冻结的公告》（公告编号：2020-106）。

十八、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、公司于2020年2月6日召开第四届董事会第四十三次会议及第四届监事会第三十七次会议，审议通过了《关于将下属子公司“实验室项目”改造为“P3国家实验室”的议案》，为响应国家和地方政府的号召，以实际行动支持新型冠状病毒的防疫工作，践行上市公司社会责任，公司全资孙公司必康制药新沂集团控股有限公司计划将原有实验室改造为P3国家实验室，为抗击疫情，全力研发新型的抗病毒药物，同时承接全球大型药企在中国进行新型抗病毒药物的委托研发与生产。公司于2020年2月7日披露了《关于将下属子公司“实验室项目”改造为“P3国家实验室”的公告》（公告编号：2020-023）。

2、于2020年4月29日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于控股孙公司必康润祥医药河北有限公司对外投资的议案》。公司于2020年4月30日披露了《关于控股孙公司必康润祥医药河北有限公司对外投资的公告》（公告编号：2020-080）。

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	105,828,144	6.91%	0	0	0	-14,033,120	-14,033,120	91,795,024	5.99%
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	105,828,144	6.91%	0	0	0	-14,033,120	-14,033,120	91,795,024	5.99%
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	105,828,144	6.91%	0	0	0	-14,033,120	-14,033,120	91,795,024	5.99%
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	1,426,455,765	93.09%	0	0	0	14,033,120	14,033,120	1,440,488,885	94.01%
1、人民币普通股	1,426,455,765	93.09%	0	0	0	14,033,120	14,033,120	1,440,488,885	94.01%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,532,283,909	100.00%	0	0	0	0	0	1,532,283,909	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司董事、监事、高级管理人员持有的公司股份，在每年首个交易日按其持股总数25%的比例重新计算可流通股份数，报告期内通过二级市场购买方式新增的本公司无限售条件股份按75%自动锁定。任期届满后六个月内，不得转让其所持公司股份。

2、公司原高级管理人员陈兵先生于2018年1月11日因工作调整原因离任，朱建军先生于2018年9月4日因工作重心调整原因离任，根据规定离任后至第四届董事会届满时，仍需遵守每年首个交易日按其持股总数25%的比例重新计算可流通股份数的规定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
周新基	104,196,238	13,777,120	0	90,419,118	离任高管锁定股	2020年9月25日
邵海泉	75,000	0	25,000	100,000	离任高管锁定股	2020年9月25日
夏建华	7,500	0	2,500	10,000	离任高管锁定股	2020年9月25日
陈兵	1,002,656	227,250	0	775,406	离任高管锁定股份	2020年9月25日
朱建军	546,750	56,250	0	490,500	离任高管锁定股份	2020年9月25日
合计	105,828,144	14,060,620	27,500	91,795,024	--	--

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		77,373	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	境内非国有法人	33.24%	509,398,214	-12,699,820	0	509,398,214	质押	507,780,887
							冻结	120,846,980
李宗松	境内自然人	9.55%	146,393,050	-2,364,300	0	146,393,050	质押	144,214,926
							冻结	72,726,683
北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	6.59%	100,997,419		0	100,997,419		
华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品	其他	6.57%	100,645,966		0	100,645,966		
周新基	境内自然人	5.90%	90,419,118	-14,065,500	90,419,118	0	质押	38,511,000
上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.89%	28,885,349	-9,781,014	0	28,885,349		
肥城市桃都新能源有限公司	境内非国有法人	1.53%	23,372,219		0	23,372,219		
陕西北度新材料科技有限公司	境内非国有法人	0.93%	14,180,927	-2,204,000	0	14,180,927	质押	13,946,981
王一群	境内自然人	0.33%	4,994,292	4,994,292	0	4,994,292		
林小明	境内自然人	0.28%	4,250,300	3,650,300	0	4,250,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司实际控制人李宗松先生、控股股东新沂必康、股东陕西北度、华夏人寿属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公							

	司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	509,398,214	人民币普通股	509,398,214
李宗松	146,393,050	人民币普通股	146,393,050
北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）	100,997,419	人民币普通股	100,997,419
华夏人寿保险股份有限公司一万能保险产品	100,645,966	人民币普通股	100,645,966
上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）	28,885,349	人民币普通股	28,885,349
肥城市桃都新能源有限公司	23,372,219	人民币普通股	23,372,219
陕西北度新材料科技有限公司	14,180,927	人民币普通股	14,180,927
王一群	4,994,292	人民币普通股	4,994,292
林小明	4,250,300	人民币普通股	4,250,300
陈耀民	3,769,700	人民币普通股	3,769,700
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、公司前 10 名无限售流通股股东中新沂必康与李宗松先生、华夏人寿、陕西北度属于一致行动人； 2、公司前 10 名无限售流通股股东中上海萃竹与陈耀民先生属于一致行动人； 3、公司未知其他前 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人的情况。		
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）	王一群通过融资融券账户持有 4,994,292 股股票。		

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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
谷晓嘉	董事长、总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
香兴福	副董事长、总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
雷平森	副董事长、副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
周新基	董事	离任	104,484,618	0	14,065,500	90,419,118	0	0	0
邓青	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄辉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杜杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
柴艺娜	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李京昆	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈俊铭	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
邵海泉	职工代表监事	离任	100,000	0	0	100,000	0	0	0
何宇东	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘玉明	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
郭军	副总裁	离任	0	0	0	0	0	0	0
夏建华	副总裁	离任	10,000	0	0	10,000	0	0	0
董文	财务负责人	现任	0	0	0	0	0	0	0
苏熳	副总裁、董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0

李京昆	董事、副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
王东	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
党长水	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈亮	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈聪	职工代表 监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
岳红波	副总裁	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	104,594,618	0	14,065,500	90,529,118	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
谷晓嘉	董事长、总裁	任免	2020年03月25日	换届选举
香兴福	副董事长、总裁	任期满离任	2020年03月25日	换届选举
雷平森	副董事长、副总裁	任期满离任	2020年03月25日	换届选举
周新基	董事	任期满离任	2020年03月25日	换届选举
柴艺娜	独立董事	任期满离任	2020年03月25日	换届选举
李京昆	董事、副总裁	任免	2020年03月25日	换届选举
陈俊铭	监事会主席	任免	2020年03月25日	换届选举
邵海泉	监事会主席	任期满离任	2020年03月25日	换届选举
何宇东	董事、副总裁	任免	2020年03月25日	换届选举
刘玉明	副总裁	任期满离任	2020年03月25日	换届选举
郭军	副总裁	任期满离任	2020年03月25日	换届选举
夏建华	副总裁	任期满离任	2020年03月25日	换届选举

			日	
苏煜	副总裁、董事会 秘书	任期满离任	2020年03月25 日	换届选举
王东	董事	被选举	2020年03月25 日	换届选举
党长水	独立董事	被选举	2020年03月25 日	换届选举
陈亮	监事	被选举	2020年03月25 日	换届选举
陈聪	职工代表监事	被选举	2020年03月25 日	换届选举
岳红波	副总裁	聘任	2020年03月25 日	换届选举

第十节 公司债相关情况

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

一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
延安必康制药股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）	18 必康 01	114335	2018 年 04 月 26 日	2021 年 04 月 26 日	70,000	7.50%	单利按年计息，不计复利，逾期不另计息
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	公司和承销机构按照中国证监会、证券自律组织规定的投资者适当性制度，了解和评估投资者对非公开发行公司债券的风险识别和承担能力，确认参与本期债券认购的投资者为合格投资者，并充分揭示风险。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	2020 年 4 月 27 日支付 18 必康 01 债券利息 5,250 万元。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）	不适用						

二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	招商证券股份有限公司	办公地址	广东省深圳市福田区福田街道福华一路 111 号	联系人	刘炜、张帅、刘世鹏	联系人电话	0755-82943666
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	联合信用评级有限公司			办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如	不适用						

适用)	
-----	--

三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	参见本报告期第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
期末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	参见本报告期第四节经营情况讨论与分析之“五、投资状况分析”募集资金使用情况部分。
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

四、公司债券信息评级情况

联合信用评级有限公司于2020年6月22日出具《延安必康制药股份有限公司非公开发行公司债券2020年跟踪评级报告》显示，延安必康制药股份有限公司主体信用等级为AA+，继续列入评级观察名单。延安必康制药股份有限公司非公开发行的“18必康01”公司债券信用等级为AA+，继续列入评级观察名单。

五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

公司于2020年4月29日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，并于2020年5月15日召开2020年第四次临时股东大会，审议通过了《关于为“18必康01”债增加增信措施及变更还本付息安排的议案》。鉴于当前疫情对经济的影响和融资环境的现状，为保障本期债券本金和利息的兑付，经公司与本期债券的持有人友好协商，就继续持有本期债券的相关条件达成一致，公司拟将为本期债券增加增信措施、变更还本付息安排及相关条款。具体内容详见公司于2020年4月30日披露的《关于为“18必康01”债增加增信措施及变更还本付息安排暨对外担保及关联交易的公告》（公告编号：2020-078），以及公司于2020年6月3日披露的《关于为“18必康01”债增加增信措施的进展公告》（公告编号：2020-100）。

六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

招商证券股份有限公司于每月初定期完成持续督导工作日志，对发行人重要指标进行跟踪；于2020年6月30日于深交所披露2019年度受托管理事务报告。

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

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	94.22%	79.87%	14.35%
资产负债率	52.35%	53.31%	-0.96%

速动比率	81.52%	70.28%	11.24%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	2.45	3.75	-34.67%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用 不适用

受全球新型冠状病毒肺炎疫情影响，公司盈利能力下降，导致 EBITDA 利息保障倍数有所降低。

九、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司不存在对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况。

十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期末，公司及下属子公司获得银行授信额度 56.80 亿元，已使用授信额度 54.96 亿元，剩余授信额度 1.84 亿元；报告期内公司及下属子公司均按时偿还银行到期的贷款。

十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内公司未出现违背公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况。

十三、报告期内发生的重大事项

公司于 2020 年 3 月 25 日收到《中国证券监督管理委员会调查通知书》（陕证调查字 2020001 号），公司因涉嫌信息披露违法违规被中国证监会立案调查。公司于 2020 年 8 月 17 日收到中国证券监督管理委员会陕西监管局下发的《行政处罚事先告知书》（陕证监处罚字[2020]4 号），具体内容详见公司于 2020 年 8 月 18 日披露的《关于收到中国证券监督管理委员会陕西监管局《行政处罚事先告知书》的公告》（公告编号：2020-113）。目前公司生产经营情况正常，未发生重大变化。控股股东、实际控制人承诺将在一个月内以现金偿还的方式解决资金占用问题，如不能以现金偿还时，以名下相关股权和资产作价偿付给上市公司（具体将以评估报告结论为准）。

十四、公司债券是否存在保证人

是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是 否

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：延安必康制药股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	632,255,916.33	963,175,326.17
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	1,820,000.00	3,420,000.00
应收账款	4,265,538,479.00	4,007,442,850.42
应收款项融资	189,791,012.95	292,488,214.27
预付款项	148,050,666.99	159,671,559.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,437,217,033.78	1,411,987,648.41
其中：应收利息	1,255,770.31	5,593,697.06
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,041,317,519.53	764,208,632.60

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动资产	76,741,260.55	56,181,901.48
流动资产合计	8,822,731,889.13	7,688,576,133.12
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	231,012,080.13	231,012,080.13
长期股权投资	41,277,974.33	41,277,974.33
其他权益工具投资	3,809,958.95	3,809,958.95
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,277,470,666.37	3,360,042,491.54
在建工程	6,477,703,224.71	6,460,711,073.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	830,077,705.57	835,021,543.01
开发支出		
商誉	1,694,449,624.95	1,694,449,624.95
长期待摊费用	16,145,575.48	20,715,638.85
递延所得税资产	102,519,041.65	103,246,101.29
其他非流动资产	283,762,634.09	1,535,690,467.32
非流动资产合计	12,958,228,486.23	14,285,976,954.06
资产总计	21,780,960,375.36	21,974,553,087.18
流动负债：		
短期借款	3,583,865,285.57	3,196,381,209.40
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	604,984,484.22	1,193,042,805.28

应付账款	1,909,293,973.80	1,831,861,070.48
预收款项	129,855,589.23	77,457,805.83
合同负债		
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	281,953,330.89	274,045,127.58
应交税费	635,661,615.43	584,166,070.04
其他应付款	1,134,279,903.84	1,388,424,232.60
其中：应付利息	21,630,477.80	75,645,916.42
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	1,083,626,399.32	1,080,626,399.32
其他流动负债		
流动负债合计	9,363,520,582.30	9,626,004,720.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,734,200,000.00	1,751,700,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	73,976,852.22	105,632,819.82
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	199,566,335.65	200,250,335.95
递延所得税负债	30,135,619.84	30,135,619.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,037,878,807.71	2,087,718,775.61
负债合计	11,401,399,390.01	11,713,723,496.14
所有者权益：		

股本	1,778,304,619.40	1,778,304,619.40
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,063,411,011.06	5,063,411,011.06
减：库存股		
其他综合收益	3,291,772.81	3,300,326.24
专项储备		
盈余公积	400,647,024.40	400,647,024.40
一般风险准备		
未分配利润	2,689,847,259.93	2,586,480,152.94
归属于母公司所有者权益合计	9,935,501,687.60	9,832,143,134.04
少数股东权益	444,059,297.75	428,686,457.00
所有者权益合计	10,379,560,985.35	10,260,829,591.04
负债和所有者权益总计	21,780,960,375.36	21,974,553,087.18

法定代表人：谷晓嘉

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：董文

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	389,424.87	148,569,049.04
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	165,834.25	6,525,541.98
其他应收款	6,236,383,617.93	6,274,474,297.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,005,188.56	2,745,252.20
流动资产合计	6,239,944,065.61	6,432,314,141.17
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	8,032,595,786.44	8,032,595,786.44
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	44,333.33	44,333.33
递延所得税资产		
其他非流动资产	6,525,541.98	
非流动资产合计	8,039,165,661.75	8,032,640,119.77
资产总计	14,279,109,727.36	14,464,954,260.94
流动负债：		
短期借款	1,897,580,000.00	1,598,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	458,000,000.00
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	83,033.87	89,249.72
应交税费	548,646.65	551,237.37

其他应付款	740,210,794.30	701,175,978.11
其中：应付利息	10,371,194.44	64,403,101.10
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	699,654,598.52	699,654,598.52
其他流动负债		
流动负债合计	3,368,077,073.34	3,457,471,063.72
非流动负债：		
长期借款	798,000,000.00	798,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	17,978,034.63	17,978,034.63
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	815,978,034.63	816,478,034.63
负债合计	4,184,055,107.97	4,273,949,098.35
所有者权益：		
股本	1,532,283,909.00	1,532,283,909.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,368,644,490.72	8,368,644,490.72
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	79,553,832.60	79,553,832.60
未分配利润	114,572,387.07	210,522,930.27
所有者权益合计	10,095,054,619.39	10,191,005,162.59
负债和所有者权益总计	14,279,109,727.36	14,464,954,260.94

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	3,506,559,034.77	4,196,499,005.81
其中：营业收入	3,506,559,034.77	4,196,499,005.81
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,325,176,916.29	3,789,252,268.43
其中：营业成本	2,717,276,381.82	3,221,352,213.44
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	15,399,748.11	20,870,966.48
销售费用	207,772,701.11	182,478,542.84
管理费用	138,518,251.05	135,856,720.92
研发费用	57,369,071.37	49,603,066.29
财务费用	188,840,762.83	179,090,758.46
其中：利息费用	194,328,436.65	170,094,025.76
利息收入	8,572,380.39	9,121,394.70
加：其他收益	14,505,544.36	13,244,225.76
投资收益（损失以“-”号填列）	3,354,522.40	4,288,302.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,604,953.43	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-3,248,578.55
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-5,507.57
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	197,637,231.81	421,525,179.18
加: 营业外收入	2,222,383.03	54,693,316.17
减: 营业外支出	12,948,184.93	1,943,421.03
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	186,911,429.91	474,275,074.32
减: 所得税费用	55,436,894.46	95,020,529.59
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	131,474,535.45	379,254,544.73
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	131,474,535.45	379,254,544.73
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	116,317,106.99	356,918,993.81
2.少数股东损益	15,157,428.46	22,335,550.92
六、其他综合收益的税后净额	-8,553.43	282,172.08
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-8,553.43	282,172.08
(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	-8,553.43	282,172.08

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	-8,553.43	282,172.08
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	131,465,982.02	379,536,716.81
归属于母公司所有者的综合收益总额	116,308,553.56	357,201,165.89
归属于少数股东的综合收益总额	15,157,428.46	22,335,550.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0759	0.2329
（二）稀释每股收益	0.0759	0.2329

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：谷晓嘉

主管会计工作负责人：董文

会计机构负责人：董文

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	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	418.95	450.72
销售费用		
管理费用	5,379,726.57	12,136,757.47
研发费用		
财务费用	81,346,927.69	65,952,766.94
其中：利息费用	82,843,929.31	68,429,235.22
利息收入	73,536.12	9,084,313.90

加：其他收益		1,805,927.43
投资收益（损失以“-”号填列）		201,894,518.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-158,217.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-86,727,073.21	125,452,252.59
加：营业外收入		
减：营业外支出	9,223,469.99	34,334.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-95,950,543.20	125,417,917.73
减：所得税费用		31,354,479.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-95,950,543.20	94,063,438.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-95,950,543.20	94,063,438.30
（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	-95,950,543.20	94,063,438.30
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	3,146,924,627.31	2,956,683,205.34
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	39,752.79	5,600,751.72
收到其他与经营活动有关的现金	63,206,081.07	173,045,760.31
经营活动现金流入小计	3,210,170,461.17	3,135,329,717.37
购买商品、接受劳务支付的现金	2,517,734,076.98	3,062,809,422.23
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	186,613,473.93	214,405,254.90
支付的各项税费	91,070,208.21	82,105,798.26
支付其他与经营活动有关的现金	164,259,645.78	502,790,668.49
经营活动现金流出小计	2,959,677,404.90	3,862,111,143.88
经营活动产生的现金流量净额	250,493,056.27	-726,781,426.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	476,802.20	20,001,369.86
取得投资收益收到的现金	1,992,453.69	737,588.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,669,732.00	80,010.00
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	134,830,926.52	340,018,116.08
投资活动现金流入小计	142,969,914.41	360,837,084.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,900,623.41	105,280,451.55
投资支付的现金	-1,478.00	20,000,000.00
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	408,919,726.04	992,863,963.00
投资活动现金流出小计	428,818,871.45	1,118,144,414.55

投资活动产生的现金流量净额	-285,848,957.04	-757,307,330.55
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	1,471,714,026.00	2,881,528,920.00
收到其他与筹资活动有关的现金	491,964,898.01	1,242,662,068.79
筹资活动现金流入小计	1,963,678,924.01	4,124,190,988.79
偿还债务支付的现金	1,105,215,820.00	2,637,667,904.75
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	310,907,069.08	193,354,230.71
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	553,023,017.67	610,330,552.04
筹资活动现金流出小计	1,969,145,906.75	3,441,352,687.50
筹资活动产生的现金流量净额	-5,466,982.74	682,838,301.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	447,110.08	9,636.45
五、现金及现金等价物净增加额	-40,375,773.43	-801,240,819.32
加：期初现金及现金等价物余额	255,296,262.75	1,016,234,663.73
六、期末现金及现金等价物余额	214,920,489.32	214,993,844.41

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	96,252.79	705,452.34
经营活动现金流入小计	96,252.79	705,452.34
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	860,797.12	807,899.93
支付的各项税费	418.95	190,350.72
支付其他与经营活动有关的现金	3,888,776.27	13,613,494.97

经营活动现金流出小计	4,749,992.34	14,611,745.62
经营活动产生的现金流量净额	-4,653,739.55	-13,906,293.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	286,135,542.63	582,945,766.56
投资活动现金流出小计	286,135,542.63	582,945,766.56
投资活动产生的现金流量净额	-286,135,542.63	-582,945,766.56
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	299,580,000.00	800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	515,687,661.92	1,160,832,122.15
筹资活动现金流入小计	815,267,661.92	1,960,832,122.15
偿还债务支付的现金	500,000.00	939,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	176,828,815.06	158,717,150.09
支付其他与筹资活动有关的现金	366,930,000.00	228,400,000.00
筹资活动现金流出小计	544,258,815.06	1,326,117,150.09
筹资活动产生的现金流量净额	271,008,846.86	634,714,972.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-19,780,435.32	37,862,912.22
加：期初现金及现金等价物余额	20,169,049.04	3,588,403.32
六、期末现金及现金等价物余额	388,613.72	41,451,315.54

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,778,304,619.40				5,063,411.01			3,300,326.24		400,647,024.40		2,586,480,152.94	9,832,143,134.04	428,686,457.00	10,260,829,591.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,778,304,619.40				5,063,411.01			3,300,326.24		400,647,024.40		2,586,480,152.94	9,832,143,134.04	428,686,457.00	10,260,829,591.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												103,367,106.99	103,358,553.56	15,372,840.75	118,731,394.31
（一）综合收益总额												116,317,106.99	116,308,553.56	15,157,428.66	131,465,982.02
（二）所有者投入和减少资本														215,412.29	215,412.29
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													215,412.29	215,412.29
(三) 利润分配										-12,950,000.00		-12,950,000.00		-12,950,000.00
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										-12,950,000.00		-12,950,000.00		-12,950,000.00
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														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,778,304,619.4				5,063,411.01		3,291,772.81		400,647,024.40		2,689,847,259.93		9,935,444,057.60	10,379,560,985.35

0														
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,778,304,619.40				4,895,950.50		-5,228.64		400,647,024.40		2,256,800.21	4.97	9,331,697.13	238,200,738.93	9,569,897,878.11
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,778,304,619.40				4,895,950.50		-5,228.64		400,647,024.40		2,256,800.21	4.97	9,331,697.13	238,200,738.93	9,569,897,878.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					155,632,328.95		282,172.08				356,918,993.81		512,833,494.84	210,567,845.09	723,401,339.93
（一）综合收益总额							282,172.08				356,918,993.81		357,201,165.89	22,335,550.92	379,536,716.81
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

四、本期期末余额	1,778,304.619.40				5,051,582.838.00		276,943.44		400,647,024.40		2,613,719.208.78		9,844,530.634.02	448,768,584.02	10,293,299,218.04
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	----------------	-------------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,532,283,909.00				8,368,644,490.72				79,553,832.60	210,522,930.27		10,191,005,162.59
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,532,283,909.00				8,368,644,490.72				79,553,832.60	210,522,930.27		10,191,005,162.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-95,950,543.20		-95,950,543.20
（一）综合收益总额										-95,950,543.20		-95,950,543.20
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,532,283,909.00				8,368,644,490.72				79,553,832.60	114,572,387.07		10,095,054,619.39

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,532,283,90				8,368,644,490.72				79,553,832.60	252,081,238.79		10,232,563,471.11

	9.00				72						
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,532,283.90 9.00				8,368,644.49 72			79,553,832.60	252,081.23 38.79		10,232,563.47 1.11
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									94,063.43 8.30		94,063,438.30
(一)综合收益总额									94,063.43 8.30		94,063,438.30
(二)所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,532,283,909.00				8,368,644,490.72				79,553,832.60	346,144,677.09		10,326,626,909.41

三、公司基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

延安必康制药股份有限公司（以下简称“延安必康”、“本公司”或“公司”）原名为“江苏必康制药股份有限公司”，其前身为江苏九九久科技股份有限公司（以下简称“九九久”）。延安必康及其所有子公司以下合称为“本集团”。

（1）首次公开发行人民币普通股股票并于深圳证券交易所上市

2010年5月，经中国证券监督管理委员会证监许可字[2010]508号《关于核准江苏九九久科技股份有限公司首次公开发行股票批复》同意，九九久向社会投资者公开发行人民币普通股2,180万股，并经深圳证券交易所《关于江苏九九久科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]163号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“九九久”，股票代码“002411”。首次公开发行后股本总额变更为人民币8,600万元。

（2）上市公司第一次以资本公积转增注册资本

2010年9月13日，根据公司2010年第二次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币4,300万元，由资本公积转增资本，变更后的注册资本为人民币12,900万元。

（3）上市公司第二次以资本公积转增资本

2011年5月15日，根据公司2010年度股东大会决议，公司申请增加注册资本人民币10,320万元，由资本公积转增资本，变更后的股本为人民币23,220万元。

（4）上市公司第三次以资本公积转增资本

根据本公司2012年度股东大会决议，本公司申请增加注册资本人民币11,610万元，由资本公积转增资本，变更后的注册资本为人民币34,830万元。

（5）发行股份购买资产

2015年12月15日，九九久经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏九九久科技股份有限公司向新沂必康新医药产业综合体投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2914号）同意，向新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）、华夏人寿保险股份有限公司、上海萃竹股权投资管理中心（有限合伙）、陕西北度新材料科技有限公司、深圳市创新投资集团有限公司发行股份，购买其持有的陕西必康制药集团控股有限公司（以下简称“陕西必康”）64.2445%、11.1500%、11.1112%、8.5967%、2.6754%、2.2222%的股权。

交易完成后，九九久持有陕西必康100%股权。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2015年12月18日出具的《股份登记申请受理确认书》，公司于2015年12月18日办理完毕发行股份购买资产的非公开发行股份登记，发行股份购买资产发行的905,806,451.00股A股份已分别登记至交易对方新沂必康新医药产业综合体投资有限公司等陕西必康原股东名下。本次发行股份购买资产后，公司注册资本变更为1,254,106,451.00元。

(6) 上市公司第一次名称变更

2016年2月23日，九九久召开2016年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于变更公司名称及证券简称的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》，公司名称由“江苏九九久科技股份有限公司”变更为“江苏必康制药股份有限公司”。2016年3月4日，上述变更事项工商登记变更手续已办理完毕，股票简称“必康股份”，股票代码“002411”。

(7) 非公开发行新股

2016年3月29日，根据必康股份2015年第三届董事会第十四次会议通过的决议及中国证券监督管理委员会[2015]2914号文《关于核准江苏九九久科技股份有限公司向新沂必康新医药产业综合体投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司非公开发行新股278,177,458股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币8.34元。本次发行后公司的注册资本为人民币1,532,283,909.00元。

(8) 上市公司第二次名称变更

必康股份于2018年9月16日、10月11日分别召开第四届董事会第二十七次会议、2018年第六次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司名称、住所的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》，同意对公司名称及住所进行变更。公司名称变更为：延安必康制药股份有限公司，住所变更为：陕西省延安市宝塔区新区创新创业小镇E区。

公司于2018年10月26日召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了关于变更公司证券简称的议案，同意将公司证券中文简称由“必康股份”变更为“延安必康”，证券英文简称由“Bicon”变更为“YanAnBicon”，变更生效日为2018年10月30日。

2、公司注册地、总部地址

本公司系在延安市工商行政管理局登记注册，并取得统一社会信用代码为913206007448277138号企业法人营业执照的股份有限公司，公司类型为股份有限公司（上市、自然人投资或控股），法定代表人为谷晓嘉，注册资本拾伍亿叁仟贰佰贰拾捌万叁仟玖佰零玖元人民币，住所位于陕西省延安市宝塔区新区创新创业小镇E区。

本公司办公地址为陕西省西安市雁塔区锦业一路6号永利国际金融中心39楼。

3、业务性质及主要经营活动

本公司经营范围为：中药材收购；药品的生产及自产品的销售；7-氨基-3-去乙酰氧基头孢烷酸（7-ADCA）、5,5-二甲基海因及其衍生产产品、三氯吡啶醇钠、六氟磷酸锂、锂电池隔膜、高强高模聚乙烯纤维、无纬布及制品、盐酸、氟化氢（无水）、氢氟酸、苯乙酸、氯化铵、硫酸铵、硫酸吡啶盐、塑料制品的生产及自产品销售（上述产品的生产、销售需按环保审批意见执行）；化工设备（压力容器除外）、机械设备制造、安装；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（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）

本公司及各子公司业务主要包括医药板块（医药生产销售、医药贸易批发）、新能源新材料板块、药物中间体（医药中间体、农药中间体）板块三大类。

本财务报表经本公司董事会于2020年8月27日召开的第五届董事会第七次会议决议批准报出。

本公司2020年半年度纳入合并范围的一级子公司共5户，二级子公司24户，三级子公司共11户，四级子公司共3户，五级子公司1户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》

（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的分类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高

者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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及本集团2020年06月30日的财务状况及2020年度上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5、“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司拟采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

本集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14、“长期股权投资”或本附注四、9、“金融工具”。

本集团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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、14、“长期股权投资”、（2）、④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14、“长期股权投资”、（2）、②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项

目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1.金融工具

在本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。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账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本集团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。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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

不可输入值。

(7) 权益工具

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

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

2. 金融工具减值

本集团需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，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、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，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。

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

11、应收票据

本集团对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：全国性大型商业银行承兑汇票组合	本组合银行承兑汇票的承兑方为：中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行、招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行。
组合2：其他商业银行承	本组合的承兑方为组合1之外的银行承兑汇票。

兑汇票组合	
组合3：商业承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取的商业承兑汇票等。

本集团对于划分为组合一的应收票据，通常不确认预期信用损失；

对于划分为组合二、组合三的应收票据，当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团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判断，按照账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表计算预期信用损失。

12、应收账款

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，本集团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。本公司对信用风险显著不同的应收款项及租赁应收款单项评估信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除单项评估信用风险的应收款项及租赁应收款外和在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本集团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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1：账龄组合	除单项评估已经发生信用减值的应收账款和特定款项组合以外的应收账款。
组合2：特定款项组合	与本公司存在关联关系的应收款项。

对于按组合计算预期信用损失的应收账款，本集团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。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1：账龄组合	采用账龄分析法计提坏账准备
组合2：特定款项组合	无特别风险，坏账计提比例一般为0.00%

13、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10、“金融工具”。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1：押金、质保金等组合	本组合为日常经营活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。

组合2: 备用金组合	本组合为日常经营活动中应收取的内部备用金。
组合3: 往来款组合	本组合为日常经营活动中应收取的往来款。
组合4: 合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内的关联方款项。

对于划分为组合一、组合二、组合三的其他应收款, 本集团在每个资产负债表日评估其信用风险是否显著增加和是否发生信用减值, 判断划分为三个阶段, 计算预期信用损失。

项目	计提比例 (%)		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
组合1: 押金、质保金等组合	5.00	50.00	100.00
组合2: 备用金组合	5.00	50.00	100.00
组合3: 往来款组合	5.00	50.00	100.00

对于划分为组合4的其他应收款, 不计提坏账。

15、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 计提存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。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; 对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后, 如果以前减记存货价值的影响因素已经消失, 导致存货的可变现净值高于其账面价值的, 在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回, 转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销; 包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

本集团若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换, 下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其

账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本集团已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10、“金融工具”。

共同控制，是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本集团对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并

日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,按照发行股份的面值总额作为股本,长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权,最终形成同一控制下企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本,长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益,暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本,合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权,最终形成非同一控制下的企业合并的,应分别是否属于“一揽子交易”进行处理:属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的,按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本,初始投资成本与投出业务的账面价值之差,全额计入当期损益。

本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团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。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、“合并财务报表编制的方法”、（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本集团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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

（3）长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、31、“长期资产减值”。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31、“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物及附属物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
办公电子设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

本在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注31、“长期资产减值”。

26、借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

无

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核,如发生变更则作为会计估计变更处理。此外,还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核,如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的,则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31、“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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,确认为无形资产,不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益:

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产,本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

无

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、大病统筹等。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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险和企业年金。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额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，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

无

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预

计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

37、股份支付

1) 股份支付的会计处理方法

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。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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，按照本集团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) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团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。

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本集团内，另一在本公司外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注四、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1) 商品销售收入

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

本公司以货物发出并取得客户签收单为依据确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

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，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

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

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

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化,在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益;其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验,并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而,这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异,进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核,会计估计的变更仅影响变更当期的,其影响数在变更当期予以确认;既影响变更当期又影响未来期间的,其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日,本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下:

(1) 租赁的分类

本集团根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

(2) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估,应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计,需考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时,本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具,本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计,并选择适当的折现率。这些相关假

设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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

执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第四届董事会第二十八次会议于2018年10月26日决议通过，本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的

合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

——本集团于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权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，列报为其他权益工具投资。

——本集团持有的某些理财产品，原分类为其他流动资产。由于其合同现金流量不仅仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，本集团在2019年1月1日及以后将其重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，列报为交易性金融资产。

——本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本集团在2019年1月1日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

不适用

（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	主要应税收入按 13%、9%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，其他业务按税法有关规定税率计缴。（注 1）	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	25%、15%。（注 2）	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
陕西必康制药集团控股有限公司	15%
南通市天时化工有限公司	15%
西安必康制药集团有限公司	15%
江苏九九久科技有限公司	15%

2、税收优惠

(1) 增值税

出口的产品免征增值税，出口退税率为：

出口产品名称	本期出口退税率（%）
5.5-二甲基海因	10
醇钠	13
高强高模聚乙烯纤维	13

(2) 企业所得税

①子公司陕西必康制药集团控股有限公司于2017年10月18日，取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201761000272），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函【2008】985号文件的规定，2017年度至2019年度享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为15%。

②控股子公司江苏九九久科技有限公司于2019年11月22日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201932002169），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函【2008】985号文件的规定，2019年度至2021年度享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为15%。

③控股子公司江苏九九久科技有限公司之控股子公司南通市天时化工有限公司于2017年11月17日取得由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201732001709），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函【2008】985号文件的规定，2017年度至2019年度享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为15%。

④子公司陕西必康制药集团控股有限公司的子公司西安必康制药集团有限公司（以下简称“必康制药”）于2020年3月18日取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201961001202），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和国税函【2008】985号文件的规定，必康制药在2019年度至2021年度享受高新技术企业税收优惠，适用企业所得税税率为15%。

3、其他

注1：根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39号）规定，本公司及各子公司自2019年4月1日起，对于原适用16%和10%税率的应税销售行为或进口货物，增值税税率分别调整为13%和9%。

注2：除以下纳税主体适用15%的企业所得税税率外，其他纳税主体企业所得税税率均为25%。

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	970,554.98	1,242,755.60
银行存款	214,716,930.09	253,915,303.03
其他货币资金	416,568,431.26	708,017,267.54
合计	632,255,916.33	963,175,326.17
其中：存放在境外的款项总额	354,613.40	348,357.18

其他说明

截至2020年6月30日，其他货币资金共计416,568,431.26元，其中：银行承兑汇票保证金存款416,250,558.92元；第三方支付平台存款317,872.34元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

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
商业承兑票据	2,000,000.00	3,600,000.00
减：坏账准备	-180,000.00	-180,000.00
合计	1,820,000.00	3,420,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	2,000,000.00	0.01%	180,000.00	5.00%	1,820,000.00	3,600,000.00	0.01%	180,000.00	5.00%	3,420,000.00
其中:										
商业承兑票据	2,000,000.00	0.01%	180,000.00	5.00%	1,820,000.00	3,600,000.00	0.01%	180,000.00	5.00%	3,420,000.00
其中:										
合计	2,000,000.00	0.01%	180,000.00	5.00%	1,820,000.00	3,600,000.00	0.01%	180,000.00	5.00%	3,420,000.00

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

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(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
银行承兑票据	52,313,154.42	
合计	52,313,154.42	

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	21,780,923.88	0.47%	21,780,923.88	100.00%	0.00	21,780,923.88	0.50%	21,780,923.88	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	4,624,354,410.70	99.53%	358,815,931.70	7.76%	4,265,538,479.00	4,366,006,737.84	99.50%	358,563,887.42	8.21%	4,007,442,850.42

其中：										
1.账龄组合	4,596,214,886.60	98.93%	358,815,931.70	7.81%	4,237,398,954.90	4,331,306,541.98	98.71%	358,563,887.42	8.28%	3,972,742,654.56
2.特定款项组合	28,139,524.10	0.61%	0.00		28,139,524.10	34,700,195.86	0.79%	0.00		34,700,195.86
合计	4,646,135,334.58		380,596,855.58		4,265,538,479.00	4,387,787,661.72		380,344,811.30		4,007,442,850.42

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
河南省瑞安医药有限公司	1,750,000.00	1,750,000.00	100.00%	单位已注销
江西国炜药业有限公司	2,075,700.52	2,075,700.52	100.00%	单位已注销
山东天成生物科技有限公司	11,256,225.86	11,256,225.86	100.00%	买卖合同纠纷，法院强制执行，已停产，暂无履行能力
张家港华天新材料科技有限公司	6,698,997.50	6,698,997.50	100.00%	被国家工商总局列为经营异常名录，且对方已无法联系
合计	21,780,923.88	21,780,923.88	--	--

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：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	1,546,719,228.71	118,371,732.22	0.08%
1年以内小计	1,546,719,228.71	118,371,732.22	0.08%
1至2年	1,893,584,935.05	105,468,683.46	0.06%
2至3年	866,228,282.08	49,617,726.17	0.06%
3至4年	153,163,636.59	60,128,180.31	0.39%
4至5年	109,405,298.41	17,360,165.57	0.16%
5年以上	27,113,505.76	7,617,399.69	0.29%

合计	4,596,214,886.60	358,815,931.70	--
----	------------------	----------------	----

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)	1,548,875,471.11
1 至 2 年	1,907,111,935.25
2 至 3 年	872,672,101.87
3 年以上	317,475,826.35
3 至 4 年	159,176,098.30
4 至 5 年	109,405,298.41
5 年以上	48,894,429.64
合计	4,646,135,334.58

(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	
坏账准备	380,344,811.30	252,044.28				380,596,855.58
合计	380,344,811.30	252,044.28				380,596,855.58

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
北京四季汇通医药有限公司	402,249,725.91	8.66%	22,519,875.24
湖南鑫和医药有限责任公司	238,317,428.70	5.13%	11,679,022.24
江西康力药品物流有限公司	205,839,622.59	4.43%	12,607,153.25
青海省新绿洲药业集团有限公司	179,153,114.87	3.86%	8,915,742.94
广西医药有限责任公司	163,956,580.96	3.53%	16,375,792.22
合计	1,189,516,473.03	25.61%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

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	189,791,012.95	292,488,214.27
合计	189,791,012.95	292,488,214.27

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	96,001,024.23	64.84%	131,273,925.77	82.21%
1 至 2 年	34,352,685.82	23.20%	13,312,874.49	8.34%
2 至 3 年	11,949,607.80	8.07%	11,967,471.89	7.50%
3 年以上	5,747,349.14	3.89%	3,117,287.62	1.95%
合计	148,050,666.99	--	159,671,559.77	--

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：

账龄超过1年、金额较大的预付款项明细如下

单位：元币种：人民币

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
陕西振伟实业有限公司	8,746,605.10	2至3年6,089,559.20；3年以上 2,457,045.90	业务正在进行中
淮安绍猛工贸有限公司	2,924,000.00	3年以上	业务正在进行中
连云港富谐贸易有限公司	2,806,457.50	3年以上	业务正在进行中
陕西亿景天饰建筑装饰工程有限公司	1,822,928.21	1至2年	业务正在进行中
河南吉众商贸有限公司	2,058,289.40	1至2年	业务正在进行中
合计	17,505,364.80		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为22,634,076.39元，占预付账款年末余额合计数的比例为15.29%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,255,770.31	5,593,697.06
其他应收款	2,435,961,263.47	1,406,393,951.35
合计	2,437,217,033.78	1,411,987,648.41

(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
保证金利息		1,892,453.69
定期存款利息	18,650.75	1,132,197.16
结构性存款利息	1,237,119.56	2,569,046.21
合计	1,255,770.31	5,593,697.06

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
非合并范围内关联方企业资金往来	1,667,158,863.32	234,377.00
非关联企业资金往来	706,862,401.76	1,474,753,412.17
员工备用金借款	12,848,251.55	12,006,509.42
保证金	14,279,175.76	19,799,263.81
其他	144,751,262.59	8,241,349.70
减：坏账准备	-109,938,691.51	-108,640,960.75
合计	2,435,961,263.47	1,406,393,951.35

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	74,991,471.37	4,601,157.14	29,048,332.24	108,640,960.75
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	1,314,230.76			1,314,230.76
本期转回	16,500.00			16,500.00
2020 年 6 月 30 日余额	76,289,202.13	4,601,157.14	29,048,332.24	109,938,691.51

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）	2,111,135,126.18
1 至 2 年	352,556,911.70
2 至 3 年	40,625,214.46
3 年以上	41,582,702.64
3 至 4 年	9,209,707.93
4 至 5 年	3,725,657.16

5 年以上	28,647,337.55
合计	2,545,899,954.98

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	
坏账准备	108,640,960.75	1,314,230.76	16,500.00			109,938,691.51
合计	108,640,960.75	1,314,230.76	16,500.00			109,938,691.51

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
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	非合并范围内关联单位资金往来	1,666,924,486.32	1 年以内	65.47%	
陕西和兴医药有限公司	非关联单位资金往来	588,670,066.70	1-2 年	23.12%	29,453,503.34
广西医药有限责任公司	非关联单位资金往来	30,000,000.00	2-3 年	1.18%	7,500,000.00
徐州金裕晟国际贸易有限公司	非关联单位资金往来	20,607,124.21	1 年以内	0.81%	

河南百川药用包装材料有限公司	非关联单位资金往来	9,677,161.00	1 年以内	0.38%	
合计	--	2,315,878,838.23	--		36,953,503.34

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	263,543,681.35	969,310.27	262,574,371.08	158,166,875.79	969,310.27	157,197,565.52
在产品	17,771,553.90		17,771,553.90	13,872,616.02		13,872,616.02
库存商品	749,119,226.68	6,266,764.50	742,852,462.18	579,951,668.58	6,266,764.50	573,684,904.08
周转材料	18,116,838.18	2,472.03	18,114,366.15	18,830,190.97	2,472.03	18,827,718.94
发出商品	4,766.22		4,766.22	622,407.43		622,407.43
委托加工物资	124,851.44	124,851.44	0.00	189,377.82	189,377.82	0.00
在途物资				3,420.61		3,420.61
合计	1,048,680,917.77	7,363,398.24	1,041,317,519.53	771,636,557.22	7,427,924.62	764,208,632.60

(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	969,310.27					969,310.27
库存商品	6,266,764.50					6,266,764.50
周转材料	2,472.03					2,472.03
委托加工物资	189,377.82				64,526.38	124,851.44
合计	7,427,924.62				64,526.38	7,363,398.24

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于存货成本		出售和报废处理
库存商品	可变现净值低于存货成本	可变现净值高于存货成本	
周转材料	可变现净值低于存货成本		出售和报废处理
委托加工物资	可变现净值低于存货成本		出售和报废处理

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

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
一年内到期的长期应收款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

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
银行理财产品		
待抵扣增值税进项税	69,635,021.28	51,433,275.99
预缴增值税	480.00	480.00
预缴企业所得税	5,541,668.51	4,691,294.72
预缴城市维护建设税		30,742.04
预缴教育费附加		13,175.15
预缴地方教育附加		8,783.44
预缴印花税	0.36	0.36
待抵扣的个人所得税	10,420.60	4,149.78
待处理财产损益	1,553,669.80	
合计	76,741,260.55	56,181,901.48

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	
融资租赁款	5,727,870.36	0.00	5,727,870.36	5,727,870.36	0.00	5,727,870.36	
其中：未实现融 资收益	672,129.64		672,129.64	672,129.64		672,129.64	
如东县中医院医 养融合 PPP 项目 产生的应收款项	366,226,415.4 0		366,226,415.4 0	366,226,415.4 0		366,226,415.4 0	
其中：未实现融 资收益	-110,942,205.6 3		-110,942,205.6 3	-110,942,205.6 3		-110,942,205.6 3	
减：一年内到期 的非流动资产	-30,000,000.00		-30,000,000.00	-30,000,000.00		-30,000,000.00	
合计	231,012,080.1 3		231,012,080.1 3	231,012,080.1 3		231,012,080.1 3	--

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

注：2016年1月，陕西必康制药集团控股有限公司与如东县人民政府签订《如东县中医院医养融合PPP项目》合作框架协议，由陕西必康制药集团控股有限公司（持股60%）与如东县人民政府授权的国有企业南通安泰健康产业投资发展有限公司（持股40%）共同出资设立南通必康新宗医疗服务发展有限公司（以下简称新宗医疗公司）负责运营如东县中医院医养融合PPP项目一期医疗中心项目，2016年如东县人民政府与新宗医疗公司签订了《如东县中医院医养融合PPP项目一期医疗中心项目特许经营协议》。根据该特许经营协议的约定，新宗医疗公司计划总投资最高不超过人民币710,000,000.00元建设如东县中医院，从而获得如东县中医院的非核心医疗业务的特许经营权。除非该特许经营协议延长或提前终止，特许经营期自2017年1月1日起至2036年12月31日止，共20年。如东县人民政府费用支付：在本协议约定的特许经营期限内，如东县人民政府每年需向新宗医疗公司支付基于绩效考核的政府购买服务费25,000,000.00元，并为了支持新宗医疗公司发展，如东县人民政府同意将特许经营期的最后五年应支付给乙方的政府购买服务费的25%提前到特许经营期的最初的五年支付。根据该业务模式，将该业务中形成的资产确认为金融资产和无形资产。

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											
西安飞龙 医药股份 有限公司	48,000.00									48,000.00	48,000.00
湖北九邦 新能源科 技有限公 司	41,277.97 4.33									41,277.97 4.33	0.00
小计	41,325.97 4.33									41,325.97 4.33	48,000.00
合计	41,325.97 4.33									41,325.97 4.33	48,000.00

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
江苏新沂农村商业银行股份有限公司	3,809,958.95	3,809,958.95
合计	3,809,958.95	3,809,958.95

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
江苏新沂农村商 业银行股份有限 公司		3,309,958.95			准备长期持有	

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

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**(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	3,277,470,666.37	3,360,042,491.54
合计	3,277,470,666.37	3,360,042,491.54

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	2,665,927,020.01	1,726,673,562.35	46,575,831.89	41,005,601.58	8,319,114.16	4,488,501,129.99
2.本期增加金额	567,092.26	26,951,324.27	970,935.43	1,906,183.26	735,212.22	31,130,747.44
(1) 购置	81,862.91	9,222,122.69	862,085.88	1,795,666.68	672,460.01	12,634,198.17
(2) 在建工程转入	485,229.35	17,729,201.58	108,849.55	110,516.58	62,752.21	18,496,549.27

(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	2,999,066.17	2,262,804.06	39,486.44	17,931.63		5,319,288.30
(1) 处置或报废	2,999,066.17	43,232.24	39,486.44	17,931.63		3,099,716.48
(2) 其他		2,219,571.82				2,219,571.82
4.期末余额	2,663,495,046.10	1,751,362,082.56	47,507,280.88	42,893,853.21	9,054,326.38	4,514,312,589.13
二、累计折旧						
1.期初余额	395,091,477.17	629,395,080.73	26,412,049.48	23,743,611.77	4,506,320.49	1,079,148,539.64
2.本期增加金额	40,986,348.23	63,924,865.12	2,814,825.09	2,296,694.40	1,768,840.55	111,791,573.39
(1) 计提	40,986,348.23	63,924,865.12	2,814,825.09	2,296,694.40	1,768,840.55	111,791,573.39
3.本期减少金额	3,021,789.67	336,757.75	37,512.12	12,229.54		3,408,289.08
(1) 处置或报废	3,021,789.67	8,978.58	37,512.12	12,229.54		3,080,509.91
(2) 其他		327,779.17				327,779.17
4.期末余额	433,056,035.73	692,983,188.10	29,189,362.45	26,028,076.63	6,275,161.04	1,187,531,823.95
三、减值准备						
1.期初余额	28,011,666.14	21,055,435.14	280.56	242,716.97		49,310,098.81
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	28,011,666.14	21,055,435.14	280.56	242,716.97		49,310,098.81
四、账面价值						
1.期末账面价	2,202,427,344.23	1,037,323,459.32	18,317,637.87	16,623,059.61	2,779,165.34	3,277,470,666.37

值						
2.期初账面价值	2,242,823,876.70	1,076,223,046.48	20,163,501.85	17,019,272.84	3,812,793.67	3,360,042,491.54

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	8,151,900.96	6,726,002.60		1,425,898.36	陕西必康老厂区
机器设备	1,511,595.57	1,256,614.80		254,980.77	陕西必康老厂区
房屋及建筑物	56,972,784.48	22,378,434.57	17,995,438.86	16,598,911.05	马塘老厂区房屋及建筑物净值为 1,215,287.96 元；健鼎生物科技停产，对应闲置的构筑物净值是 15,383,623.09 元
机器设备	90,961,148.90	69,904,131.01	19,697,558.86	1,359,459.03	健鼎生物科技停产，所有设备均处于闲置状态
电子设备	2,482,660.82	2,216,339.11	168,212.86	98,108.85	健鼎生物科技停产，所有设备均处于闲置状态
运输工具	71,141.03	65,670.91	280.56	5,189.56	健鼎生物科技停产，所有运输工具均处于闲置状态
办公设备（其他）	69,000.00	65,550.00		3,450.00	健鼎生物科技停产，所有设备房屋均处于闲置状态
房屋及建筑物	10,528,077.30	2,760,166.05	7,743,317.47	24,593.78	老厂区深井、水井、配电室施工等
机器设备	40,610,075.70	25,634,125.40	3,135,518.20	11,840,432.10	老厂区设备、尘埃粒子计数器，冷却塔
运输工具	7,669,183.93	2,814,203.23		4,854,980.70	运输车、层流车、叉车等
电子设备	1,664,925.34	1,471,906.62	74,504.11	118,514.61	老厂区设备、空气等离子弧切割机，电焊机等
合计	220,692,494.03	135,293,144.30	48,814,830.92	36,584,518.81	

(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
房屋及建筑物	117,537.68

(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
化验楼（宿舍）	1,859,894.93	正在办理中
针剂库（42 亩新仓库西）	305,542.86	正在办理中
中成药库、片剂库（42 亩北连体仓库）	937,602.17	正在办理中
下水道、围墙（42 亩）	68,460.82	正在办理中
批发超市（42 亩东仓库钢构）	304,576.34	未及时办理手续
办公楼	1,452,040.71	未及时办理手续
职工宿舍	21,150.64	未办理相关手续
厂房	415,692.31	未及时办理手续
食堂	796,725.73	正在办理中
超市、药房	406,303.09	正在办理中
南门卫室土建	223,327.91	正在办理中
信息中心二	4,490,621.28	正在办理中
办公楼	2,359,250.32	正在办理中
物料库成品库	5,890,365.10	正在办理中
中药材库	9,589,370.79	正在办理中
建装车间	312,624.82	正在办理中
五氟化磷仓库、垃圾房	39,298.69	正在办理中
北警卫室（黄海 3 路南边）	67,591.95	正在办理中
办公楼(含空桶库)	1,366,996.69	正在办理中
甘油吸收车间厂房	2,733,634.39	正在办理中
合计	33,641,071.54	

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	6,477,703,224.71	6,460,711,073.69
合计	6,477,703,224.71	6,460,711,073.69

(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
医药园项目	951,815.33		951,815.33	951,815.33		951,815.33
如东医养融合项目规划方案设计工程	425,000.00		425,000.00	425,000.00		425,000.00
供暖设施	655,463.78		655,463.78	655,463.78		655,463.78
信息中心二	174,757.28		174,757.28			
新阳医药配送中心设施设备标准化建设项目	25,200.00		25,200.00	25,200.00		25,200.00
必康新沂开发区综合体工业厂房	3,756,478,920.30		3,756,478,920.30	3,748,403,170.51		3,748,403,170.51
嘉安信息中心工程	258,495,255.72		258,495,255.72	258,481,446.54		258,481,446.54
嘉安办公楼 A、B 段工程	401,768,515.13		401,768,515.13	401,768,515.13		401,768,515.13
嘉安体育中心工程	134,794,869.06		134,794,869.06	134,794,869.06		134,794,869.06
嘉安商业区	201,440,463.38		201,440,463.38	201,440,463.38		201,440,463.38
嘉安酒店工程	292,803,932.13		292,803,932.13	292,732,728.25		292,732,728.25
嘉安智慧养老中心 G1-G11 工程	258,028,844.01		258,028,844.01	257,428,172.23		257,428,172.23

嘉安专家公寓1-5#工程	138,642,702.41		138,642,702.41	138,642,702.41		138,642,702.41
嘉安会所洋房工程	20,519,825.58		20,519,825.58	20,519,825.58		20,519,825.58
嘉安校区工程	322,187,793.39		322,187,793.39	322,187,793.39		322,187,793.39
嘉安供热中心工程	38,814,874.42		38,814,874.42	38,814,874.42		38,814,874.42
嘉安公共区域工程	70,307,474.80		70,307,474.80	70,307,474.80		70,307,474.80
彩印包装车间工程	57,732,345.66		57,732,345.66	54,685,277.85		54,685,277.85
山阳三期工程	512,192,317.99		512,192,317.99	512,192,317.99		512,192,317.99
新增六氟磷酸锂1000吨设备安装	2,303,130.91		2,303,130.91			
九九久其他工程	1,226,077.57		1,226,077.57			
健鼎土建工程	5,538,690.03		5,538,690.03	5,538,690.03		5,538,690.03
纤维扩建路面工程	358,850.99		358,850.99	358,850.99		358,850.99
焚烧炉改造升级	1,224,499.12		1,224,499.12			
垃圾场	255,183.70		255,183.70			
空调系统改造	356,422.02		356,422.02	356,422.02		356,422.02
合计	6,477,703,224.71		6,477,703,224.71	6,460,711,073.69		6,460,711,073.69

(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
医药园项目	1,721,291,200.00	951,815.33				951,815.33	0.06%	0.06				其他
必康新沂开发区综合体工业厂房	4,652,000,000.00	3,748,403,170.51	11,328,498.80			3,756,478,920.30	80.58%	80.58	277,360,954.07	10,378,905.64	5.51%	其他
嘉安信息中心	590,000,000.00	258,481,446.54	13,809.18			258,495,255.72	43.81%	43.81	17,045,666.92			其他

工程												
嘉安办公楼 A、B 段工程	413,020,000.00	401,768,515.13				401,768,515.13	97.28%	97.28	25,556,869.45			其他
嘉安体育中心工程	167,290,000.00	134,794,869.06				134,794,869.06	80.58%	80.58	7,706,986.74			其他
嘉安商业区	387,410,000.00	201,440,463.38				201,440,463.38	52.00%	52.00	12,533,111.32			其他
嘉安酒店工程	496,320,000.00	292,732,728.25	71,203.88			292,803,932.13	58.98%	58.98	17,958,265.09			其他
嘉安智慧养老中心 G1-G11 工程	512,610,000.00	257,428,172.23	600,671.78			258,028,844.01	50.22%	50.22	15,106,691.05			其他
嘉安专家公寓 1-5# 工程	199,320,000.00	138,642,702.41				138,642,702.41	69.56%	69.56	8,785,897.22			其他
嘉安会所洋房工程	30,590,000.00	20,519,825.58				20,519,825.58	67.08%	67.08	857,630.68			其他
嘉安校区工程	495,420,000.00	322,187,793.39				322,187,793.39	65.03%	65.03	20,172,882.87			其他
嘉安供热中心工程	76,040,000.00	38,814,874.42				38,814,874.42	51.05%	51.05	1,446,794.82			其他
嘉安公共区域工程	239,610,000.00	70,307,474.80				70,307,474.80	30.58%	30.58	4,857,862.51			其他
彩印包装车间工程	207,000,000.00	54,685,277.85	3,047,067.81			57,732,345.66	94.15%	94.15	1,048,474.26			其他
山阳三期工程	5,000,000.00	512,192,317.99				512,192,317.99	10.24%	10.24				其他
健鼎土建工程	12,829,780.06	5,538,690.03				5,538,690.03	61.01%	61.01				其他
合计	15,200,700.00	6,458,890.03	15,061.28			6,470,690.03	--	--	410,438,103,789.9			--

	50,980.06	0,136.90	51.45			8,639.34			087.00	05.64		
--	-----------	----------	-------	--	--	----------	--	--	--------	-------	--	--

(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	药品文号	特许经营权	关系营销网	软件	合计
----	-------	-----	-------	------	-------	-------	----	----

						络		
一、账面原值								
1.期初 余额	529,523,479. 40	15,724,294.9 9	1,823,828.49	62,761,839.7 9	412,845,344. 86	11,300,000.0 0	6,485,959.03	1,040,464,74 6.56
2.本期 增加金额	30,918.37	11,179.24					724,763.61	766,861.22
(1) 购置	30,918.37	11,179.24					724,763.61	766,861.22
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增 加								
3.本期减 少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	529,554,397. 77	7,210,722.64	15,735,474.2 3	1,823,828.49	62,761,839.7 9	412,845,344. 86	11,300,000.0 0	1,041,231,60 7.78
二、累计摊销								
1.期初 余额	68,629,289.0 3	3,410,404.67	15,427,799.5 3	1,488,266.98	48,345,641.6 2	61,926,801.7 2	6,215,000.00	205,443,203. 55
2.本期 增加金额	4,222,393.23	401,136.89	107,038.12	62,237.52	917,892.90			5,710,698.66
(1) 计提	4,222,393.23	401,136.89	107,038.12	62,237.52	917,892.90			5,710,698.66
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额	72,851,682.2 6	15,534,837.6 5	1,550,504.50	49,263,534.5 2	61,926,801.7 2	6,215,000.00	3,811,541.56	211,153,902. 21
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	456,702,715.51	200,636.58	273,323.99	13,498,305.27	350,918,543.14	5,085,000.00	3,399,181.08	830,077,705.57
2.期初账面价值	460,894,190.37	296,495.46	335,561.51	14,416,198.17	350,918,543.14	5,085,000.00	3,075,554.36	835,021,543.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
嘉安健康包装车间及附近用地	748,535.52	正在办理中
嘉安健康包装车间及附近用地	277,687.65	正在办理中
嘉安健康包装车间及附近用地	1,510,722.86	正在办理中
嘉安健康信息中心用地	3,903,664.36	正在办理中
嘉安健康包装车间及附近用地	2,844,664.61	正在办理中
嘉安健康研发中心用地	748,001.71	正在办理中
嘉安健康研发中心用地	1,034,116.65	正在办理中
嘉安健康研发中心附近用地	1,456,507.21	正在办理中
嘉安健康研发中心附近用地	1,169,417.93	正在办理中
嘉安健康供热中心用地	1,218,277.56	正在办理中
嘉安健康生活配套设施用地	10,555,496.90	正在办理中
必康制药新沂集团控股有限公司生产厂区用地	2,863,489.06	正在办理中

合计	28,330,582.02
----	---------------

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		
合计								

其他说明

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		
西安必康制药集团有限公司	36,175,817.68					36,175,817.68
西安必康嘉隆制药有限公司	14,877,152.70					14,877,152.70
陕西必康制药集团控股有限公司麟游分公司	2,914,364.79					2,914,364.79
武汉五景药业有限公司	90,759,224.68					90,759,224.68
西安福迪医药科技开发有限公司	1,337,191.86					1,337,191.86
必康润祥医药河北有限公司	76,814,586.97					76,814,586.97
徐州市今日彩色印刷有限公司	2,577,135.90					2,577,135.90
反向购买形成的商誉	1,843,699,595.17					1,843,699,595.17
合计	2,069,155,069.75					2,069,155,069.75

(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		
西安必康制药集团 有限公司	36,175,817.68					36,175,817.68
西安必康嘉隆制 药有限公司	14,877,152.70					14,877,152.70
西安福迪医药科 技开发有限公司	1,337,191.86					1,337,191.86
徐州市今日彩色 印刷有限公司	2,577,135.90					2,577,135.90
反向购买形成的 商誉	319,738,146.66					319,738,146.66
合计	374,705,444.80					374,705,444.80

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：

A、反向购买形成的商誉

2015年12月31日，由于陕西必康反向购买九九久股份，形成商誉1,843,699,595.17元。本公司年末对商誉进行减值测试基于北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）的资产评估结果。北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对该商誉所在的资产组组合可收回价值进行了评估，并出具了北方亚事评报字[2020]第01-255号资产评估报告。

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。本公司将主营业务经营性资产（无现金无负债）认定为一个资产组和资产组合，并以该资产组或资产组组合为基础进行相关商誉的测试，共划分了3个资产组组合。上述与商誉相关的资产组组合（固定资产、在建工程、无形资产及并购时产生的递延所得税负债）账面价值 1,234,362,719.13元。资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②资产组可收回金额的确定方法

采用资产预计未来现金流量的现值模式计算包含商誉的资产组组合的可收回价值。

③重要假设

国家现行的宏观经济不发生重大变化；企业所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；企业继续保持现有的经营管理模式持续经营；评估测算的各项参数取值是按照不变价格体系确定的，不考虑通货膨胀因素的影响。

在可预见经营期内，未考虑企业经营可能发生的非经常性损益，包括但不限于以下项目：处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益以及其他营业外收入、支出；不考虑未来股东或其他方增资对企业价值的影响；假设资产组形成的现金流入为每年年末流入，现金流出为每年年末流出；未考虑将来可能承担的抵押担保事宜，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响。

④商誉相关资产组可收回价值产生过程

对未来收益的预测：根据产权持有单位经营状况，资产组资产类型特点，不存在影响产权持有单位及本次评估对象持续经营的因素和资产组资产使用年限限定的情况，故收益期按永续考虑。根据产权持有单位目前经营状况、业务特点、市场供需情况，并综合分析考虑资产组所包含的主要资产的剩余可使用年限等因素，预计其在2024年进入稳定期，故预测期确定

为2020年-2024年共5年。

折现率的确定过程：本次评估采用选取对比公司进行分析计算的方法估算CGU期望投资回报率。第一步，首先在上市公司中选取对比公司，然后估算对比公司的系统性风险系数 β （Levered Beta）；第二步，根据对比公司资本结构、对比公司 β 以及被评估公司资本结构估算CGU的期望投资回报率（税前），并以此作为折现率。根据计算结果，以11.95%作为折现率。

⑤商誉减值损失的确认

单位：万元 币种：人民币

商誉相关资产组	账面价值	分摊的商誉金额	账面价值合计	资产组可收回价值	商誉减值
江苏九九久科技资产组	123,436.27	152,396.14	275,832.42	288,677.81	

B、收购原子公司宝鸡必康嘉隆制药有限公司（现已注销改为陕西必康制药集团控股有限公司麟游分公司）的商誉

2012年2月17日，由于陕西必康收购宝鸡必康嘉隆制药有限公司（现已注销改为陕西必康制药集团控股有限公司麟游分公司）股权，形成商誉2,914,364.79元。本公司年末对商誉进行减值测试基于北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）的资产评估结果。北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对该商誉所在的资产组可收回价值进行了评估，并出具了北方亚事评报字[2020]第01-251号资产评估报告。

①商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述商誉的构成主要来源于能独立形成现金流的陕西必康制药集团控股有限公司麟游分公司的相关资产组（固定资产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债）。年末与商誉相关的资产组处于正常使用中。上述与商誉相关的资产组（固定资产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债）账面价值 11,732,278.10元。资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②资产组可收回金额的确定方法

采用资产预计未来现金流量的现值模式计算包含商誉的资产组组合的可收回价值。

③重要假设

国家现行的宏观经济不发生重大变化；企业所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；企业继续保持现有的经营管理模式持续经营；评估测算的各项参数取值是按照不变价格体系确定的，不考虑通货膨胀因素的影响。

在可预见经营期内，未考虑企业经营可能发生的非经常性损益，包括但不限于以下项目：处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益以及其他营业外收入、支出；不考虑未来股东或其他方增资对企业价值的影响；假设资产组形成的现金流入为每年年末流入，现金流出为每年年末流出；未考虑将来可能承担的抵押担保事宜，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响。

④商誉相关资产组可收回价值产生过程

对未来收益的预测：根据产权持有单位经营状况，资产组资产类型特点，不存在影响产权持有单位及本次评估对象持续经营的因素和资产组资产使用年限限定的情况，故收益期按永续考虑。根据产权持有单位目前经营状况、业务特点、市场供需情况，并综合分析考虑资产组所包含的主要资产的剩余可使用年限等因素，预计其在2024年进入稳定期，故预测期确定为2020年-2024年共5年。

折现率的确定过程：本次评估采用选取对比公司进行分析计算的方法估算CGU期望投资回报率。第一步，首先在上市公司中选取对比公司，然后估算对比公司的系统性风险系数 β （Levered Beta）；第二步，根据对比公司资本结构、对比公司 β 以及被评估公司资本结构估算CGU的期望投资回报率（税前），并以此作为折现率。根据计算结果，以12.87%作为折现率。

⑤商誉减值损失的确认

单位：万元 币种：人民币

商誉相关资产组	账面价值	分摊的商誉金额	账面价值合计	资产组可收回价值	商誉减值
麟游分公司资产组	1,173.23	291.44	1,464.66	3,108.62	

C、收购武汉五景药业有限公司的商誉

2012年5月17日，由于陕西必康收购武汉五景药业有限公司股份，形成商誉90,759,224.68元。本公司年末对商誉进行减值测试基于北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）的资产评估结果。北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）

对该商誉所在的资产组可收回价值进行了评估，并出具了北方亚事评报字[2020]第01-253号资产评估报告。

①商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述商誉的构成主要来源于能独立形成现金流的武汉五景药业有限公司的相关资产组（固定资产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债）。年末与商誉相关的资产组处于正常使用中。上述与商誉相关的资产组（固定资产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债）账面价值 45,591,905.07元。资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②资产组可收回金额的确定方法

采用资产预计未来现金流量的现值模式计算包含商誉的资产组组合的可收回价值。

③重要假设

国家现行的宏观经济不发生重大变化；企业所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；企业继续保持现有的经营管理模式持续经营；评估测算的各项参数取值是按照不变价格体系确定的，不考虑通货膨胀因素的影响。

在可预见经营期内，未考虑企业经营可能发生的非经常性损益，包括但不限于以下项目：处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益以及其他营业外收入、支出；不考虑未来股东或其他方增资对企业价值的影响；假设资产组形成的现金流入为每年年末流入，现金流出为每年年末流出；未考虑将来可能承担的抵押担保事宜，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响。

④商誉相关资产组可收回价值产生过程

对未来收益的预测：根据产权持有单位经营状况，资产组资产类型特点，不存在影响产权持有单位及本次评估对象持续经营的因素和资产组资产使用年限限定的情况，故收益期按永续考虑。根据产权持有单位目前经营状况、业务特点、市场供需情况，并综合分析考虑资产组所包含的主要资产的剩余可使用年限等因素，预计其在2024年进入稳定期，故预测期确定为2020年-2024年共5年。

折现率的确定过程：本次评估采用选取对比公司进行分析计算的方法估算CGU期望投资回报率。第一步，首先在上市公司中选取对比公司，然后估算对比公司的系统性风险系数 β （Levered Beta）；第二步，根据对比公司资本结构、对比公司 β 以及被评估公司资本结构估算CGU的期望投资回报率（税前），并以此作为折现率。根据计算结果，以15.33%作为折现率。

⑤商誉减值损失的确认

单位：万元 币种：人民币

商誉相关资产组	账面价值	分摊的商誉金额	账面价值合计	资产组可收回价值	商誉减值
武汉五景药业有限公司资产组	4,559.19	9,075.92	13,635.11	16,608.92	

D、收购必康润祥医药河北有限公司的商誉

2017年6月，由于陕西必康收购必康润祥医药河北有限公司股份，形成商誉76,814,586.97元。本公司年末对商誉进行减值测试基于北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）的资产评估结果。北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）对该商誉所在的资产组可收回价值进行了评估，并出具了北方亚事评报字[2020]第01-252号资产评估报告。

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述商誉的构成主要来源于能独立形成现金流的必康润祥医药河北有限公司的相关资产组（固定资产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债）。年末与商誉相关的资产组处于正常使用中。上述与商誉相关的资产组（固定资产、无形资产及并购时产生的递延所得税负债）账面价值92,245,628.31元。资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②资产组可收回金额的确定方法

采用资产预计未来现金流量的现值模式计算包含商誉的资产组组合的可收回价值。

③重要假设

国家现行的宏观经济不发生重大变化；企业所处的社会经济环境以及所执行的税赋、税率等政策无重大变化；企业继续保持现有的经营管理模式持续经营；评估测算的各项参数取值是按照不变价格体系确定的，不考虑通货膨胀因素的影响。

在可预见经营期内，未考虑企业经营可能发生的非经常性损益，包括但不限于以下项目：处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益以及其他营业外收入、支出；不考虑未来股东或其他方增资对企业价值的影响；假设资产组形成的现金流入为每年年末流入，现金流出为每年年末流出；未考虑将来可能承担的抵押担保事宜，也未考虑国家宏观经济政策发生变化以及遇有自然力和其它不可抗力对资产价格的影响。

④商誉相关资产组可收回价值产生过程

对未来收益的预测：根据产权持有单位经营状况，资产组资产类型特点，不存在影响产权持有单位及本次评估对象持续经营的因素和资产组资产使用年限限定的情况，故收益期按永续考虑。根据产权持有单位目前经营状况、业务特点、市场供需情况，并综合分析考虑资产组所包含的主要资产的剩余可使用年限等因素，预计其在2024年进入稳定期，故预测期确定为2020年-2024年共5年。

折现率的确定过程：本次评估采用选取对比公司进行分析计算的方法估算CGU期望投资回报率。第一步，首先在上市公司中选取对比公司，然后估算对比公司的系统性风险系数 β （Levered Beta）；第二步，根据对比公司资本结构、对比公司 β 以及被评估公司资本结构估算CGU的期望投资回报率（税前），并以此作为折现率。根据计算结果，以11.35%作为折现率。

⑤商誉减值损失的确认

单位：万元 币种：人民币

商誉相关资产组	账面价值	分摊的商誉金额	账面价值合计	资产组可收回价值	商誉减值
必康润祥医药河北有限公司资产组	9,224.56	7,681.46	16,906.02	21,620.59	

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
租赁费	1,154,642.71	41,442.71	87,628.48	1,010,309.38	98,147.56
装修费	12,172,544.96	131,828.00	2,436,589.93	10,847.61	9,856,935.42
绿化费	7,307,865.53		1,218,668.47		6,089,197.06
路灯摊销	7,060.03		7,060.03		
车间 GMP 改造	30,375.67				30,375.67
项目部食堂扩建	43,149.95				43,149.95
通讯费		25,477.53	707.71		24,769.82
软件服务费		5,500.00	2,500.00		3,000.00
合计	20,715,638.85	204,248.24	3,753,154.62	1,021,156.99	16,145,575.48

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	445,780,712.64	75,016,668.72	475,567,935.54	74,969,585.49

内部交易未实现利润	19,627,423.08	4,906,855.77	28,132,748.19	5,667,765.80
可抵扣亏损	25,792,601.69	6,427,951.91	25,845,533.01	6,441,184.75
递延收益	64,670,261.00	16,167,565.25	64,670,260.99	16,167,565.25
合计	555,870,998.41	102,519,041.65	594,216,477.73	103,246,101.29

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	26,545,963.00	6,071,512.07	82,345,170.57	20,021,313.96
固定资产加速折旧	96,256,431.08	24,064,107.77	40,457,223.52	10,114,305.88
合计	122,802,394.08	30,135,619.84	122,802,394.09	30,135,619.84

(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		102,519,041.65		103,246,101.29
递延所得税负债		30,135,619.84		30,135,619.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,111,627.29	20,845,761.15
可抵扣亏损	599,533,036.09	453,945,970.74
合计	605,644,663.38	474,791,731.89

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		16,005,450.14	
2022 年	76,349,906.49	84,936,749.19	
2023 年	258,005,228.94	258,005,228.94	

2024 年	94,998,542.47	94,998,542.47	
2025 年	170,179,358.19		
合计	599,533,036.09	453,945,970.74	--

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
预付工程款	235,245,937.24		235,245,937.24	1,479,103.64		1,479,103.64
预付设备款	31,609,280.85		31,609,280.85	39,679,408.20		39,679,408.20
公益性生物资产	307,416.00		307,416.00	307,416.00		307,416.00
预付股权款	16,600,000.00		16,600,000.00	16,600,000.00		16,600,000.00
合计	283,762,634.09		283,762,634.09	1,535,690.46		1,535,690.46

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
质押借款	80,000,000.00	
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	1,664,628,860.00	1,387,228,920.00
信用借款	19,536,425.57	14,952,289.40
抵押、保证借款	1,799,700,000.00	1,774,200,000.00
合计	3,583,865,285.57	3,196,381,209.40

短期借款分类的说明：

注1：质押借款金额合计80,000,000.00元。

(1) 必康润祥医药河北有限公司与北京银行石家庄分行签订贷款合同金额为30,000,000.00元，贷款合同编号0597195，借款期限为2020年1月15日至2021年1月15日，为质押保证借款。出质人为陕西必康制药集团控股有限公司和深泽县静溪医药科技有限公司，最高额质押合同编号分别为0600981-003和0600981-004，质物为出质人名下必康润祥医药河北有限公司股权；由谷晓嘉、刘玉田、李宗松提供个人最高额保证，保证合同为0600981-006、0600981-008和0600981-005，最高额保证金额均

为280,000,000.00元，由延安必康制药股份有限公司提供保证，最高额保证合同编号为0600981-001，最高保证金额160,000,000.00元，由陕西必康制药集团控股有限公司提供保证，最高额保证合同编号为0600981-002，最高保证金额160,000,000.00元。

(2) 必康百川医药（河南）有限公司于2020年2月19日向商丘华商农村商业银行股份有限公司借款50,000,000.00元，借款期限为2020年2月19日至2021年2月19日，贷款合同编号为2020年华商借字0213号，由必康百川医药（河南）有限公司提供药的质押担保，质押合同编号2020年华商质字0213号，由岳红波和蔡会梅提供保证担保，保证合同编号2020年华商保字0213号。

注2：抵押借款金额合计20,000,000.00元。

必康润祥医药河北有限公司与交通银行体育南大街支行签订借款合同，金额为20,000,000.00元，借款期限为2020年4月20日至2021年4月20日，贷款合同号为石贷字202004012号。抵押物为土地使用权，土地证编号为冀（2018）栾城区不动产权第0000034号，抵押合同编号为石抵字202004012号。

注3：保证借款金额合计1,664,628,860.00元。

(1) 陕西必康制药集团控股有限公司与陕西山阳农村商业银行股份有限公司签订借款合同金额为2,7950万元，实际审批2,7950万元，放款2,7950万元，借款期限为2020年5月15日至2020年7月14日，贷款合同号为山农商行【2020】借字第003号，由延安必康制药股份有限公司提供担保，保证合同号为山农商行【2020】保字第004号，由李宗松、谷晓嘉自然人担保，保证合同号为山农商行【2020】保字第005号。

(2) 陕西必康制药集团控股有限公司与陕西山阳农村商业银行股份有限公司签订借款合同，贷款金额为29,500,000.00元，实际审批29,500,000.00元，放款29,500,000.00万元，贷款合同号为陕农信【山营】借字【2019】第081101号，借款期限为2019年8月11日至2020年8月10日，由山阳县城市建设投资开发有限公司提供担保，保证合同号为陕农信【山营】保字【2019】第081101号。

(3) 陕西必康制药集团控股有限公司与长安银行股份有限公司商洛分行签订借款合同，贷款金额为500,000,000.00元，实际审批500,000,000.00元，放款500,000,000.00元，借款期限为2019年8月1日至2020年7月31日，由江苏必康制药股份有限公司（现更名为延安必康制药股份有限公司）提供最高额担保，担保金额为690,000,000.00元，保证合同号为长银商贷保证2019047号，由李宗松、谷晓嘉提供自然人担保，保证合同号为长银商贷个连2019047号；2019年11月公司归还借款本金500,000.00元，2020年3月归还本金100,000.00元，截止2020年6月30日剩余本金499,400,000.00元。

(4) 陕西必康制药集团控股有限公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行签订借款合同金额为1,000万元，借款期限为2020年3月17日至2021年2月16日，贷款合同号为ZH3910200381-1JK,由延安必康制药股份有限公司提供最高额担保3,000万元，保证合同为GB39102003081-1。

(5) 必康百川医药（河南）有限公司于2020年2月28日向中信银行股份有限公司商丘分行借款20,000,000.00元，借款期限为2020年2月28日至2021年2月28日，由延安必康股份有限公司、蔡会梅、郭亚松、陶桂菊、岳红波、岳青松提供壹亿元整的最高额度保证。

(6) 南通市天时化工有限公司与中国工商银行股份有限公司如东洋口支行签订借款合同金额为10,000,000.00元，贷款合同号0111100018-2018年（如东）字00460号，借款期限为2019年10月9日至2020年9月24日；由江苏九九久科技有限公司提供保证，保证合同号为0111100018-2018年如东（保）字0077号，保证金额40,000,000.00元。截至2020年6月30日贷款余额10,000,000.00元。

(7) 南通市天时化工有限公司与中国工商银行股份有限公司如东洋口支行签订借款合同金额为20,000,000.00元，贷款合同号0111100018-2018年（如东）字00460号，借款期限为2019年10月16日至2020年9月24日；由江苏九九久科技有限公司提供保证，保证合同号为0111100018-2018年如东（保）字0077号，保证金额40,000,000.00元。截至2020年6月30日贷款余额20,000,000.00元。。

(8) 南通市天时化工有限公司与江苏如东农村商业银行股份有限公司马塘支行签订借款合同金额为15,000,000.00元，贷款合同号苏东农商借字【2020】第0114181601号，期限为2010年1月14日至2021年1月13日；由江苏九九久科技有限公司和周新基共同提供保证，保证合同号为苏东农商保字【2020】第0114181601号，保证金额15,000,000.00元。截至2020年6月30日贷款余额15,000,000.00元。

(9) 南通市天时化工有限公司与江苏如东农村商业银行股份有限公司马塘支行签订借款合同金额为19,000,000.00元，

借款合同号苏东农商借字【2020】第0316181601号，期限为2020年3月16日至2021年3月15日；由江苏九九久科技有限公司和周新基共同提供保证，保证合同号为苏东农商保字【2020】第0316181601号，保证金额19,000,000.00元。截至2020年6月30日贷款余额19,000,000.00元。

(10) 南通市天时化工有限公司与江苏如东农村商业银行股份有限公司马塘支行签订借款合同，贷款金额为15,000,000.00元，借款合同号苏东农商借字【2019】第0812160601号，借款期限为2019年8月20日至2020年8月11日；由江苏九九久科技有限公司和周新基共同提供保证，保证合同号为苏东农商保字【2019】第0812160601号，保证金额为15,000,000.00元。截至2020年6月30日贷款余额为15,000,000.00元。

(11) 江苏九九久科技有限公司与中国工商银行股份有限公司如东洋口支行签订借款合同金额为50,000,000.00元，借款合同号0111100018-2020（如东）字00144号，借款期限为2020年3月31日至2021年3月30日；由延安必康制药股份有限公司、江苏九九久科技有限公司提供保证，保证合同号为0111100018-2018年（如东）字00669号-1、0111100018-2020如东（抵）字0002号，保证金额50,000,000.00元。截至2020年6月30日贷款余额50,000,000.00元。

(12) 江苏九九久科技有限公司与中国工商银行股份有限公司如东洋口支行签订借款合同金额为40,000,000.00元，借款合同号0111100018-2020（如东）字00002号，借款期限为2020年1月17日至2021年1月17日；由延安必康制药股份有限公司、江苏九九久科技有限公司提供保证，保证合同号为0111100018-2018年（如东）字00669号-1、0111100018-2020如东（抵）字0002号，保证金额40,000,000.00元。截至2020年6月30日贷款余额39,648,860.00元。

(13) 江苏九九久科技有限公司与中国工商银行股份有限公司如东洋口支行签订借款合同金额为28,000,000.00元，借款合同号0111100018-2020（如东）字00144号，借款期限为2020年3月27日至2021年3月26日；由延安必康制药股份有限公司、江苏九九久科技有限公司提供保证，保证合同号为0111100018-2018年（如东）字00669号-1、0111100018-2020如东（抵）字0002号，保证金额28,000,000.00元。截至2020年6月30日贷款余额28,000,000.00元。。

(14) 江苏九九久科技有限公司与中国工商银行股份有限公司如东洋口支行签订借款合同金额为22,000,000.00元，借款合同号0111100018-2020（如东）字00144号，借款期限为2020年4月8日至2021年4月8日；由延安必康制药股份有限公司、江苏九九久科技有限公司提供保证，保证合同号为0111100018-2018年（如东）字00669号-1、0111100018-2020如东（抵）字0002号，保证金额22,000,000.00元。截至2020年6月30日贷款余额22,000,000.00元。。

(15) 江苏九九久特种纤维制品有限公司与江苏如东农村商业银行洋口支行签订借款合同金额为10,000,000.00元，借款合同号苏东农商高借字【2019】第100938020-1号，借款期限为2019年10月11日至2020年10月8日；由江苏九九久科技有限公司、周新基、杨建文共同提供保证，保证合同号为苏东农商高保字【2019】第1009380201，保证金额20,000,000.00元。截至2020年6月30日贷款余额10,000,000.00元。。

(16) 延安必康制药股份有限公司和中国银行股份有限公司延安分行、延安城市建设投资（集团）有限责任公司签订委托借款合同，延安城市建设投资（集团）有限责任公司委托中国银行股份有限公司延安分行向延安必康制药股份有限公司发放贷款298,000,000.00元，合同编号为2018年陕中银委借字BKZY002号，借款期限为2018年12月19日至2019年3月11日，该合同已展期。保证人为新沂必康新医药产业综合体投资有限公司和李宗松，合同编号为2018年陕中银委借保字BKZY002号，保证金额为298,000,000.00元。

(17) 延安必康制药股份有限公司和长安银行股份有限公司延安分行签订担保借款合同，贷款合同金额为299,580,000.00元，贷款合同编号为长银延营2020流贷字第003号，借款期限为2020年3月27日至2020年9月26日。该笔贷款担保明细披露如下：延安城市建设投资（集团）有限责任公司、新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、陕西必康制药集团控股有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司、李宗松和谷晓嘉，保证金额为299,580,000.00元。

注4：信用借款金额合计19,536,425.57元。

(1) 必康润祥医药张家口有限公司与中国建设银行有限公司张家口分行签订借款金额12,952,289.40元，均为信用担保借款，其中5,253,634.50元的借款期限为2019年8月27日至2020年8月1日，借款合同号为JGL-BKYF2019-01号，于2020年5月31日归还2,415,863.83元；其中4,698,654.90元 借款期限为2019年12月23日至2020年12月7日，借款合同号为JGL-BKYF2019-02号；最后3,000,000.00元的借款期限为2020年4月30日至2021年2月17日。截止2020年6月30日，借款余额为10,536,425.57元。

(2) 必康润祥医药河北有限公司与沧州银行股份有限公司石家庄分行签订借款合同，贷款金额为5,000,000.00元，借款期限为2020年5月18日至2021年5月17日，借款合同为2020年借字第05180001号。

(3) 徐州市今日彩色印刷有限公司向交通银行股份有限公司徐州分（支）行借款4,000,000.00元，借款期限2020年3

月20日至2021年3月19日，借款合同编号：Z2003LN15638620。

注5：抵押和保证借款金额合计1,799,700,000.00元

(1) 陕西必康制药集团控股有限公司与长安银行股份有限公司商洛分行签订借款合同，贷款金额为190,000,000.00元，实际审批190,000,000.00元，实际放款金额为190,000,000.00元，借款期限为2019年8月9日至2020年8月10日，由江苏必康制药股份有限公司（现更名为延安必康制药股份有限公司）提供担保，保证合同号为长银商贷保证2019047号，由李宗松、谷晓嘉提供自然人担保，保证合同号为长银商贷个连2019049号，由陕西必康制药集团控股有限公司提供最高额抵押，最高额抵押合同编号为长银商贷抵押2019049号。

(2) 必康润祥医药河北有限公司与沧州银行股份有限公司石家庄分行签订借款合同，贷款金额为50,000,000.00元，借款合同编号为2019年借字第11220001号，借款期限为2019年11月22日至2020年11月21日。抵押物为土地与房产，编号分别为冀（2018）栾城区不动产权第0000556号、冀（2018）栾城区不动产权第0001587号、冀（2018）栾城区不动产证明第0001588号；保证人为深泽县静溪医药科技有限公司和刘玉田，保证合同编号分别为2019年保字第11220001号和2019年保字第11220002号。

(3) 必康制药新沂集团控股有限公司向江苏新沂农村商业银行股份有限公司营业部借款50,000,000.00元，原借款期限为2019年2月1日至2019年9月10日，已与银行签订借款展期协议，借款期限延长至2020年1月10日，借款合同编号为苏新商流资借字2019第2707003-1号、苏新商流资借字2019第2707003-2号，2020年1月10日与银行签订借款展期协议，展期后到期日为2020年3月9日，合同编号为新沂农商行借展字（2020）第2707001号和新沂农商行借展字（2020）第2707002号，已与银行签订借款展期协议，借款期限延长至2020年11月30日。担保人为李宗松和徐州北盟物流有限公司，担保合同编号为苏新高高保字2019第2707003，抵押物为不动产，产权编号为苏（2016）新沂市不动产权第001213号、苏（2016）新沂市不动产权第001214号、苏（2016）新沂市不动产权第0027463号、苏（2016）新沂市不动产权第0027466号、苏（2016）新沂市不动产权第0027467号，截至2020年6月30日已还款3,000,000.00元，借款余额为47,000,000.00元。

(4) 必康制药新沂集团控股有限公司向东莞农村商业银行股份有限公司东联支行借款167,700,000.00元，借款期限为2019年3月20日至2020年3月19日，合同编号为HT2019032001000001，已与银行签订借款展期协议，借款期限延长至2021年3月10日，贷款展期协议号为HT2020031400000001，担保人为延安必康制药股份有限公司、陕西必康制药集团控股有限公司、新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、江苏北松健康产业有限公司、江苏嘉萱智慧健康品有限公司、徐州北盟物流有限公司、谷晓嘉、李宗松，担保合同号为PB2019032001000002。抵押物为不动产，产权编号为苏（2019）新沂市不动产权第0008938号、苏（2019）新沂市不动产权第0008944号、苏（2019）新沂市不动产权第0008942号、苏（2019）新沂市不动产权第0008940号。

(5) 江苏九九久科技有限公司与江苏如东农村商业银行马塘支行签订抵押担保借款合同，贷款合同金额为17,500,000.00元，借款合同编号：苏东商行高借字【2019】第1009160601号，贷款合同期限为2019年12月6日至2020年12月4日。该笔贷款由周新基提供保证，保证合同编号：苏东商行高保字【2019】第1009160601号，保证合同金额为35,000,000.00元；该笔贷款抵押物为马塘镇建设路40号不动产（苏2018如东县不动产权第0000905、0000909、0000910号）和洋口镇洋口大道东侧兴洋公寓地产不动产（苏如东不动产权第0000002、0000003、0000004、0000005、0000006、0000007号），截至2020年6月30日贷款余额为17,500,000.00元。

(6) 江苏九九久科技有限公司与江苏如东农村商业银行马塘支行签订借款合同金额为17,500,000.00元，借款合同号苏东商行高借字【2019】第1009160601号，借款期限为2020年1月8日至2021年1月7日；由周新基提供保证，保证合同号为苏东商行高保字【2019】第1009160601号，保证金额35,000,000.00元。抵押物为马塘镇建设路40号不动产（苏2018如东县不动产权第0000905、0000909、0000910号）。洋口镇洋口大道东侧兴洋公寓地产不动产（苏如东不动产权第0000002、0000003、0000004、0000005、0000006、0000007），截至2020年6月30日贷款余额17,500,000.00元。

(7) 延安必康制药股份有限公司与江苏银行股份有限公司新沂支行签订抵押担保借款合同，贷款合同金额为1,300,000,000.00元，借款合同编号JK083619000455、JK083619000456、JK083619000457、JK083619000458、JK083619000459，贷款合同期限为2019年8月31日至2020年8月14日。该笔贷款担保明细披露如下：新沂市城市投资发展有限公司、新沂市交通投资有限公司、陕西必康制药集团控股有限公司、李宗松和谷晓嘉，担保金额为1,300,000,000.00元。该笔贷款抵押物明细披露如下：①徐州北盟物流有限公司，抵押物分别为新沂经济开发区马陵山西路以北甘肃路以西的在建工程、新国用（2015）第122号土地，抵押合同编号DY083619000038-1，价值162,391,000.00元；②江苏北松健康产业有限公司，抵押物为新沂经济

开发区马陵山西路南甘肃路西的在建工程，新国用（2015）第515号土地、新国用（2015）第525号土地、新国用（2015）第518号土地、新国用（2015）526号土地，抵押合同编号DY083619000036-1，价值234,728,000.00元；③江苏嘉萱健康品有限公司，抵押物分别为新房权证新沂字第20115571-1号房产、新房权证新沂字第20115571-2房产、苏（2017）新沂市不动产权第0020482号土地、苏（2017）新沂市不动产权第0020483号土地、苏（2017）新沂市不动产权第0020481号土地，抵押合同编号DY083619000039-1，价值402,820,000.00元；④徐州嘉安健康产业有限公司，抵押物分别为新沂市经济开发区马陵山西路168-1号的在建工程、苏（2016）新沂市不动产权第005157号土地，抵押合同编号DY083619000042-1，价值158,293,120.00元；⑤必康制药新沂集团控股有限公司，抵押物为苏（2019）新沂市不动产权第0008939号不动产，抵押合同编号DY083619000037-1，价值112,711,000.00元；⑥江苏北松健康产业有限公司，抵押物为新沂经济开发区马陵山西路以南古镇大道以西的在建工程、苏（2018）新沂市不动产权第0021818号土地，抵押合同编号DY083619000040-1，价值384,927,000.00元；⑦徐州嘉安健康产业有限公司，抵押物为新沂经济开发区马陵山西路以南古镇大道以西的在建工程、苏（2018）新沂市不动产权第0014540号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014643号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014638号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014530号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014537号，抵押合同编号DY083619000041-1，价值715,394,000.00元；⑧徐州嘉安健康产业有限公司，抵押物为新沂经济开发区马陵山西路以北古镇大道以西的在建工程、新国用（2015）第514号土地、苏（2016）新沂市不动产权第0006239号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014639号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014528号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014624号土地、苏（2018）新沂市不动产权第0014533号土地、苏（2018）新沂市不动产权0014620号土地，抵押合同编号DY083619000043-1，最高抵押担保金额为169,498,000.00元。

（8）西安必康制药集团有限公司和宁夏银行股份有限公司西安经济技术开发区支行签订抵押担保合同，贷款合同金额为10,000,000.00元，贷款合同编号为NY010010510120200200002，借款期限为2020年2月26日至2021年2月25日。保证人李宗松和谷晓嘉，保证合同编号为NY01001051012020020000201，保证金额为10,000,000.00元。抵押人李宗松，抵押物为陕（2018）西安市不动产权第1402005号房产，抵押合同编号NY01001051012020020000202，价值16,750,300.00元。

（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
商业承兑汇票	32,000,000.00	32,000,000.00
银行承兑汇票	572,984,484.22	1,161,042,805.28
合计	604,984,484.22	1,193,042,805.28

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	1,909,293,973.80	1,831,861,070.48
合计	1,909,293,973.80	1,831,861,070.48

(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
新沂市远大建筑安装工程有限公司	79,989,398.39	业务正在进行中
西安科得益生物科技有限公司	12,222,808.69	业务正常进行，对方未催收
西安芮雨供应链管理有限公司	40,978,406.82	陆续还款未结清
江苏神鹤科技发展有限公司	16,705,757.82	尚未进行结算
青岛海鑫达不锈钢容器有限公司	9,950,430.13	尚未进行结算
合计	159,846,801.85	--

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
货款	129,855,589.23	77,457,805.83
合计	129,855,589.23	77,457,805.83

(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
江苏琦衡农化科技有限公司	27,848,389.40	业务正在进行
浙江浙邦制药有限公司	5,999,433.21	业务正在进行
KREPL(HK) LIMITED	1,513,561.99	业务正在进行
合计	35,361,384.60	--

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	270,010,265.89	214,150,111.64	207,064,399.00	277,095,978.53
二、离职后福利-设定提存计划	4,034,861.69	3,543,438.50	2,720,947.83	4,857,352.36
合计	274,045,127.58	217,693,550.14	209,785,346.83	281,953,330.89

(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	240,051,796.50	178,798,426.28	171,693,686.34	247,156,536.44
2、职工福利费	46,276.28	5,625,746.84	5,628,221.84	43,801.28
3、社会保险费	1,911,474.80	14,598,106.84	14,027,822.74	2,481,758.90
其中：医疗保险费	1,506,798.05	12,418,738.96	11,905,344.26	2,020,192.75

工伤保险费	94,040.20	1,050,833.47	1,030,533.19	114,340.48
生育保险费	270,007.21	1,102,853.93	1,067,064.80	305,796.34
大病统筹	40,629.34	25,680.47	24,880.48	41,429.33
4、住房公积金	4,513,137.10	12,345,532.80	11,340,736.02	5,517,933.88
5、工会经费和职工教育经费	23,487,197.21	2,782,298.88	4,373,932.06	21,895,564.03
6、短期带薪缺勤	384.00			384.00
合计	270,010,265.89	214,150,111.64	207,064,399.00	277,095,978.53

(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	3,873,777.08	3,322,223.26	2,536,357.30	4,659,643.04
2、失业保险费	161,084.61	221,215.24	184,590.53	197,709.32
合计	4,034,861.69	3,543,438.50	2,720,947.83	4,857,352.36

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	261,485,798.93	222,184,657.35
企业所得税	308,967,072.74	299,252,961.33
个人所得税	34,317,694.44	34,130,018.03
城市维护建设税	2,206,054.72	2,297,173.62
房产税	2,850,812.12	3,187,443.87
土地使用税	4,084,714.44	3,664,429.18
印花税	3,182,154.63	3,143,802.39
教育费附加	8,307,347.90	7,271,398.44
地方教育附加	6,630,083.66	5,955,818.31
水利基金	2,198,571.65	1,966,829.03
堤防维护费	39,713.20	39,713.20
契税	798,419.59	798,419.59
防洪保安基金	103,081.52	103,280.24

残疾人就业保障金	336,124.44	10,476.05
环境保护税	149,951.45	158,629.41
水资源税	4,020.00	1,020.00
合计	635,661,615.43	584,166,070.04

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	21,630,477.80	75,645,916.42
其他应付款	1,112,649,426.04	1,312,778,316.18
合计	1,134,279,903.84	1,388,424,232.60

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	419,960.01	2,624,784.17
企业债券利息	9,493,750.00	35,743,750.00
短期借款应付利息	11,716,767.79	37,277,382.25
合计	21,630,477.80	75,645,916.42

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
关联方资金往来	282,371,499.94	572,911,534.99
非关联单位资金往来	142,750,064.33	49,829,188.61
借款	456,157,696.85	428,601,711.46
个人社保金	1,942,927.64	1,906,351.56
住房公积金	695,609.71	612,334.36
保证金、押金	35,354,261.84	41,161,497.78
其他	93,027,235.73	99,265,567.42
特许经营权	90,940,130.00	109,080,130.00
股权款	9,410,000.00	9,410,000.00
合计	1,112,649,426.04	1,312,778,316.18

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
重庆昊融睿工投资中心（有限合伙）	264,850,000.00	业务正在进行中
如东县政府	90,940,130.00	特许经营权
山阳县城市建设投资开发有限公司	39,000,000.00	业务正在进行中
商南县远东工贸有限公司	20,000,000.00	业务正在进行中
陕西众兴企业管理咨询有限公司	16,000,000.00	业务正在进行中
合计	430,790,130.00	--

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	180,000,000.00	177,000,000.00
一年内到期的应付债券	698,654,598.52	698,654,598.52
一年内到期的长期应付款	204,971,800.80	204,971,800.80

合计	1,083,626,399.32	1,080,626,399.32
----	------------------	------------------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

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
质押借款	332,300,000.00	345,300,000.00
抵押借款	1,600,000.00	1,600,000.00
抵押、保证借款	1,580,300,000.00	1,581,800,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注七、43）	-180,000,000.00	-177,000,000.00
合计	1,734,200,000.00	1,751,700,000.00

长期借款分类的说明：

注1：陕西必康制药集团控股有限公司于2018年8月17日与陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同《陕国投 陕西必康股权收益权投资集合资金信托计划股权收益权转让及回购协议》，募集信托资金150,000,000.00元用于受让陕西必康制药集团控股有限公司合法持有的武汉五景药业有限公司100%股权收益权，融资期限为24个月，回购溢价率10%/年。陕西必康制药集团控股有限公司分别于2018年9月10日、2018年9月21日、2018年11月16日收到陕西省国际信托股份有限公司股权收益权转让价款100,000,000.00元、24,600,000.00元、25,400,000.00元，截至2018年12月31日，收到股权收益权转让价款共计150,000,000.00元。

担保情况如下：①陕西必康制药集团控股有限公司以其持有的武汉五景药业有限公司的100%股权提供质押担保；②西安必康制药集团有限公司以其持有的西安市高新区信息大道21号的19,725.00平方米工业用地使用权（土地证号西高科技国用（2016）第83907号）提供抵押担保；③武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的12个房产（房屋所有权编号：武房权证东字第2012009791号，武房权证东字第2012009792号，武房权证东字第2012009793号，武房权证东字第2012009794号，武房权证东字第2012009795号，武房权证东字第2012009796号，武房权证东字第2012009797号，武房权证东字第2012009798号，武房权证东字第2012009799号，武房权证东字第2012009800号，武房权证东字第2012009801号，武房权证东字第2012009802号）提供抵押担保；④武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的91,052.32平方米（土地证编号：东国用（2006）第280103008）、东国用（2006）第280103009）的工业用地使用权提供抵押担保；⑤李宗松、谷晓嘉及江苏必康制药股份有限公司（现更名为延安必康制药股份有限公司）共同提供连带责任保证担保，据合同约定陕西

必康制药集团控股有限公司应于2020年8月16日归还150,000,000.00元，故一年内到期的长期借款为150,000,000.00元。

注2：陕西必康制药集团控股有限公司于2019年3月20日与东莞农村商业银行签订HT2019032006000001借款合同，借款金额为632,300,000.00元，借款期限为2019年3月20日至2021年3月19日，属于抵押、保证借款，抵押担保人为徐州北盟物流有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司，抵押合同号DB2019032006000003、DB2019032006000004、DB2019032006000005、DB2019032006000006，抵押物为①不动产权，编号分别为：苏（2019）新沂市不动产权第0008944号、苏（2019）新沂市不动产权第0008942号、苏（2019）新沂市不动产权第0008938号、苏（2019）新沂市不动产权第0008940号；②在建工程及土地使用权，编号分别为：苏（2016）新沂市不动产权第0001213号、苏（2016）新沂市不动产权第0001214号、苏（2017）新沂市不动产权第0027463号、苏（2017）新沂市不动产权第0027466号、苏（2017）新沂市不动产权第0027467号、苏（2016）新沂市不动产权第0008542号、苏（2016）新沂市不动产权第0008546号、苏（2016）新沂市不动产权第0008549号；保证人为延安必康制药股份有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司、新沂必康新医药产业综合体投资有限公司、江苏北松健康产业有限公司、江苏嘉萱智慧健康品有限公司、徐州北盟物流有限公司、李宗松和谷晓嘉，保证合同号为DB2019032006000002。

注3：徐州市今日彩色印刷有限公司于2019年10月29日向南京银行股份有限公司徐州分行抵押借款1,600,000.00元，到期日为2022年10月21日，借款合同约定按月结息，到期一次还本，抵押物为徐州市今日彩色印刷有限公司不动产权，编号为徐房权让云龙字第123496号、徐国土用（2004）第18065号，截至2020年6月30日贷款余额为1,600,000.00元。

注4：南通必康新宗医疗服务发展有限公司于2017年3月9日与中国银行股份有限公司如东通海路支行和中国建设银行股份有限公司如东支行签署《南通必康新宗医疗服务发展有限公司人民币[伍亿]元长期贷款银团借款合同》，以应收账款质押获得借款，到期日为2030年11月21日，合同编号438017339YTDK2017010901。截至2020年6月30日，放款金额为389,300,000.00元，已还款57,000,000.00元。据合同约定南通必康新宗医疗服务发展有限公司应于2020年11月21日归还13,000,000.00元，于2021年5月21日归还16,000,000.00元，故一年内到期的长期借款为29,000,000.00元。

注5：延安必康制药股份有限公司于2019年3月22日向东莞农村商业银行东联支行借款800,000,000.00元，为抵押担保借款，该笔借款到期日为2022年3月19日，合同编号：HT2019032008000001。截至2020年6月30日已归还借款1,000,000.00元，根据合同约定延安必康制药股份有限公司于2020年9月21日归还500,000.00元，于2021年3月21日归还500,000.00元，故一年内到期的长期借款为1,000,000.00元。借款担保人为陕西必康制药集团控股有限公司、必康制药新沂集团控股有限公司、江苏北松健康产业有限公司、江苏嘉萱智慧健康产业有限公司、徐州北盟物流有限公司、李宗松和谷晓嘉，保证合同编号：DB2019032008000002，抵押人：①徐州北盟物流有限公司，抵押合同编号：DB2019-32008000003，抵押物分别为苏（2016）新沂市不动产权0001213号、0001214号、0027463号、0027466号、0027467号在建工程及土地使用权，抵押物价值2,000,000,000.00元；②徐州北盟物流有限公司，抵押合同编号：DB2019-32008000004，抵押物分别为苏（2016）新沂市不动产权0045542号、0008546号、0008549号在建工程及土地使用权，抵押物价值1,600,000,000.00元；③必康制药新沂集团控股有限公司，抵押合同编号DB2019032008000006，抵押物分别为苏（2019）新沂市不动产权第0008940号不动产权，抵押物价值2,000,000,000.00元；④必康制药新沂集团控股有限公司，抵押合同编号DB2019032008000005，抵押物分别为苏（2019）新沂市不动产权第0008944号、0008942号、0008938号不动产权，抵押物价值2,000,000,000.00元。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
18 必康 01	698,654,598.52	698,654,598.52
减：一年内到期的应付债券（附注七、	-698,654,598.52	-698,654,598.52

43)		
-----	--	--

(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
18 必康 01	700,000,000.00	2018.4.26	3 年	697,200,000.00	698,654,598.52		26,250,000.00			698,654,598.52
合计	--	--	--	697,200,000.00	698,654,598.52		26,250,000.00			698,654,598.52

(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

注：本公司发行的债券为实名制记账式公司债券，债券期限为3年，公司债券的期限为3年期(2+1)，在债券存续期第二年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权债券按面值发行，固定利率为7.40%，每一张票面金额为100.00元，本次债券为固定利率债券，不超过30亿元，发行日为2018年4月26日，付息日为2018年至2021年每年的4月26日，本次债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券为无担保债券，债券的信用等级为AA+，本次债券由联席主承销商采取余额包销的方式承销。本次债券募集的基础资金部分在扣除发行等相关费用后，全部用于偿还前期融资款项、补充流动资金等符合国家法律法规规定的用途。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	73,976,852.22	105,632,819.82

合计	73,976,852.22	105,632,819.82
----	---------------	----------------

(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
应付融资租赁款	278,948,653.02	310,604,620.62
减：一年内到期部分（附注七、43）	204,971,800.80	204,971,800.80
合计	73,976,852.22	105,632,819.82

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	200,250,335.95		684,000.30	199,566,335.65	
合计	200,250,335.95		684,000.30	199,566,335.65	--

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
拨付 2015 年省级工业转型升级专项资金	2,040,000.00						2,040,000.00	与资产相关
促投资稳增长项目资金	13,681,600.00						13,681,600.00	与资产相关
2015 年陕南发展专项资金	2,550,000.00						2,550,000.00	与资产相关
必康医药产业园二期项目扶持资金	42,500.00						42,500.00	与资产相关
必康产业园建设资金(山阳县经济贸易局)	10,482,957.00						10,482,957.00	与资产相关
药厂建设款(循环发展专项资金)	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
中小企业发展专项支持资金	13,023,960.00						13,023,960.00	与资产相关
工业发展专	18,423,600.00						18,423,600.00	与资产相关

项基金(山阳县经济贸易局)	0						0	
项目专项经费	29,008,100.00						29,008,100.00	与资产相关
项目建设扶持款(三期项目)	1,855,000.00						1,855,000.00	与资产相关
工业发展专项基金(山阳县经济贸易局)	12,651,843.00						12,651,843.00	与资产相关
山阳县财政局 2018 年度企业技术改造专项基金	1,050,000.00						1,050,000.00	与资产相关
土地出让金补助	49,697,976.67						49,697,976.67	与资产相关
现代服务业发展专项资金补助项目	125,000.09			49,999.98			75,000.11	与资产相关
购买土地的契税、土地使用税补助	12,327,150.83						12,327,150.83	与资产相关
托盘及相关物流设施设备标准化建设改造项目	2,145,133.37			279,799.98			1,865,333.39	与资产相关
物流中心专项资金	3,869,980.36			249,200.34			3,620,780.02	与资产相关
信息中心专项资金	3,097,500.00			105,000.00			2,992,500.00	与资产相关
2011 年科技成果转化项目补助	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关
节能补助	439,166.67						439,166.67	与资产相关
三氯吡啶醇钠扩产项目	4,700,000.00						4,700,000.00	与资产相关
生产系统恶臭气体治理	175,000.00						175,000.00	与资产相关

改造工程								
工业转型升级强基工程中央补助	9,063,000.00						9,063,000.00	与资产相关
低油超高强聚乙烯纤维及石墨烯复合材料研发及产业化	3,405,150.00						3,405,150.00	与资产相关
省级工业和信息化产业转型升级专项资金产业绿色发展项目	195,717.96						195,717.96	与资产相关
合计	200,250,335.95			684,000.30			199,566,335.65	与资产相关

其他说明：

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	1,778,304,619.40						1,778,304,619.40

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）	5,063,411,011.06			5,063,411,011.06
合计	5,063,411,011.06			5,063,411,011.06

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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,304,730.31							3,304,730.31
其他权益工具投资公允价值变动	3,304,730.31							3,304,730.31
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,404.07					-8,553.43		-12,957.50
外币财务报表折算差额	-4,404.07					-8,553.43		-12,957.50
其他综合收益合计	3,300,326.24					-8,553.43		3,291,772.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	400,647,024.40			400,647,024.40
合计	400,647,024.40			400,647,024.40

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	2,586,480,152.94	2,256,800,214.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-24,978,959.41
调整后期初未分配利润	2,586,480,152.94	2,231,821,255.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	116,317,106.99	354,658,897.38
应付普通股股利	12,950,000.00	
期末未分配利润	2,689,847,259.93	2,586,480,152.94

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 45,438,556.70 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	3,503,125,901.24	2,716,196,075.58	4,188,364,963.02	3,245,202,599.71
其他业务	3,433,133.53	1,080,306.24	8,134,042.79	1,352,252.19

合计	3,506,559,034.77	2,717,276,381.82	4,196,499,005.81	3,246,554,851.90
----	------------------	------------------	------------------	------------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
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	3,972,716.52	6,698,684.83
教育费附加	3,058,789.74	4,160,753.16
资源税	3,000.00	3,000.00
房产税	1,401,334.58	2,509,797.36
土地使用税	2,990,943.00	3,134,111.38
车船使用税	30,136.33	254,958.42
印花税	806,487.01	1,030,360.06
地方教育附加	925,158.89	2,132,293.96
残疾人保障金	1,475,701.08	134,362.72
防洪保安基金		168.99
环境保护税	237,283.59	309,723.88
水利基金	498,197.37	502,751.72
合计	15,399,748.11	20,870,966.48

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	49,066,238.81	59,075,866.82
市场推广费	45,054,762.16	36,580,579.79
业务招待费	1,116,239.86	3,341,404.63
运输费	46,168,796.83	49,163,726.87
办公会务费	1,920,970.95	2,853,780.00
差旅费	2,387,586.39	13,614,984.33
交通通讯费	5,523,346.76	3,136,251.74
广告费	49,290,708.08	3,334,850.99
租赁费	356,835.45	474,982.44
其他	6,887,215.82	10,902,115.23
合计	207,772,701.11	182,478,542.84

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	54,621,202.99	60,087,910.17
折旧与摊销	41,647,532.39	18,984,327.41
办公费	8,627,775.04	14,450,929.37
税费		82,671.30
业务招待费	3,693,339.47	3,749,125.69
汽车费	712,852.99	893,949.42
修理费	5,331,140.68	3,400,613.35
差旅费	846,774.74	1,737,788.04
交通通讯费	953,363.54	1,203,317.50
中介机构费	7,687,431.19	20,840,071.32
其他	6,236,727.37	6,889,893.58
安全环保费	8,160,110.65	3,536,123.77
合计	138,518,251.05	135,856,720.92

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	27,985,951.16	24,353,459.58
直接投入费用	18,600,771.43	23,466,207.10
折旧费用与长期待摊费用	2,254,442.39	1,621,895.49
无形资产摊销费用		0.00
设计费用	703,826.91	0.00
装备调试费用与试验费用	149,472.79	0.00
其他费用	7,674,606.69	161,504.12
委托外部研究开发费用		0.00
合计	57,369,071.37	49,603,066.29

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	194,328,436.65	170,094,025.76
减：利息收入	8,572,380.39	9,121,394.70
汇兑损益	-1,243,763.75	6,762,594.49
减：汇兑损益资本化金额		
财务顾问费		1,020.00
未确认融资费用	2,903,120.38	119,016.57
减：未确认融资收益		119,016.57
金融借款手续费	87,780.84	
贴息费用	601,086.95	10,409,073.61
其他	736,482.15	945,439.30
合计	188,840,762.83	179,090,758.46

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
政府补助	14,505,544.36	13,244,225.76

合计	14,505,544.36	13,244,225.76
----	---------------	---------------

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		471,072.20
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		106,267.20
理财产品收益	3,354,522.40	3,710,962.76
合计	3,354,522.40	4,288,302.16

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

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	-1,297,730.76	
应收账款减值损失	-307,222.67	
合计	-1,604,953.43	

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
一、坏账损失		-3,174,181.61
二、存货跌价损失及合同履约成本减值		-74,396.94

损失		
合计		-3,248,578.55

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		-5,507.57

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
债务重组利得		124,689.08	
政府补助	879,316.46	70,000.00	879,316.46
非流动资产毁损报废利得		684,599.55	
罚款收入		20,897.12	
其他	1,038,311.46	53,730,078.43	1,038,311.46
债务豁免	304,755.11	1,273.89	304,755.11
非同一控制下企业合并损益		38,790.87	
盘盈利得		22,987.23	
合计	2,222,383.03	54,693,316.17	2,222,383.03

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
高企认定企 业补贴		补助		是	否	50,000.00		与收益相关
钟吾人才补 助		补助		是	否	35,000.00	70,000.00	与收益相关
稳岗补贴		补助		是	否	57,561.00		与收益相关
稳岗补贴		补助		否	否	447,223.00		与收益相关
高新区中小 企业专项改 造款		补助		是	否	102,000.00		与收益相关
新沂市劳动		补助		是	否	91,500.00		与收益相关

就业管理处 稳岗就业补 贴								
现代服务业 发展专项资 金补助项目	补助		是	否	49,999.98			与收益相关
企业职工技 能培训补助	补助		是	否	39,480.51			与收益相关
个税退手续 费	补助		是	否	551.97			与收益相关
绿色金融奖 补贴	补助		是	否	6,000.00			与收益相关
合计					879,316.46	70,000.00		

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	2,493,042.85	323,020.00	2,493,042.85
非流动资产毁损报废损失	11,467.58	727,299.77	11,467.58
盘亏损失		549,899.60	
非常损失	800.00	14,741.56	800.00
罚款	10,216,057.90	185,102.57	10,216,057.90
其他	226,816.60	143,357.53	226,816.60
合计	12,948,184.93	1,943,421.03	12,948,184.93

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	54,709,834.83	102,185,988.44
递延所得税费用	727,059.63	-7,165,458.85
合计	55,436,894.46	95,020,529.59

(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	186,911,429.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,727,857.48
子公司适用不同税率的影响	-29,953,019.89
调整以前期间所得税的影响	2,409,228.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,131,206.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,148,073.21
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	41,384,606.66
税法规定的额外可扣除费用的影响	-114,911.73
所得税费用	55,436,894.46

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

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
往来款	5,096,063.48	35,275,204.85
利息收入	5,461,705.49	3,858,178.60
政府奖励	14,477,568.06	9,760,000.00
保证金	31,287,069.85	122,247,221.15
其他	6,883,674.19	1,905,155.71
合计	63,206,081.07	173,045,760.31

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

往来款	3,400,447.69	45,557,431.37
运杂费	20,630,270.87	41,755,519.50
市场推广费	25,856,362.62	42,323,737.83
差旅费	2,963,911.60	15,176,427.69
办公费	10,509,036.04	10,308,467.89
研发支出	1,473,272.93	4,579,546.59
中介机构服务费	6,943,275.49	12,528,200.85
招待费	4,710,333.81	6,469,171.71
交通通讯费	4,233,380.89	2,457,506.32
房屋租赁费	6,194,332.45	6,208,294.41
广告费	2,857,863.34	38,958,396.18
捐款支出	1,530,000.00	5,000.00
安全环保费	3,313,167.20	3,101,305.16
董事会费	665,519.48	363,371.69
承兑保证金	48,819,507.78	250,771,909.67
其他	17,348,614.14	18,294,057.42
会议费		738,239.33
保险费		446,951.88
修理费	2,810,349.45	2,659,005.00
劳务费		88,128.00
合计	164,259,645.78	502,790,668.49

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
理财产品	134,830,926.52	340,018,116.08
合计	134,830,926.52	340,018,116.08

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
理财产品	390,517,846.04	454,068,116.08

其他	18,151,880.00	94,300,000.00
预付股权投资款	50,000.00	9,400,000.00
非合并范围关联方资金往来	200,000.00	430,240,000.00
收购子公司时的现金净额		4,855,846.92
合计	408,919,726.04	992,863,963.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现	233,083,450.00	281,610,766.44
保证金		45,118.55
融资租赁		180,000,000.00
非金融机构借款		84,074,322.23
非合并范围关联方资金往来	157,061,775.74	46,890,000.00
资金拆借	101,819,672.27	650,041,861.57
合计	491,964,898.01	1,242,662,068.79

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
保证金	299,600,000.00	128,400,000.00
售后回租款	51,723,763.82	91,986,037.49
资金拆借	112,839,321.25	348,308,963.08
贴息费用		41,635,551.47
非合并范围关联方资金往来	88,859,932.60	
合计	553,023,017.67	610,330,552.04

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	131,474,535.45	379,254,544.73
加：资产减值准备	1,604,953.43	3,248,578.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,791,573.40	76,595,563.04
无形资产摊销	5,710,698.67	7,936,377.30
长期待摊费用摊销	3,753,154.62	3,155,211.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		5,507.57
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	11,467.58	42,700.22
财务费用（收益以“－”号填列）	198,212,949.74	171,732,146.40
投资损失（收益以“－”号填列）	-3,354,522.40	-4,288,302.16
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	727,059.63	-3,468,921.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-1,581,460.68
存货的减少（增加以“－”号填列）	-277,044,360.55	-70,188,822.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	9,700,370,792.43	-1,477,675,081.98
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,632,208,925.18	188,489,323.32
其他	9,443,679.45	-38,790.87
经营活动产生的现金流量净额	250,493,056.27	-726,781,426.51
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	214,920,489.32	214,993,844.41
减：现金的期初余额	255,296,262.75	1,016,234,663.73
现金及现金等价物净增加额	-40,375,773.43	-801,240,819.32

（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	214,920,489.32	255,296,262.75
其中：库存现金	970,554.98	1,242,755.60
可随时用于支付的银行存款	213,632,062.00	253,915,303.03
可随时用于支付的其他货币资金	317,872.34	138,204.12
三、期末现金及现金等价物余额	214,920,489.32	255,296,262.75

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：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	417,335,427.01	受限资金共计 417,335,427.01 元，其中： 银行承兑汇票保证金 416,250,558.92 元； 司法冻结存款 1,084,868.09 元。
存货	110,000,000.00	必康百川医药（河南）有限公司于 2020 年 2 月向商丘华农农村商业银行股份有限公司借款 50,000,000.00 元，由必康百川医药（河南）有限公司的药提供质押

		担保。
固定资产	1,493,815,370.73	<p>①徐州市今日彩色印刷有限公司在 2019 年向南京银行股份有限公司徐州支行签订的流动资金借款合同借款 1,600,000.00 元，由徐州市今日彩色印刷有限公司的徐国土用（2004）第 18065 号土地和徐房权让云龙字第 123496 号房产进行抵押；②必康润祥医药河北有限公司向沧州银行股份有限公司石家庄分行借款 50,000,000.00 元，以其房屋冀（2018）栾城区不动产权第 0001587 号抵押、冀（2018）栾城区不动产证明第 0001588 号；③陕西必康制药集团控股有限公司对于售后回租构成的融资租赁交易，视为以相应资产为抵押取得借款的融资交易进行会计处理；④陕西必康制药集团控股有限公司向长安银行股份有限公司商洛分行借款 190,000,000.00 元，双方约定以陕西必康制药集团控股有限公司的机器设备作为抵押担保；⑤江苏九九久科技有限公司向江苏如东农村商业银行马塘支行借款 35,000,000.00 元，抵押物为马塘镇建设路 40 号不动产（苏 2018 如东县不动产权第 0000905、0000909、0000910 号）；⑥延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款 1,300,000,000.00 元，抵押必康制药新沂集团控股有限公司苏（2019）新沂市不动产权第 0008939 号不动产（8 号制药车间），抵押徐州嘉安健康产业有限公司转固的彩印车间（抵押时为在建工程，于 2019 年 12 月 31 日转固）；⑦延安必康制药股份有限公司向东莞农村商业银行东联支行借款 800,000,000.00 元、必康制药新沂集团控股有限公司向东莞农村商业银行股份有限公司东联支行借款 167,700,000.00 元和陕西必康制药集团控股有限公司向东莞农村商业银行借款 632,300,000.00 元，共同抵押必康制药新沂集团控股有限公司苏（2019）新沂市不动产权第 0008944 号、0008942 号，0008938 号不动产权、苏（2019）新沂市不动产权第 0008940 号不动产权（其中抵押时作为在建工程的 1#厂房，9#厂房，</p>

		<p>职工食堂已于 2019 年 12 月 31 日转为固定资产); ⑧陕西必康制药集团控股有限公司 2018 年向陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同募集信托资金 150,000,000.00 元, 由武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的 12 个房产 (房屋所有权编号: 武房权证东字第 2012009791、2012009792、2012009793、2012009794、2012009795、2012009796、2012009797、2012009798、2012009799、2012009800、2012009801、2012009802 号)提供抵押担保。</p>
无形资产	385,699,427.46	<p>①延安必康制药股份有限公司向东莞农村商业银行东联支行借款 800,000,000.00 元、必康制药新沂集团控股有限公司向东莞农村商业银行股份有限公司东联支行借款 167,700,000.00 元和陕西必康制药集团控股有限公司向东莞农村商业银行借款 632,300,000.00 元, 共同以必康制药新沂集团控股有限公司的四块工业用地作为抵押, 土地产权编号为: 苏(2019)新沂市不动产权第 0008944 号、苏(2019)新沂市不动产权第 0008942 号、苏(2019)新沂市不动产权第 0008938 号、苏(2019)新沂市不动产权第 0008940 号; ②必必康润祥医药河北有限公司向沧州银行股份有限公司石家庄分行借款 50,000,000.00 元, 以其土地使用权冀(2018)栾城区不动产权第 0000556 号抵押; ③必必康润祥医药河北有限公司向交通银行石家庄体育南大街支行借款 20,000,000.00 元, 以其土地使用权冀(2018)栾城区不动产权第 0000034 号抵押; ④延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款 1,300,000,000.00 元, 抵押徐州嘉安健康产业有限公司新沂市经济开发区马陵山西路 168-1 号的在建工程, 及苏(2016)新沂市不动产权第 005157 号土地; ⑤延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款 1,300,000,000.00 元, 抵押必康制药新沂集团控股有限公司苏(2019)新沂市不动产权第 0008939 号不动产; ⑥延安必</p>

	<p>康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款 1,300,000,000.00 元，抵押徐州嘉安健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路以北古镇大道以西的在建工程、新国用（2015）第 514 号土地、苏（2016）新沂市不动产权第 0006239 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014639 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014528 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014624 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014533 号土地、苏（2018）新沂市不动产权 0014620 号土地及抵押徐州嘉安健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路以南古镇大道以西的在建工程、苏（2018）新沂市不动产权第 0014540 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014643 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014638 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014530 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014537 号土地；⑦陕西必康制药集团控股有限公司 2018 年向陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同募集信托资金 150,000,000.00 元，由西安必康制药集团有限公司以其持有的西安市高新区信息大道 21 号的 19,725.00 平方米工业用地使用权，土地证号为西高科技国用(2016)第 83907 号和武汉五景药业有限公司以其持有的东西湖区鑫桥高科技产业园的 91,052.32 平方米(土地证编号：东国用(2006)第 280103008、东国用(2006)第 280103009)的工业用地使用权提供抵押担保；⑧延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款 1,300,000,000.00 元，抵押徐州北盟物流有限公司新沂经济开发区马陵山西路以北甘肃路以西的在建工程及新国用（2015）第 122 号土地、抵押江苏北松健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路南甘肃路西的在建工程，新国用（2015）第 515 号土地，新国用（2015）第 525 号土地，新国用（2015）第 518 号土地，新国用（2015）第 526 号土地、</p>
--	---

		抵押江苏北松健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路以南古镇大道以西的在建工程及苏（2018）新沂市不动产权第 0021818 号土地。
长期应收款	225,284,209.77	如东县中医院医养融合 PPP 项目一期医疗中心项目特许经营权下的长期应收款。
一年内到期的非流动资产	30,000,000.00	如东县中医院医养融合 PPP 项目一期医疗中心项目特许经营权下的一年内到期的非流动资产。
在建工程	3,864,820,134.37	①陕西必康制药集团控股有限公司和必康制药新沂集团控股有限公司于 2019 年 7 月 5 日共同与浙旅盛景融资租赁有限公司签订售后回租形式的融资租赁合同,售后回租财产为必康制药新沂集团控股有限公司医药产业园中在建工程 3#车间内综合制剂设备 187 台; ②延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款 1,300,000,000.00 元, 抵押资产为徐州嘉安健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路以北古镇大道以西的在建工程、新国用（2015）第 514 号土地、苏（2016）新沂市不动产权第 0006239 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014639 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014528 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014624 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014533 号土地、苏（2018）新沂市不动产权 0014620 号土地及抵押徐州嘉安健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路以南古镇大道以西的在建工程、苏（2018）新沂市不动产权第 0014540 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014643 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014638 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014530 号土地、苏（2018）新沂市不动产权第 0014537 号土地; ③延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款 1,300,000,000.00 元, 抵押必康制药新沂集团控股有限公司苏（2019）新沂市不动产权第 0008939 号不动产（4 号、5 号

		<p>制药车间在建工程); ④延安必康制药股份有限公司向东莞农村商业银行东联支行借款 800,000,000.00 元、必康制药新沂集团控股有限公司向东莞农村商业银行股份有限公司东联支行借款 167,700,000.00 元和陕西必康制药集团控股有限公司向东莞农村商业银行借款 632,300,000.00 元, 共同抵押必康制药新沂集团控股有限公司苏(2019)新沂市不动产权第 0008944 号、0008942 号, 0008938 号不动产权、苏(2019)新沂市不动产权第 0008940 号不动产权(包含在建工程 2 号、3 号、6 号、7 号制药厂房); ⑤延安必康制药股份有限公司向江苏银行股份有限公司新沂支行借款 1,300,000,000.00 元, 抵押徐州北盟物流有限公司新沂经济开发区马陵山西路以北甘肃路以西的在建工程嘉安信息中心工程及江苏北松健康产业有限公司新沂经济开发区马陵山西路南甘肃路以西的在建工程嘉安办公楼 A、B 段工程、嘉安酒店工程。</p>
长期股权投资	441,653,552.15	<p>陕西必康制药集团控股有限公司 2018 年向陕西省国际信托股份有限公司签订融资合同募集信托资金 150,000,000.00 元, 陕西必康制药集团控股有限公司以其持有的武汉五景药业有限公司的 100% 股权提供质押担保。②必康润祥医药河北有限公司与北京银行石家庄分行贷款合同金额 30,000,000.00 元, 陕西必康制药集团控股有限公司以其持有的必康润祥医药河北有限公司的 70% 股权提供质押担保。</p>
合计	6,968,608,121.49	--

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	--	--	50,951,761.69

其中：美元	7,164,839.11	7.0795	50,723,478.48
欧元	16.77	7.9610	133.47
港币	249,769.82	0.9134	228,149.74
合计	7,414,625.70		50,951,761.69
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：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收山阳县财政局配方颗粒生产车间建设项目补助	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
稳岗补助	57,561.00	营业外收入	57,561.00
高企认定企业补贴	50,000.00	营业外收入	50,000.00
高新区中小企业专项改造款	102,000.00	营业外收入	102,000.00
政府补助	158,442.23	其他收益	158,442.23

物流中心专项资金	249,200.34	其他收益	249,200.34
信息中心专项资金	105,000.00	其他收益	105,000.00
收到 2019 年普惠政策资金	166,500.00	其他收益	166,500.00
新沂市劳动就业管理处稳岗就业补贴	91,500.00	营业外收入	91,500.00
钟吾人才补助	35,000.00	营业外收入	35,000.00
现代服务业发展专项资金补助项目	49,999.98	营业外收入	49,999.98
企业职工技能培训补助	39,480.51	营业外收入	39,480.51
个税退手续费	551.97	营业外收入	551.97
新沂市劳动就业管理处稳岗返还补贴	18,044.85	其他收益	18,044.85
托盘及相关物流设施设备标准化建设改造项目	279,799.98	其他收益	279,799.98
税务局退个税申报手续费	152.85	其他收益	152.85
政府稳岗补贴	60,518.57	其他收益	60,518.57
返还个税手续费	327.10	其他收益	327.10
就业局退失业保险	13,158.44	其他收益	13,158.44
稳岗补贴	41,700.00	营业外收入	41,700.00
高新技术企业补贴	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
稳岗补贴	380,863.00	营业外收入	380,863.00
高新技术奖励	4,454,400.00	其他收益	4,454,400.00
绿色金融奖补贴	6,000.00	营业外收入	6,000.00
稳岗补贴	24,660.00	营业外收入	24,660.00
合计	15,384,860.82		15,384,860.82

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

注1：陕西必康制药集团控股有限公司于2018年9月收到经贸局工业转型资金4,000,000.00元，用于企业转型资金，文件号为山政财发【2019】861号。

注2：江苏九九久科技有限公司于2020年3月9日收到财政局高新技术企业补贴5,000,000.00元。

注3：江苏九九久科技有限公司于2020年6月1日收到高新技术企业奖励4,454,400.00元。

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

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	
陕西必康制药集团控股有限公司	陕西省商洛市	陕西省商洛市山阳县	医药制造	100.00%		发行股份购买
江苏九九久科技有限公司	江苏省如东县	江苏省如东沿海经济开发区黄海三路 12 号	化工	87.24%		投资设立
江苏北度新能源有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂市大桥西路 88 号	新能源	100.00%		投资设立
延安必康医药综合体投资有限公司	陕西省延安市	陕西省延安市宝塔区新区创新创业小镇 E 区 1 栋	投资	100.00%		投资设立
延安必康医学工程体验有限公司	陕西省延安市	陕西省延安市宝塔区新区创新创业小镇 E 区 1 栋	大健康项目开发及服务	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

1、子公司陕西必康制药集团控股有限公司子公司的构成

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	
陕西必康中药有限公司	陕西省商洛市山阳县城关镇甘沟桥九一村	陕西省商洛市山阳县城关镇甘沟桥九一村	药材种植、销售	70.00		投资设立
陕西必康企业管理有限公司	陕西省西安市高新区科技路27号E阳国际10楼	陕西省西安市高新区科技路27号E阳国际10楼	管理、咨询	100.00		投资设立
陕西必康商阳制药集团股份有限公司	商洛市商州区金泉路	商洛市商州区金泉路	药材收购	80.00	10.00	投资设立
必康嘉松投资江苏有限公司	江苏省新沂市经济开发区大桥西路99号	江苏省新沂市经济开发区大桥西路99号	项目投资	100.00		投资设立
武汉五景药业有限公司	武汉市东西湖区金银湖办事处金银湖南三街2号	武汉市东西湖区金银湖办事处金银湖南三街2号	药品生产、销售	100.00		同一控制下企业合并
必康制药新沂集团控股有限公司	江苏省新沂市安庆路46号	江苏省新沂市安庆路46号	药品生产、销售	100.00		同一控制下企业合并
西安福迪医药科技开发有限公司	西安市高新区新型工业园信息大道21号	西安市高新区新型工业园信息大道21号	研发机构	100.00		同一控制下企业合并
陕西金维沙药业有限公司	陕西省商洛市山阳县城关镇九一村必康制药厂区办公楼三层	陕西省商洛市山阳县城关镇九一村必康制药厂区办公楼三层	药品生产、销售	100.00		非同一控制下企业合并
西安必康制药集团有限公司	西安市高新区新型工业园信息大道21号	西安市高新区新型工业园信息大道21号	药品生产、销售	100.00		非同一控制下企业合并
西安必康心荣制药有限公司	西安经济技术开发区尚稷路8989号A座0101室	西安经济技术开发区尚稷路8989号A座0101室	药品生产、销售	58.60	41.40	非同一控制下企业合并
西安必康嘉隆制药有限公司	西安市高新区科技路27号E阳国际10楼	西安市高新区科技路27号E阳国际10楼	药品生产、销售	100.00		非同一控制下企业合并
南通必康新宗医疗服务发展有限公司	江苏省如东县掘港镇通海路3号	江苏省南通市如东县掘港镇泰山路188号	养老医疗服务	60.00		投资设立
南通必康医养产业发展有限公司	江苏省如东县掘港镇通海路3号	如东县掘港镇通海路3号	养老服务	80.00		投资设立
江苏必康生物智能科技有限公司	江苏省新沂市瓦窑镇政通路18号	江苏省新沂市瓦窑镇政通路18号	研究和试验发展	100.00		投资设立
必康润祥河北医药有限公司	石家庄市栾城区环城西路中段	石家庄市栾城区环城西路中段	药品销售	70.00		非同一控制下企业合并
必康百川医药（河南）有限公司	商丘市江华路东段	商丘市江华路东段	药品销售	70.00		非同一控制下企业合并
西安康拜尔制药有限公司	西安市经济技术开发区草滩生态产业园尚稷路西段路北	西安市经济技术开发区草滩生态产业园尚稷路西段路北	药品生产、销售	100.00		取得控制权，不构成业务

A、必康制药新沂集团控股有限公司之子公司的构成

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	
新沂必康电子商务有限公司	江苏省新沂市	新沂市瓦窑镇工业区18号	电子商务	100.00		投资设立
江苏必康新阳医药有限公司	江苏省新沂市	新沂市无锡新沂工业园黄山路东1号	医药	100.00		同一控制下企业合并
徐州嘉安健康产业有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂经济开发区马陵山西路1688号	健康产业	100.00		同一控制下企业合并
新沂北度医药有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂市瓦窑镇政通路18号	药品批发、零售	100.00		投资设立
香港亚洲第一制药控股有限公司	中国香港	中国香港	投资	100.00		同一控制下企业合并
必康中成药业(新沂)有限公司	江苏省新沂市	新沂市大桥西路88号	医药	100.00		投资设立

注1: 徐州嘉安健康产业有限公司子公司的构成

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	
徐州市今日彩色印刷有限公司	江苏省新沂市	江苏省新沂经济开发区马陵山西路1688号	印刷	100.00		非同一控制下企业合并

注2: 香港亚洲第一制药控股有限公司子公司构成

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	
世宗医药投资集团有限公司	中国香港	中国香港	投资	100.00		投资设立

B、武汉五景药业有限公司之子公司构成

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	
武汉五景医药有限公司	湖北省武汉市	武汉市东西湖区金银湖办事处金银湖南三街2号(11)	药品销售	100.00		投资设立

C、必康润祥河北医药有限公司之子公司构成

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	
河北慧衢运输有限公司	河北省石家庄市	石家庄市栾城区西环路富强路交口西北角	交通运输、仓储和邮政业	100.00		投资设立
必康润祥医药张家口有限公司	河北省张家口市	河北省张家口市桥东区工业园区12号	药品销售	51.00		非同一控制下企业合并
必康医药沧州有限公司	河北省沧州市	沧州市新华区交通大街41号华联	药品销售	51.00		非同一控制下企

	市	市场三楼				业合并
--	---	------	--	--	--	-----

D、必康百川医药（河南）有限公司子公司构成

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	
商丘市百合医药连锁有限公司	河南省商丘市	商丘市江华路东段	药品销售	99.00		非同一控制下企业合并

E、江苏必康新阳医药有限公司构成

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	
新沂必康医药零售有限公司	江苏省新沂市	新沂市新安镇钟吾路	药品销售	100.00		投资设立

2、子公司江苏九九久科技有限公司子公司构成

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	
南通市天时化工有限公司	江苏省南通市	江苏省如东沿海经济开发区黄海三路16号	化工	51.87		投资设立
江苏健鼎生物科技有限公司	江苏省盐城市	江苏滨海经济开发区沿海工业园陈李线南宁海路东	研究和试验发展	100.00		非同一控制下企业合并
江苏九九久特种纤维制品有限公司（原：福洹纺织实业江苏有限公司）	江苏省南通市	江苏省如东经济开发区嘉陵江路128号	纺织业	90.00		协议转让
江苏天禄化工贸易有限公司	江苏省南通市	江苏省南通市如东县掘港镇泰山路188号	化工	100.00		投资设立

(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
南通必康新宗医疗服务发展有限公司	40.00%	9,834,709.93	0.00	75,686,540.86
江苏九九久科技有限公司	12.76%	7,664,847.92	0.00	189,572,920.42
南通必康医养产业发展有限公司	20.00%	-11,239.28	0.00	20,657,001.90
必康润祥医药河北有限公司	30.00%	1,262,797.26	11,250,028.89	51,750,804.57
必康百川医药（河南）有限公司	30.00%	827,564.41	0.00	40,358,406.50

南通市天时化工有限公司	48.13%	-5,888,262.62	0.00	47,864,053.62
-------------	--------	---------------	------	---------------

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
南通必康新宗医疗服务发展 有限公司	41,569,863.49	576,382,399.85	617,952,263.34	125,435,911.18	303,300,000.00	428,735,911.18	49,513,154.71	576,442,498.81	625,955,653.52	142,026,076.18	319,300,000.00	461,326,076.18
江苏九九久科技有 限公司	1,027,316,607.30	1,314,627,999.84	2,341,944,607.14	794,589,672.55	13,809,686.52	808,399,359.07	1,091,760,955.62	1,363,326,667.91	2,455,087,623.53	961,913,767.37	13,809,686.52	975,723,453.89
南通必康医养产业发 展有限公 司	103,024,923.66	425,000.00	103,449,923.66	164,914.17	0.00	164,914.17	103,081,424.05	425,000.00	103,506,424.05	165,218.17	0.00	165,218.17
必康润祥医药河北有 限公司	1,062,897,390.34	152,991,204.50	1,215,888,594.84	1,025,169,274.30	7,209,471.85	1,032,378,746.15	1,155,386,676.35	157,670,867.75	1,313,057,544.10	1,088,052,158.37	157,670,867.75	1,245,723,026.12
必康百川医药（河南） 有限公 司	696,644,916.75	39,896,159.39	736,541,076.14	599,034,818.73	2,972,336.21	602,007,154.94	756,673,735.36	35,458,672.25	792,132,407.61	657,385,090.98	2,972,336.21	660,357,427.19
南通市 天时化 工有限 公司	136,815,815.82	66,209,621.35	203,025,437.17	107,661,226.21	1,200,000.00	108,861,226.21	140,145,160.49	70,134,228.77	210,279,389.26	102,647,964.50	1,200,000.00	103,847,964.50

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
南通必康新宗医疗服务发展有限公司	38,092,448.46	24,586,774.82	24,586,774.82	33,564,777.95	21,557,488.33	5,970,661.75	5,970,661.75	14,660,839.20
江苏九九久科技有限公司	632,588,454.83	54,181,078.43	54,181,078.43	-8,275,428.09	687,803,988.22	91,987,407.27	91,987,407.27	-72,175,333.72
南通必康医养产业发展有限公司	0.00	-56,196.39	-56,196.39	-56,471.26	0.00	-524,408.04	-524,408.04	-508,911.04
必康润祥医药河北有限公司	1,422,080,257.95	5,053,307.40	5,053,307.40	43,597,372.77	1,686,545,025.64	8,839,384.33	8,839,384.33	-1,181,578.57
必康百川医药(河南)有限公司	697,598,193.74	2,758,940.77	2,758,940.77	171,926,687.00	867,090,007.84	6,476,662.80	6,476,662.80	252,264,634.87
南通市天时代化工有限公司	46,152,458.17	-12,267,213.80	-12,267,213.80	18,496,479.49	70,260,402.66	5,120,628.44	5,120,628.44	-17,997,021.32

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	
湖北九邦新能源科技有限公司	湖北省天门市	湖北省天门市岳口工业园 8 号	化工业	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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
	湖北九邦新能源科技有限公司	湖北九邦新能源科技有限公司
流动资产	82,079,292.05	97,457,454.71
非流动资产	33,359,346.18	36,578,560.74
资产合计	115,438,638.23	134,036,015.45
流动负债	30,177,205.83	40,549,458.06
非流动负债	0.00	0.00
负债合计	30,177,205.83	40,549,458.06
少数股东权益	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	85,261,432.40	93,486,557.39
按持股比例计算的净资产份额	29,841,501.34	32,720,295.09
调整事项		0.00
--商誉		0.00
--内部交易未实现利润		0.00
--其他	0.00	8,557,679.24
对联营企业权益投资的账面价值	2,841,501.34	41,277,974.33

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		0.00
营业收入	7,611,194.52	17,220,323.81
净利润	-986,951.58	-901,158.59
终止经营的净利润	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-986,951.58	-901,158.59

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

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

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

（一）风险管理目标和政策

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

（二）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险和利率风险。

1、外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算。公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、利率风险—现金流量变动风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司面临的利率风险主要来源于金融机构借款。截至2018年12月31日，公司主要借款为短期借款、应付债券和长期借款，利率大多与金融机构同期借款利率持平，利率稳定，本公司利率风险较小。

（三）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要为药品销售款，其他应收款主要为往来款及备用金及代收代付款项。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括债务人的财务状况、外部信用评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录等。公司通过对已有客户信用评级的年度重新评定以及应收账款账龄分析审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

（四）流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部集中控制，财务部通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
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

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

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
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	江苏新沂市经济开发区马陵山西路副168号	医药产业项目投资管理	27,720,369.00	36.84%	36.84%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是李宗松。

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附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	本公司控股股东
新沂建华基础工程有限公司	直接控制本公司控股股东
徐州北松产业投资有限公司	共同控制本公司控股股东
徐州康嘉物资贸易有限公司	共同控制本公司控股股东
江苏北度投资有限公司	间接控制本公司控股股东
李宗松	本公司实际控制人
徐州北松石油天然气管道有限公司	本公司控股股东控制的企业
江苏必康创新药物科技有限公司	本公司控股股东控制的企业
江苏必康永乐生物制药科技有限公司	本公司控股股东控制的企业
江苏嘉萱智慧健康品有限公司	本公司控股股东控制的企业
露乐科技（江苏）有限公司	本公司控股股东控制的企业
延安嘉萱健康品技术有限公司	本公司控股股东控制的企业
江苏北度物业有限公司	本公司控股股东控制的企业
江苏康顺新材料有限公司	本公司控股股东控制的企业
江苏欧彭国际酒店管理有限公司	本公司控股股东控制的企业
广州启牛资产管理有限公司	本公司控股股东控制的企业
徐州北盟物流有限公司	本公司控股股东控制的企业
延安北松物流有限公司	本公司控股股东控制的企业
江苏北角度新材料有限公司	本公司控股股东控制的企业
徐州宗昆系统工程有限公司	本公司控股股东控制的企业
徐州运景电子商务有限公司	本公司控股股东控制的企业
江苏嘉安工业科技有限公司	本公司控股股东控制的企业
徐州世宗网络技术有限公司	本公司控股股东控制的企业

江苏优昆智慧商务有限公司	本公司控股股东控制的企业
徐州伯图健康产业有限公司	本公司控股股东控制的企业
伯图电子商务股份有限公司	本公司实际控制人控制的企业
伯图（深圳）大数据有限公司	本公司实际控制人控制的企业
徐州康嘉物资贸易有限公司	本公司实际控制人控制的企业
江苏北角度新材料有限公司	本公司实际控制人控制的企业
徐州宗昆系统工程有限公司	本公司实际控制人控制的企业
徐州北松产业投资有限公司	本公司实际控制人控制的企业
新沂建华基础工程有限公司	本公司实际控制人控制的企业
徐州北盟物流有限公司	本公司实际控制人控制的企业
伯图智慧物流股份有限公司（伯图北度物流股份有限公司）	本公司实际控制人控制的企业
深圳伯图数据技术开发有限公司	本公司实际控制人控制的企业
延安世宗医学大数据服务有限公司	本公司实际控制人控制的企业
伯图大数据管理有限公司	本公司实际控制人控制的企业
徐州伯图智慧医疗有限公司	本公司实际控制人控制的企业
伯图医疗管理有限公司	本公司实际控制人控制的企业
江苏北松健康产业有限公司（江苏必康嘉隆制药股份有限公司）	本公司实际控制人控制的企业
江苏仙脉生物制药有限公司	本公司实际控制人控制的企业
江苏伯图生物制药有限公司	本公司实际控制人控制的企业
伯图智能物流（江苏）有限公司	本公司实际控制人控制的企业
伯通智能快递（江苏）有限公司	本公司实际控制人控制的企业
江苏优昆智慧商务有限公司	本公司实际控制人控制的企业
徐州伯图健康产业有限公司	本公司实际控制人控制的企业
徐州世宗网络技术有限公司	本公司实际控制人控制的企业
徐州嘉安新材料有限公司（徐州嘉安医药科技有限公司）	本公司实际控制人控制的企业
徐州运景电子商务有限公司	本公司实际控制人控制的企业
徐州世宗置业有限公司	本公司实际控制人控制的企业
江苏北盟新能源科技有限公司	本公司实际控制人控制的企业
江苏嘉安工业科技有限公司（江苏北度医药科技有限公司）	本公司实际控制人控制的企业
江苏嘉安国际贸易有限公司	本公司实际控制人控制的企业
江苏初新健康品有限公司（江苏北松国际贸易有限公司）	本公司实际控制人控制的企业
徐州北盟物业服务（徐州中经冷链物流有限公司）	本公司实际控制人控制的企业
徐州嘉安新材料有限公司（徐州嘉安医药科技有限公司）	本公司实际控制人控制的企业

西安伯仕恒通电子科技有限公司	本公司实际控制人控制的企业
耸鄂（上海）贸易有限公司	本公司实际控制人控制的企业
香港世昆集团控股有限公司	本公司实际控制人控制的企业
江苏国泰冷链物流有限公司	本公司实际控制人控制的企业
江苏罗尼化妆品有限公司	本公司实际控制人控制的企业
江苏同泰饮品有限公司	本公司实际控制人控制的企业
香港伯图物流控股有限公司（柏高集团有限公司）	本公司实际控制人控制的企业
香港世萱控股有限公司	本公司实际控制人控制的企业
香港伯安集团控股有限公司	本公司实际控制人控制的企业
香港必康国际物流集团控股有限公司	本公司实际控制人控制的企业
香港北松产业投资有限公司	本公司实际控制人控制的企业
恒俊（香港）实业有限公司	本公司实际控制人控制的企业
韶关科俊农业开发有限公司	本公司实际控制人控制的企业
香港必康国际有限公司	本公司实际控制人控制的企业
江苏千之康生物医药科技有限公司	本公司股东周新基控制的企业
深圳必康永乐生物制药有限公司（深圳必康永乐生物制药有限公司）	本公司董事邓青控制的企业
深圳嘉禾晟投资管理有限公司	本公司董事邓青控制的企业
深圳必康新医药科技有限公司	本公司董事邓青控制的企业
深圳市升瑞投资管理有限公司	本公司董事邓青控制的企业
深圳北盟新能源有限公司	本公司董事邓青控制的企业
江苏紫狼投资有限公司	本公司董事邓青控制的企业
紫狼动漫制作(上海)有限公司	本公司董事邓青控制的企业
北京植物猎人科技有限公司	本公司董事邓青控制的企业
江苏医和健康科技有限公司	本公司董事邓青控制的企业
江苏煮公餐饮管理有限公司	本公司董事邓青控制的企业
上海紫琅信息科技有限公司	本公司董事邓青控制的企业
江苏世道网络科技有限公司（江苏紫狼软件科技有限公司）	本公司董事邓青控制的企业
深圳植物猎人生物科技有限公司	本公司董事邓青控制的企业
江苏植物猎人生物科技有限公司	本公司董事邓青控制的企业
江苏爱丸科技有限公司	本公司董事邓青控制的企业
煮公餐饮管理(上海)有限公司	本公司董事邓青控制的企业
深圳紫狼软件科技有限公司	本公司董事邓青控制的企业
江苏维度文化发展有限公司	本公司董事邓青控制的企业

北京紫狼科技有限公司	本公司董事邓青控制的企业
北京天健兴华管理咨询有限责任公司	本公司独立董事杜杰控制的企业
甘肃必康医药推广有限公司	本公司监事陈俊铭控制的企业
深圳市新致维科技有限公司	本公司董事李京昆控制的企业
陕西运璟网络科技有限公司	本公司董事李京昆配偶控制的企业
陕西伯图健康管理有限公司	本公司董事李京昆控制的企业
陕西亿景天饰建筑装饰工程有限公司	本公司董事李京昆控制的企业
陕西运竞体育文化有限公司	本公司董事李京昆控制的企业
深圳市中锦汇富投资有限公司	本公司独立董事黄辉控制的企业
铜川必康新医药综合体管理有限公司	本公司实际控制人李宗松担任执行董事兼总经理的企业
延安北松物流有限公司	本公司实际控制人李宗松担任执行董事兼总经理的企业
延安嘉萱健康品技术有限公司(江苏嘉萱全资控股)	本公司实际控制人李宗松担任执行董事兼总经理的企业
江苏嘉安国际贸易有限公司	本公司实际控制人李宗松担任董事长的企业
江苏罗尼化妆品有限公司	本公司实际控制人李宗松担任执行董事、总经理的企业
伯图电子商务股份有限公司	本公司实际控制人李宗松担任董事的企业
伯图智慧物流股份有限公司	本公司实际控制人李宗松担任执行董事兼总经理的企业
徐州北盟物流有限公司	本公司实际控制人李宗松担任执行董事兼总经理的企业
江苏北松健康产业有限公司	本公司实际控制人李宗松担任执行董事兼总经理的企业
徐州北松石油天然气管道有限公司	本公司实际控制人李宗松担任执行董事、总经理的企业
江苏嘉萱智慧健康品有限公司	本公司实际控制人李宗松担任执行董事、总经理的企业
中国邮政集团公司咸阳市玉泉西路邮政支局	本公司实际控制人李宗松担任董事长的企业
南通鸿基酒店管理有限公司	本公司股东周新基担任执行董事的企业
江苏千之康生物医药科技有限公司	直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的自然人周新基担任董事长的企业
延安世宗医学大数据服务有限公司	本公司董事邓青担任执行董事兼总经理的企业
伯图医疗管理有限公司	本公司董事邓青担任执行董事的企业
江苏仙脉生物制药有限公司	本公司董事邓青担任执行董事兼总经理的企业
江苏伯图生物制药有限公司	本公司董事邓青担任执行董事兼总经理的企业
深圳必康永乐生物科技有限公司	本公司董事邓青担任执行董事兼总经理的企业
江苏北盟新能源科技有限公司	本公司董事邓青担任执行董事长的企业
深圳北盟新能源有限公司	本公司董事邓青担任执行董事兼总经理的企业
江苏优昆智慧商务有限公司	本公司董事邓青担任执行董事兼总经理的企业
江苏嘉安国际贸易有限公司	本公司董事邓青担任董事兼总经理的企业
伯图（深圳）大数据有限公司	本公司董事邓青担任执行董事兼总经理的企业

深圳伯图数据技术开发有限公司	本公司董事邓青担任执行董事兼总经理的企业
新沂建华基础工程有限公司	本公司董事邓青担任执行董事兼总经理的企业
徐州运景电子商务有限公司	本公司董事邓青担任执行董事兼总经理的企业
徐州世宗置业有限公司	本公司董事邓青担任执行董事兼总经理的企业
徐州宗昆系统工程有限公司	本公司董事邓青担任执行董事兼总经理的企业
伯图大数据管理有限公司	本公司董事邓青担任执行董事兼总经理的企业
伯图智慧物流股份有限公司	本公司董事邓青担任董事的企业
伯图电子商务股份有限公司	本公司邓青担任董事长兼总经理的企业
韶关科俊农业开发有限公司	本公司董事邓青担任执行董事的企业
徐州市今日彩色印刷有限公司	邓青担任执行董事兼总经理
安徽安利材料科技股份有限公司	本公司独立董事杜杰担任独立董事的企业
北京耐威科技股份有限公司	本公司独立董事杜杰担任独立董事的企业
深圳市前海宗泰投资管理有限公司	本公司独立董事黄辉担任董事的企业
深圳厚德资本管理有限公司	本公司独立董事黄辉担任董事、总经理的企业
深圳市中锦汇富投资有限公司	本公司独立董事黄辉担任董事、总经理的企业
江苏雷科防务科技股份有限公司	本公司独立董事黄辉担任董事的企业
深圳时代装饰股份有限公司	本公司独立董事黄辉担任董事的企业
苏州胜利精密制造科技股份有限公司	本公司独立董事黄辉担任董事的企业
南京红太阳股份有限公司	本公司独立董事黄辉担任董事的企业
湖南机油泵股份有限公司	本公司前独立董事柴艺娜担任独立董事的企业
华自科技股份有限公司	本公司前独立董事柴艺娜担任独立董事的企业
深圳市掌网科技股份有限公司	本公司董事李京昆担任董事的企业
南通鸿基酒店管理有限公司	本公司前监事邵海泉担任总经理的企业
陕西华诚运通投资管理有限公司	独立董事党长水担任执行董事兼总经理的企业
咸阳渭城区海源小额贷款有限责任公司	独立董事党长水担任执行董事的企业
陕西环宇易信软件股份有限公司	独立董事党长水担任总经理的企业
西安泰信融资担保有限公司	独立董事党长水担任董事的企业
哈尔滨宏澜商贸有限公司	董事王东担任执行董事的企业
哈药集团三精千鹤望奎制药有限公司	董事王东担任执行董事的企业
陕西北度新材料科技有限公司	新沂必康一致行动人
华夏人寿保险股份有限公司	持有上市公司 5% 以上股东、新沂必康一致行动人
北京阳光融汇医疗健康产业成长投资管理中心（有限合伙）	持有上市公司 5% 以上股东
周新基	持有上市公司 5% 以上股东
谷晓嘉	董事

香兴福	前董事、前高级管理人员
雷平森	前董事、前高级管理人员
邓青	董事
杜杰	独立董事
黄辉	独立董事
柴艺娜	前独立董事
李京昆	董事
陈俊铭	监事
邵海泉	前监事
何宇东	董事
刘玉明	前高级管理人员
郭军	前高级管理人员
夏建华	前高级管理人员
董文	高级管理人员
苏熯	前高级管理人员
党长水	董事
王东	董事
陈亮	监事
陈聪	监事
岳红波	高级管理人员
李佑萱	董事谷晓嘉子女
薛小延	前总裁香兴福配偶
何惠兰	前总裁香兴福父母
香雪	前总裁香兴福子女
周新贵	前董事周新基兄弟姐妹
周新林	前董事周新基兄弟姐妹
宋如珍	前董事周新基父母
周再亮	前董事周新基父母
周树东	前董事周新基子女
缪亚妹	前董事周新基配偶
朱晓莎	前董事雷平森配偶
雷会员	前董事雷平森父母
行楠肖	前董事雷平森父母
雷雨鑫	前董事雷平森子女

雷养平	董事雷平森兄弟姐妹
雷敏萍	董事雷平森兄弟姐妹
李庞芳	独立董事黄辉配偶
朱兰平	独立董事黄辉父母
李茜	独立董事杜杰配偶
杜永寿	独立董事杜杰父母
王天育	独立董事杜杰父母
张岚	董事邓青配偶
杨帆	前独立董事柴艺娜配偶
柴裕虎	前独立董事柴艺娜父母
彭咏今	前独立董事柴艺娜父母
李若溪	董事李京昆配偶
汤桂花	董事李京昆配偶父母
李强	董事李京昆配偶父母
苏芳梅	监事陈俊铭配偶
陈兰英	监事陈俊铭兄弟姐妹
陈芳兰	监事陈俊铭兄弟姐妹
陈晓娟	监事陈俊铭兄弟姐妹
陈俊卿	监事陈俊铭兄弟姐妹
钱霞	前监事邵海泉配偶
邵秀生	前监事邵海泉父母
邵玉婷	前监事邵海泉子女
邵海宏	前监事邵海泉兄弟姐妹
邵海平	前监事邵海泉兄弟姐妹
董静	高管董文配偶
董传义	高管董文父母
秦淑桃	高管董文父母
董斌	高管董文兄弟姐妹
王芳	前高管郭军配偶
冯光翠	前高管郭军父母
郭润泽	前高管郭军子女
郭莉	前高管郭军兄弟姐妹
张晨	董事何宇东配偶
何晨星	董事何宇东子女

何宇欣	前高管何宇东兄弟姐妹
李欣娟	前高管刘玉明配偶
靳芳霞	前高管刘玉明父母
刘轩哲	前高管刘玉明子女
刘玉红	前高管刘玉明兄弟姐妹
陈磊	前高管苏熈配偶
苏光华	前高管苏熈父母
陈松明	前高管苏熈父母
孔旭华	前高管夏建华配偶
夏春年	前高管夏建华父母
管维珍	前高管夏建华父母
夏晶晶	前高管夏建华子女
夏建国	前高管夏建华兄弟姐妹
赵凌	董事王东配偶
王锡友	董事王东父母
狄继兰	董事王东父母
王丽	董事王东兄弟姐妹
王帅	董事王东兄弟姐妹
王川奇	董事王东子女
党兴琰	独立董事党长水父母
王宗佑	独立董事党长水父母
李瑗	独立董事党长水配偶
党怡琳	独立董事党长水子女
党长平	独立董事党长水兄弟姐妹
党长永	独立董事党长水兄弟姐妹
陈绍允	监事陈聪父母
吕淑华	监事陈聪父母
陈明	监事陈聪兄弟姐妹
李小萍	监事陈亮配偶
陈晨	监事陈亮子女
陈苍穹	监事陈亮子女
陈莲	监事陈亮兄弟姐妹
陈伦喜	监事陈亮兄弟姐妹
陈伦凤	监事陈亮兄弟姐妹

陈淑珍	监事陈亮兄弟姐妹
蔡会梅	高管岳红波配偶
黄其分	高管岳红波父母
岳政亚	高管岳红波子女
岳红艳	高管岳红波兄弟姐妹

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
江苏嘉萱智慧健康品有限公司	采购商品	296,938.85	2,000,000.00	否	
陕西亿景天饰建筑装饰工程有限公司	接受劳务	0.00			1,883,572.00

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
湖北九邦新能源科技有限公司	出售商品	1,656,637.17	1,750,722.80
江苏嘉萱智慧健康品有限公司	出售商品	0.00	74,513.30
江苏北松健康产业有限公司	出售商品	294,385.31	0.00

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
徐州北盟物流有限公司	厂房	700,000.00	700,000.00
李宗松	房屋	300,000.00	300,000.00

关联租赁情况说明

必康新阳向北盟物流承租位于古镇大道东侧、马陵山西路北侧、甘肃路西侧、人民路南侧DHL物流园内的A1、A2仓库用于日常经营，报告期内确认的租赁费用为70万。

陕西必康向李宗松承租位于西安市科技路27号“E阳国际”1幢10层F1号的办公室用于日常经营办公，报告期内确认的租赁费为30万元。

(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
李宗松、谷晓嘉	200,000,000.00	2018年08月09日	2021年08月09日	否
李宗松、谷晓嘉	200,000,000.00	2018年07月30日	2021年07月30日	否
李宗松、谷晓嘉	150,000,000.00	2018年08月17日	2022年11月16日	否
李宗松、谷晓嘉	296,500,000.00	2019年02月09日	2022年02月09日	否
李宗松、谷晓嘉	318,021,518.04	2020年06月15日	2022年06月14日	否
李宗松、谷晓嘉	200,000,000.00	2015年03月20日	2022年03月19日	否
深泽县静溪医药科技有限公司	50,000,000.00	2020年11月22日	2022年11月21日	否
刘玉田	50,000,000.00	2020年11月22日	2022年11月21日	否
刘玉田	5,000,000.00	2020年05月21日	2022年05月21日	否
深泽县静溪医药科技有限公司	5,000,000.00	2020年05月21日	2022年05月21日	否
李宗松、谷晓嘉	1,500,000,000.00	2018年08月10日	2021年08月09日	否

李宗松、谷晓嘉	1,300,000,000.00	2019 年 08 月 31 日	2022 年 08 月 14 日	否
徐州北盟物流有限公司	162,391,000.00	2019 年 08 月 31 日	2020 年 08 月 14 日	否
江苏北松健康产业有限公司	234,728,000.00	2019 年 08 月 31 日	2020 年 08 月 14 日	否
江苏嘉萱智慧健康品有限公司	402,820,000.00	2019 年 08 月 31 日	2020 年 08 月 14 日	否
徐州嘉安健康产业有限公司	60,270,000.00	2019 年 08 月 31 日	2020 年 08 月 14 日	否
江苏北松健康产业有限公司	384,927,000.00	2019 年 08 月 31 日	2020 年 08 月 14 日	否
徐州嘉安健康产业有限公司	715,394,000.00	2019 年 08 月 31 日	2020 年 08 月 14 日	否
徐州嘉安健康产业有限公司	169,498,000.00	2019 年 08 月 31 日	2020 年 08 月 14 日	否
李宗松、谷晓嘉	296,600,000.00	2020 年 01 月 31 日	2022 年 01 月 30 日	否
徐州北盟物流有限公司	70,000,000.00	2019 年 01 月 16 日	2024 年 01 月 25 日	否
李宗松、谷晓嘉	70,000,000.00	2019 年 01 月 16 日	2024 年 01 月 25 日	否
李宗松、谷晓嘉	90,720,100.00	2022 年 01 月 11 日	2025 年 01 月 10 日	否
李宗松、谷晓嘉	109,416,220.98	2021 年 07 月 04 日	2024 年 07 月 03 日	否
李宗松、谷晓嘉	285,500,000.00	2019 年 04 月 01 日	2022 年 03 月 31 日	否
李宗松、谷晓嘉	284,400,000.00	2019 年 05 月 28 日	2022 年 05 月 27 日	否
李宗松、谷晓嘉	283,700,000.00	2019 年 07 月 25 日	2022 年 07 月 24 日	否
李宗松、谷晓嘉	283,000,000.00	2019 年 09 月 24 日	2022 年 09 月 23 日	否
李宗松、谷晓嘉	282,300,000.00	2019 年 11 月 23 日	2022 年 11 月 22 日	否
李宗松、谷晓嘉	281,600,000.00	2020 年 01 月 21 日	2023 年 01 月 21 日	否
李宗松、谷晓嘉	280,900,000.00	2020 年 03 月 19 日	2023 年 03 月 18 日	否
李宗松、谷晓嘉	280,200,000.00	2020 年 05 月 18 日	2023 年 05 月 17 日	否
蔡会梅、岳洪波	65,000,000.00	2019 年 12 月 29 日	2025 年 02 月 25 日	否
蔡会梅	100,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2023 年 02 月 27 日	否
郭亚松	100,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2023 年 02 月 27 日	否
陶桂菊	100,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2023 年 02 月 27 日	否
岳洪波	100,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2023 年 02 月 27 日	否
岳青松	100,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2023 年 02 月 27 日	否
李宗松、谷晓嘉	500,000,000.00	2020 年 08 月 01 日	2022 年 07 月 31 日	否
李宗松、谷晓嘉	190,000,000.00	2020 年 08 月 09 日	2022 年 08 月 08 日	否
李宗松	50,000,000.00	2020 年 01 月 20 日	2023 年 01 月 19 日	否

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				
新沂必康新医药产业综合投资有限公司	152,481,775.74			
江苏北角度新材料有限公司	4,580,000.00			
合计	157,061,775.74			
拆出				
新沂必康新医药产业综合投资有限公司	76,330,000.00			
深泽县静溪医药科技有限公司	11,249,932.60			
江苏北角度新材料有限公司	1,280,000.00			
合计	88,859,932.60			

(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	1,339,584.82	2,302,382.13

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:					
	湖北九邦新能源科技有限公司	25,701,821.50		27,324,721.50	
	江苏嘉萱智慧健康品有限公司	119,114.00		119,114.00	
	江苏北松健康产业有限公司	281,080.40		3,200.00	
	伯图电子商务股份有限公司	0.00		25,250.40	
	江苏嘉安国际贸易有限公司	5,112.00		1,950.00	
	江苏初新健康品有限公司	2,032,396.20		2,032,396.20	
	合计	28,139,524.10		29,506,632.10	
其他应收款:					
	新沂必康新医药产业综合体投资有限公司	1,666,924,486.32		1,748,533,476.88	
	江苏康顺新材料有限公司	100,000.00		100,000.00	
	江苏北度物业有限公司	134,377.00		134,377.00	
	合计	1,667,158,863.32		1,748,767,853.88	
预付账款:					
	伯图电子商务股份有限公司	0.00		664.02	
	陕西亿景天饰建筑装饰工程有限公司	1,822,928.21		1,502,928.21	
	合计	1,822,928.21		1,503,592.23	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款:			
	江苏嘉萱智慧健康品有限公司	3,403,136.94	3,252,023.84

	江苏嘉安国际贸易有限公司	1,505,831.22	1,505,831.22
	合计	4,908,968.16	4,757,855.06
其他应付款:			
	邓青	2,394,000.00	2,394,000.00
	李宗松	7,959,378.33	7,795,650.65
	何宇东	300,000.00	300,000.00
	江苏北角度新材料有限公司	9,400,000.00	6,100,000.00
	徐州北盟物流有限公司	6,154,000.00	5,784,000.00
	香港必康国际有限公司	42,937.16	42,107.03
	香港北松投资有限公司	221,142.00	216,866.55
	运景国际控股有限公司	255,900,042.45	250,952,596.80
	深泽县静溪医药科技有限公司	0.00	37,500,000.00
	合计	282,371,499.94	311,085,221.03

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

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、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

陕西和兴目前已交付公司采购的中药材 46,438,430.00 元；同时因公司取消部分采购陕西和兴已退回 126,000,000.00 元。后期公司将根据自身需求要求对方交付采购的中药材或退款。

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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药生产类	医药商业类	新能源类	新材料类	化工类	其他	分部间抵销	合计
营业收入	707,186,642.33	2,119,678,451.69	115,333,842.37	216,410,070.10	277,750,206.70	70,199,821.58		3,506,559,034.77
营业成本	272,884,072.70	1,997,503,680.14	108,411,879.09	130,256,552.98	175,665,609.27	32,554,587.64		2,717,276,381.82

(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：										
其中：										
合计	0.00									

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

(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：

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

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	6,236,383,617.93	6,274,474,297.95
合计	6,236,383,617.93	6,274,474,297.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联企业资金往来	6,210,385,978.23	6,272,020,289.37
非关联企业资金往来	24,527,504.47	1,004,481.00
员工备用金借款		
保证金	2,981,999.79	2,981,999.79
其他	29,820.00	9,212.35
减：坏账准备	-1,541,684.56	-1,541,684.56
合计	6,236,383,617.93	6,274,474,297.95

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

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	171,724,770.13
1 至 2 年	734,244,250.57
2 至 3 年	5,328,974,282.00
3 年以上	2,981,999.79
3 至 4 年	2,981,999.79
合计	6,237,925,302.49

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	
坏账准备	1,541,684.56					1,541,684.56
合计	1,541,684.56					1,541,684.56

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
必康制药新沂集团控股有限公司	合并范围内关联方往来	5,258,586,057.62	1-3 年	84.30%	
陕西必康制药集团控股有限公司	合并范围内关联方往来	255,981,590.31	1-2 年	4.10%	
江苏九九久科技有限公司	合并范围内关联方往来	222,589,128.76	1-2 年	3.57%	
陕西必康中药有限公司	合并范围内关联方往来	200,000,000.00	1-2 年	3.21%	
徐州市今日彩色印刷有限公司	合并范围内关联方往来	139,999,900.00	1-2 年	2.24%	
合计	--	6,077,156,676.69	--	97.42%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据
--	--	--	--	-----

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,032,595,786.44		8,032,595,786.44	8,032,595,786.44		8,032,595,786.44
合计	8,032,595,786.44		8,032,595,786.44	8,032,595,786.44		8,032,595,786.44

(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		
陕西必康制药集团控股有限公司	7,020,000,000.00					7,020,000,000.00	
江苏九九久科技有限公司	1,012,595,786.44					1,012,595,786.44	
合计	8,032,595,786.44					8,032,595,786.44	

(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

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
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
处置长期股权投资产生的投资收益		201,894,518.17
合计		201,894,518.17

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
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	533.62	税收减免
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）	14,922,804.34	山阳财政局配方颗粒生产车间建设项目补助 4,000,000.00 元；高新区中小企业专项改造款 102,000.00 元；高企认定企业补贴 50,000.00 元；失业稳岗补贴 104,821.00 元；稳岗补贴 48,670.20 元；个税返还 4,951.03 元；新沂市劳动就业管理处稳岗就业补贴 91,500.00 元；钟吾人才补助 35,000.00 元。托盘及相关物流设施设备标准化建设改造项目递延收益摊销 279,799.98 元、稳岗补贴 18,044.85 元，沂劳动就业管理处企业职工技能提升补贴 34,500.00 元，现代服务业发展专项资金补助项目递延摊销 49,999.96 元；企业职工技能提升补助 3,000.00 元，收到 2019 年普惠政策资金 166,500.00 元，稳岗补贴 41,700.00 元，石家庄财政局授予审批发放物流中心专项资金本期摊销 249,200.34 元；栾城区财政局审批发放信息中心专项资金本期摊销 105,000.00 元；税局退还个税申报手续费 479.95 元；政府发放稳岗补贴 60,518.57 元；就业局退还失业保险 13,158.44 元；稳岗补贴 9,560.00 元，财政局高新技术企业补贴 5,000,000.00 元，高级技术奖励 4,454,400.00 元
委托他人投资或管理资产的损益	3,354,522.40	理财收益（结构性存款）
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,143,595.50	疫情捐赠 695,314.38 元，2020 年 2 月 5 日红十字会捐款 1,500,000.00 元；长安银行银承由于疫情推迟归还，罚息 9,223,469.99 元
减：所得税影响额	-447,457.11	
少数股东权益影响额	1,388,312.15	
合计	6,193,409.82	--

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	1.18%	0.0759	0.0759
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.16%	0.0752	0.0752

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人谷晓嘉签名的公司2020年半年度报告正本；
- 二、载有公司负责人谷晓嘉、主管会计工作负责人董文、会计机构负责人董文签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。