

公司代码：600420

债券代码：110057

公司简称：国药现代

债券简称：现代转债

# 上海现代制药股份有限公司

## 2021 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人周斌、主管会计工作负责人祖敬及会计机构负责人（会计主管人员）高蕾声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年半年度无利润分配或资本公积转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“五、（一）可能面对的风险”章节部分，详细阐述了公司在未来经营发展中可能面临的各种风险及应对措施，敬请广大投资者认真阅读相关具体内容，注意投资风险。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	37
第八节	优先股相关情况.....	40
第九节	债券相关情况.....	41
第十节	财务报告.....	45

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。
	载有法定代表人签名、盖章的半年报报告全文。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、国药现代	指	上海现代制药股份有限公司
国务院国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
国家药监局	指	国家药品监督管理局
国家医保局	指	国家医疗保障局
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国药集团	指	中国医药集团有限公司
国药财务	指	国药集团财务有限公司
医工总院	指	中国医药工业研究总院
上海医工院	指	上海医药工业研究院
国药控股	指	国药控股股份有限公司
国药一致	指	国药集团一致药业股份有限公司
国药投资	指	中国医药投资有限公司
国药容生	指	国药集团容生制药有限公司
江苏威奇达	指	江苏威奇达药业有限公司，原上海现代制药海门有限公司
现代营销	指	上海现代制药营销有限公司
现代哈森	指	上海现代哈森（商丘）药业有限公司
天伟生物	指	上海天伟生物制药有限公司
国药中联	指	国药集团中联药业有限公司
国药川抗	指	国药集团川抗制药有限公司
国药三益	指	国药集团三益药业（芜湖）有限公司
国药一心	指	国药一心制药有限公司
国药致君	指	国药集团致君（深圳）制药有限公司
致君坪山	指	国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司
致君医贸	指	深圳致君医药贸易有限公司
国工有限	指	国药集团工业有限公司
国药威奇达	指	国药集团威奇达药业有限公司
国药金石	指	国药集团汕头金石制药有限公司
青药集团	指	青海制药（集团）有限责任公司
国药新疆	指	国药集团新疆制药有限公司
威奇达中抗	指	国药集团大同威奇达中抗制药有限公司
国新创服	指	新疆国新创服医疗纺织品应用科技有限公司
天健事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心，Center for Drug Evaluation
GMP	指	药品生产质量管理规范，Good Manufacture Practice

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	上海现代制药股份有限公司
公司的中文简称	国药现代
公司的外文名称	SHANGHAI SHYNDEC PHARMACEUTICAL CO.,LTD.
公司的法定代表人	周斌

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	魏冬松	景倩吟
联系地址	上海市静安区北京西路1320号	上海市静安区北京西路1320号
电话	021-62510990	021-52372865
传真	021-62510787	021-62510787
电子信箱	xdzy_weidongsong@sinopharm.com	xd_zhengquanban@sinopharm.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区建陆路378号
公司办公地址	上海市静安区北京西路1320号
公司办公地址的邮政编码	200040
公司网址	www.shyndec.com
电子信箱	shyndec@sinopharm.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市静安区北京西路1320号

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	国药现代	600420	现代制药

### 六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	刘绍秋、余龙

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	7,632,136,688.61	6,211,855,587.54	22.86
归属于上市公司股东的净利润	426,135,085.60	326,589,943.50	30.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	410,936,464.50	269,144,868.41	52.68
经营活动产生的现金流量净额	443,743,223.90	479,631,609.94	-7.48
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,452,244,065.56	8,131,208,694.81	3.95
总资产	19,804,714,958.66	18,250,454,785.72	8.52

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.4149	0.3180	30.47
稀释每股收益(元/股)	0.3610	0.2773	30.18
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.4001	0.2621	52.65
加权平均净资产收益率(%)	5.12	4.21	上升0.91个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.94	3.47	上升1.47个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、报告期内随着公司主营业务收入规模同比增长，加之降本控费、精益化管理等各项提质增效措施的持续贯彻落实，带动公司本期归属于上市公司股东的净利润、每股收益等相关财务指标呈现同比增长的态势；同时，由于本期收到的政府补助及处置资产利得较去年同期有所减少，使得本期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增幅明显高于公司本期归属于上市公司股东的净利润增幅。

2、稀释每股收益是在假设公司存续的可转换公司债券报告期内均转换为公司普通股的基础上计算所得。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-200,356.19	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	38,392,991.08	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	61,760.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,827,685.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	948,218.44	

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
少数股东权益影响额	-8,338,192.40	
所得税影响额	-3,838,114.26	
合计	15,198,621.10	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 公司主要业务及产品

公司主要从事医药产品的研发、生产、销售等业务，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》规定，所处行业为医药制造业（C27）。公司属于高新技术企业，产品范围涵盖抗感染、心脑血管、抗肿瘤、麻醉精神类、代谢及内分泌等治疗领域及大健康领域，拥有化学中间体及原料药（包括麻醉精神类管制产品）、生化原料药、微生物发酵产品及片剂、胶囊剂、注射剂、颗粒剂、混悬剂、栓剂和软膏剂等 30 多种剂型，涵盖了《中华人民共和国药典》所附常用剂型。

截至本报告期末公司拥有 1450 个药品批准文号，19 个兽用疫苗批准文号；其中在产药品 762 个品规，兽用疫苗 18 个品种。核心产品硝苯地平控释片、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠、双氯芬酸钠缓释片、头孢呋辛系列产品、头孢克肟系列产品、注射用甘露聚糖肽、青霉素和头孢菌素原料药及中间体、阿奇霉素、人尿生化产品等畅销海内外，具有较高的市场占有率和美誉度。

##### (二) 公司经营模式

###### 1、研发模式

公司大力推进科技创新，坚持实施“创新驱动发展”战略，研发方向紧密围绕“一体两翼”战略定位，采取“仿创结合、以仿为主”策略，持续聚焦“抗感染药物、抗肿瘤药物、麻醉精神药物、心脑血管药物、代谢及内分泌药物”五大产品领域。通过整合内部研发资源，建立以母公司为统筹中心、子公司为技术平台的多层次研发体系，形成条块清晰、优势引领、专业分工、资源集中、产学研相结合的综合型企业技术创新体系。

###### 2、采购模式

公司及各下属企业制定了严格的质量标准和完善的采购管理制度，采购方式包括招标采购、比价采购及定向采购。公司建立合格供应商库，实施动态的准入及退出机制，实现优胜劣汰，保证供应商体系的良性运作；对大宗物资采购进行专业化集中招标管理，严格按照招投标有关制度落实实施，在严控质量的基础上降低采购成本；运用信息化手段对采购进行全程控制，按实际需求和年度采购计划实施管理，合理控制采购库存，降低资金占用。同时公司逐步推进产业链一体化下的集中采购管理，完善重点产品的原料药配套和供应商集中管理，以提高采购效率及议价能力，降低采购成本。

###### 3、生产模式

公司拥有剂型类别齐全的生产线，各子公司严格按照 GMP 要求开展生产活动。全面推动生产自动化及质量控制信息化的提升，启动生产基地 MES、LIMS、ERP 等信息化系统升级建设，不断提升智能化和自动化水平。优化配置生产资源，加快推进产业链一体化，强化生产条线的专业化管理和各生产基地专业分工，通过实现生产的规模化、集约化和专业化，以保持产品质量和成本优势。全面推进 6S 精益管理，持续开展瘦身健体、提质增效，确定精益化制造、降本增效、质量至上的精益方针。

###### 4、销售模式

公司制剂产品主要采用“经销分销+招商代理+学术推广”的销售模式，已建立起遍布全国大部分省区的销售网络。经销分销方面主要同各大有资质的药品经销分销商合作，覆盖全国的药品配送渠道；招商代理方面通过代理商实现对国内大部分医院和零售终端的覆盖；公司自建以产品为基础的营销团队，开展专业化的学术推广。同时为顺应终端医院目前逐步推行的集中招标采购模式，公司积极推进营销一体化，打造资源整合的营销管理平台、营销信息数据平台，加强对销售渠道、政策事务、品牌和终端的管控能力。公司原料药产品在国内市场直接面向终端客户，国际市场主要通过渠道销售。

##### (三) 行业情况

医药行业对于保护和增进民众健康、提高生活质量，为救灾防疫、军需战备以及促进经济发展和进步均具有十分重要的作用。经历了 2020 年疫情爆发与反复的特殊时期后，2021 年国内疫情实现常态化管理，国民经济全面复苏，医药制造行业经济增速提升明显。国家统计局发布的数据显示，2021 年 1-6 月，我国制造业规模以上企业营业收入同比增长 28.70%，利润总额同比增长 67.30%；同期医药制造业规模以上企业实现营业收入 14,046.90 亿元，同比增长 28.00%，实现利润总额 3,000.40 亿元，同比增长 88.80%。

随着经济发展和居民生活水平的提高，国家医疗卫生体制改革的不断深化，医药健康产业将迎来新的发展机遇与挑战。一方面受后疫情时代影响，社会各界对医疗健康的重视程度不断提高，我国医药行业的发展规模仍将保持较高的增长态势；另一方面，“三医”联动改革逐步进入深水区，带量采购改变了仿制药竞争模式，“创新+质量+合规”将成为医药产业发展的主旋律，医药产业将加快结构调整转型升级的步伐，行业格局面临重塑。

#### （四）报告期内业绩驱动因素

2021年上半年，全球疫情仍然呈现蔓延与反复交织的复杂局面，国内各项医改政策实施逐步常态化，市场竞争面临严峻挑战。面对各种不利因素，公司始终保持战略定力，以“战略管控+运营管控”为指引，积极促进转型发展，充分把握市场机遇，扩大品牌影响力，提高协同质量，公司经营稳步增长。报告期内，公司实现营业收入763,213.67万元，较上年同期增长22.86%；实现归属于上市公司股东的净利润42,613.51万元，较上年同期增长30.48%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润41,093.65万元，较上年同期增长52.68%。

报告期内，公司主要医药中间体和部分重点原料药产品的市场价格企稳回升，市场需求持续向好，量价齐升拉动整体原料药板块收入同比增长33.46%；部分产品如阿莫西林、7-ACA、克拉维酸钾系列因国内销量的减少，销售收入同比呈现不同幅度的下降。

制剂产品方面，上半年国内疫情得到有效控制，市场需求较上年同期有所恢复，销售收入同比增长18.51%。在不同的产品治疗领域呈现分化态势：心脑血管领域，公司重点产品硝苯地平控释片的市场拓展效应持续显现，销量同比增长40%；抗感染领域，带量采购在全国、各省招标范围不断扩大，以及国家对抗菌药物临床应用管理的严格限制等综合影响，公司大品种头孢呋辛系列、头孢克肟系列销量同比增长均超过20%，头孢地尼因国家集采虽然销量有所增长但无法弥补单价下降带来的损失进而其销售收入同比呈现下降态势；代谢及内分泌领域，公司重点产品注射用甲泼尼龙琥珀酸钠受集采影响出现量价齐跌从而影响该治疗领域销售收入同比下降了8.67%。除以上重点产品外，为应对复杂多变的市场环境，公司积极挖掘潜力产品，维生素与矿物质类药物、消化系统药物等治疗领域产品同比上升。

报告期内公司积极推进降本控费、精益化管理等各项提质增效措施，费用率及成本费用率同比均有所下降，在综合因素影响下带动公司营业利润同比增长31.10%。

#### （五）公司行业地位

作为品种丰富全面的化学制药企业，公司以“成为创新驱动型的，中国领先、国际一流的制药企业，做有活力、有实力、有影响力的行业引领者”为战略发展目标，打造涵盖医药中间体、原料药以及化学制剂一体化的产品梯度组合，核心治疗领域包括抗感染药物、抗肿瘤药物、心脑血管药物、麻醉精神药物及代谢及内分泌药物等，在抗生素、心脑血管、麻精类药物等细分市场具备一定的综合实力和市场竞争力。

公司多个产品荣获国家及省市级重点新产品奖，具有较高的市场占有率和品牌知名度。公司位列由中国化学制药工业协会等组织共同推荐的“2020中国化学制药行业工业企业综合实力百强”榜单第十二位。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司是国药集团旗下化学药工业发展的统一平台，产品聚焦“抗感染、抗肿瘤、心脑血管、麻醉精神类、代谢及内分泌”五大领域，布局于中国药品市场最具用药规模和成长潜力的治疗领域，并形成了原料药及中间体、化学制剂、生化制品等医药工业的全产业链覆盖。报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

#### （一）产业平台优势

公司隶属于国内最大的“中央企业医药健康产业平台”国药集团，定位为国药集团旗下统一的化学药平台，具有产业平台优势。目前公司已经形成战略统一、资源集中、具有规模效应及上下游产业链协同优势的专业化发展格局。根据规划，公司将通过产业的全面协同继续深化化学药健康产业平台优势，并围绕“一体两翼”的战略格局，积极寻求布局生物制药和大健康板块，实现跨越式发展。

#### （二）内部一体化协同优势

作为国药集团旗下的化学药工业平台，以五大产品领域为基础，布局搭建一体化、高效运转的业务板块发展平台，板块内资源的充分联动与协调管理，促进企业的内部整合、资源共享与平衡发展。产业链方面，形成了抗生素等产品从中间体、原料药到制剂产品一体化的完整产业链，依靠产业联动形成成本优势；营销一体化方面，同一治疗领域产品得以共用营销资源，营销渠道和覆盖面的扩大将有利于提升市场占有率和品牌知名度；质量管理方面，制定质量风险控制清单与控制策略，消减质量风险打造产品质量优势；安全环保方面，落实“预防为主、防治结合、综合治理”绿色发展举措，推动新型环保节能技术普及，形成绿色发展核心理念。

#### （三）外部协同优势

公司积极参与国药集团“自家亲”发展计划。持续加强与国药集团内部商业巨头国药控股的合作，通过在线对接、参与国药控股互联互通等多种方式加强与国药集团内商业板块的联动；加强与国药集团医疗服务板块的资源对接，落实“工农协同”。协同凝聚效应持续显现。

#### （四）研发优势

公司以“创新驱动发展”作为公司持续健康发展的动力，打造以母公司为统筹中心和技术核心的多层次研发体系，实现研发资源的优化配置。加强研发领域的内部联动，加大对外创新合作力度，形成紧密结合的产研模式，不断加大研发投入力度，加速科技创新步伐。对一致性评价项目实施集中管控、信息共享。报告期内，公司有 2 个品种（8 个品规）药品通过一致性评价。

#### （五）品牌优势

公司坚持实施品牌战略，不断巩固和助推品牌影响力，树立了较高的公众认知度。拥有包括“欣然®”、“达力芬®”、“达力新®”、“达力先®”、“迪根®”“威奇达®”、“申嘉®”、“申洛®”、“浦乐齐®”、“浦惠旨®”、“力尔凡®”等一系列知名品牌。

公司产品在国际市场也建立了一定的品牌知名度。子公司国药威奇达头孢类中间体系列产品 7-ACA、D-7ACA、7-ACT，青霉素中间体 6-APA、阿莫西林，江苏威奇达的齐多夫定、阿奇霉素，以及天伟生物的生产现场均通过美国 FDA 认证；国药威奇达的克拉维酸系列产品、阿莫西林、硫辛酸等产品以及天伟生物的米卡芬净钠通过欧洲 CEP 认证；此外国药威奇达部分产品通过印度、韩国等地官方认证；天伟生物原料药通过日本官方审计认证；国药致君获得头孢类粉针、口服制剂的欧盟认证、WHO 认证等。

### 三、经营情况的讨论与分析

2021 年是公司“十四五”规划的开局之年，公司紧紧抓住后疫情时代稳增长的发展机遇期，以构建新发展格局为着眼点，对标行业一流标准，精准发力，提升优质产品和服务的供给能力，强化产业链一体化的整体协同效应，锻造务实推进的强大合力，坚实迈向高效能治理和高质量发展。

报告期内，公司实现营业收入 763,213.67 万元，同比增长 22.86%；实现归属于上市公司股东的净利润 42,613.51 万元，同比增长 30.48%。2021 年上半年公司主要开展了以下工作：

#### （一）强化战略落实，聚焦高质量发展

公司紧扣中长期发展战略目标，以“十四五”发展规划为统领，以《“战略、规划、计划”体系实施方案》为抓手，细化年度计划，形成“战略+执行”“业务+驱动”的良好运行态势，全面强化战略落实落地。

切实贯彻“规划、管控、支持、服务”原则，聚焦标准化管理落地、生产体系建设和优势资源协同，经营全线提速，深化精益管理。报告期内原料药及制剂产量增长明显，产能利用率同比提高，精益生产管理质量不断优化；同时推进项目管理责任制，大力实施开源节流、降本控费，以提质增效促进公司可持续发展。

#### （二）加快产业链一体化，增强发展动能

持续完善产业链一体化设计，优化重点产品配套布局，深化整体协同效应，加快推进产销、采购联动。目前已有 37 个品种形成原料、制剂配套协同。有序开展供应链管理一体化，重点实施生产物资集中采购，以包材通用类物资聚氯乙烯硬片和铝塑组合盖为先，启动集中采购试点。优化生产资源配置，推动企业间批文、技术、生产线转移，逐步将现有 MAH 品种由体系外经营转向体系内合作。

#### （三）推进营销一体化管理，多渠道拓展终端市场

成立营销一体化工作领导小组，推进部分企业营销整合。搭建营销数据平台 CRM 系统，整合数据库共享资源，规范品牌管理。优化大健康产品销售模式，提升互联网平台运作成效。持续推进“一品一策”大品种战略，实施制剂产品聚焦提升行动计划，加快重点产品梯队建设。

#### （四）加快创新驱动，蓄能科研动力

2021年上半年科研投入不断加大，科研创新全面提速。报告期内7个品规药品申报一致性评价，8个品规药品顺利通过一致性评价，申报仿制药开发项目2项，通过关联审评获得原料药登记号3项，申请专利12项，获得授权专利6项。多渠道拓展合作领域，完成科研立项45项，研发模式更趋多元化。

梳理整合系统内部优势资源，启动制剂生产基地的国际认证。海外经营平台继续发挥业务专长，推动自有品牌医美产品的订制合作，加快优势制剂产品海外注册步伐。

#### （五）强化合规经营，有效防范风险

狠抓风险运营管理质效。围绕风险警示、提升质效，健全各级管理层把关、业务条线执行的内控管理机制。统筹开展内控缺陷、风险排查整改工作；细化重大风险事件跟踪检测，完善应急处置预案；多渠道拓展经营空间，建立扭亏治困长效机制。

有效提升安环质量工作。聚焦双控体系建设，补齐制度建设短板；开展安全专家对口互查，提高本质安全水平；制定个性化质量考核方案，落实质管目标考评全覆盖；完善质量突发事件处置预案。

#### （六）突出政治建设，提供坚强保证

以庆祝建党百年活动为契机，扎实开展党史学习教育，把党史学习教育与当前工作紧密结合。夯实基层党组织建设，培养高素质专业化干部队伍，锻造过硬的干部队伍，满足公司可持续发展需要。全面推进从严治党，规范公司治理，坚定落实“第一议题”，落实问题整改，营造廉洁奉公风清气正的政治生态。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	7,632,136,688.61	6,211,855,587.54	22.86
营业成本	4,313,565,904.63	3,399,475,333.63	26.89
销售费用	1,912,443,318.68	1,694,589,484.82	12.86
管理费用	363,168,061.68	306,176,594.66	18.61
财务费用	49,422,395.90	43,941,574.27	12.47
研发费用	244,386,231.09	194,035,490.74	25.95
经营活动产生的现金流量净额	443,743,223.90	479,631,609.94	-7.48
投资活动产生的现金流量净额	-297,582,408.81	-295,420,968.83	-0.73
筹资活动产生的现金流量净额	290,269,541.86	-1,253,843,014.27	123.15

（1）营业收入变动原因说明：一方面公司主要医药中间体和部分重点原料药产品的市场价格企稳回升，销售规模保持同比上升趋势；另一方面，因国内疫情上半年控制状况良好使得制剂产品市场需求较上年同期有所恢复。

（2）营业成本变动原因说明：报告期内销售规模同比增长，且成本比重较大的原料药及中间体销售量上升，带动营业成本同比增加且超过营业收入增幅。

（3）销售费用变动原因说明：一方面本期制剂产品销量上升，带动制剂产品销售费用上升；另一方面为适应国家集采政策实施，公司持续强化预算管控，持续深化提质增效，使得销售费用增幅低于营业收入的增幅。

(4) 管理费用变动原因说明：一方面，公司本年度开始按季度计提年终奖金；另一方面，去年同期公司因疫情影响享受的社保优惠政策本期已经取消，使得人工成本同比增加。管理费用率同比略有下降。

(5) 财务费用变动原因说明：主要由于汇率波动，导致本期汇兑损失增加。

(6) 研发费用变动原因说明：报告期内公司持续加大一致性评价及新产品研发的投入力度。

(7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内与经营活动相关的现金流出同比增长超过公司因收入规模增长带来的销售回款增长，使得经营活动现金净流量同比小幅下降。

(8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期支付固定资产等长期投资同比增长，而上年同期公司支付了国药财务投资款，综合影响本期投资活动现金净流量同比基本持平。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：一方面，公司本期发行超短期融资券 6 亿元；另一方面，本期公司归还银行借款、保理及支付利息等同比减少，故筹资活动现金净流量同比增幅较大。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上年期末数	上年期 末数占 总资产 的比例 (%)	本期期 末金额 较上年 期末变 动比例 (%)	情况说明
应收账款	2,844,334,552.57	14.36	1,671,429,493.22	9.16	70.17	一方面本期销售规模扩大，且原料药业务板块销售收入占比持续增加，相应回款周期较长；另一方面公司一般在年末加强应收账款清欠力度，使得上年末应收账款余额规模较小，综合影响本期末应收账款较期初增长明显。
应收款项融资	393,603,994.51	1.99	597,607,212.93	3.27	-34.14	主要系应收票据用于采购背书或贴现，使得期末余额减少。
在建工程	824,787,361.03	4.16	575,851,294.13	3.16	43.23	本期工程项目持续投入，导致在建工程余额增加。
使用权资产	98,192,298.54	0.50				主要系报告期内执行新租赁准则，确认使用权资产所致。
长期待摊费用	25,037,477.83	0.13	46,975,536.41	0.26	-46.70	根据新租赁准则，将预付的租赁费调整至“使用权资产”。
递延所得税资产	158,971,327.80	0.80	115,322,781.31	0.63	37.85	本期应付未付费用增加，导致递延所得税资产增加。
其他非流动资产	174,081,064.64	0.88	117,633,443.78	0.64	47.99	主要系本期末预付工程设备款项增加。
短期借款	1,651,827,949.67	8.34	1,013,773,834.69	5.55	62.94	本期新增对外短期借款所致。
应付账款	1,287,649,703.79	6.50	970,717,747.80	5.32	32.65	由于存货采购额增加，部分货款未到账期，使得期末应付账款增加。

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例(%)	上年期末数	上年期 末数占 总资产 的比例 (%)	本期期 末金额 较上年 期末变 动比例 (%)	情况说明
预收款项	2,051,746.38	0.01	1,483,157.19	0.01	38.34	本年预收房租金额增加。
合同负债	97,897,742.23	0.49	278,585,723.51	1.53	-64.86	上年末预收款项本期已发货核销，本期末合同预收款减少。
应交税费	104,087,136.11	0.53	164,578,886.77	0.90	-36.76	本期支付了上年末计提的税费所致。
其他应付款	1,950,926,842.27	9.85	1,431,999,011.74	7.85	36.24	主要系本期末随着销售规模增长，计提的销售业务费用增加。
一年内到期的非流动负债	628,985,336.12	3.18	144,994,945.51	0.79	333.80	本期末将一年内到期的长期借款及长期应付款重分类至“一年内到期的非流动负债”列报。
长期借款	99,000,000.00	0.50	540,550,779.18	2.96	-81.69	本期末将一年内到期的长期借款重分类至“一年内到期的非流动负债”列报。
租赁负债	46,053,521.68	0.23				主要系报告期内执行新租赁准则，确认使用权资产所致。
长期应付款			589,908.35	0.00	-100%	本期末将一年内到期的长期应付款重分类至“一年内到期的非流动负债”列报。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 925,302.27（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.00%。

### (2) 境外资产相关说明

适用 不适用

公司境外资产为国药致君在德国杜塞尔多夫市设立的全资子公司 DALIPharma GmbH（达力医药德国有限公司）的报表资产，主要构成如下：货币资金 556,984.84 元，存货 331,484.51 元，预付账款 27,909.40，其他应收款 4,039.86 元，其他流动资产 4,883.66 元。

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	322,707,008.26	定期存款及利息
其他货币资金	245,527,065.27	应付票据保证金
应收款项融资	5,900,000.00	票据质押
固定资产	14,680,759.74	融资租赁

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

公司于2019年4月1日公开发行可转换公司债券，募集资金总额161,594.00万元，根据《上海现代制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》，本次募集资金投资项目情况如下：

## ①新型制剂产业战略升级项目

本次投资建设新型制剂产业战略升级项目主要目的为把握医药市场的快速发展机遇，对母公司浦东厂区进行转型升级改造，打造心脑血管药物的生产、研发基地。项目建设地址为上海市浦东新区高东镇建陆路378号，项目总投资金额为107,099.05万元，其中建设投资105,099.05万元。

该项目于2019年6月30日开工建设。截至报告期末，该项目已完成投资46,178.88万元。

## ②国药威奇达资源综合利用项目

国药威奇达拟投资11,323.76万元（其中建设投资10,500.00万元）建设资源综合利用项目。该项目位于山西省大同市国药威奇达现有厂区内，包括两部分内容，危废焚烧处理和沼气脱硫项目。该项目将有利于国药威奇达进一步减少“三废”排放浓度与总量，提高区域环境质量水平，促进企业的可持续发展。

截至报告期末，该项目已完成施工，目前处于设备调试阶段，项目已完成投资8,525.35万元。

## ③国药威奇达青霉素绿色产业链升级项目

该项目原实施主体为威奇达中抗，后经公司2019年第三次临时股东大会审议通过，国药威奇达对威奇达中抗实施吸收合并，项目实施主体变更为国药威奇达。

该项目拟投资29,115.12万元（其中建设投资26,950.00万元）建设青霉素绿色产业链升级项目，主要新建青霉素系列无菌原料药车间和进行青霉素原料车间的绿色生产技术改造。该项目建设一方面有利于提升新技术的应用，降低环境影响和能耗，符合国家绿色制造理念；另一方面将促进国药威奇达产业结构的战略布局调整，拉动产品销售，激发新的发展活力。

截至报告期末，该项目建设施工已完成，已支付项目资金19,057.35万元。该项目包含的青霉素原料车间绿色生产技术改造项目已经建设完成并投入运行；新建青霉素系列无菌原料药车间已完成设备安装，目前已开展试生产。

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1、主要控股、参股公司基本情况

单位：万元

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
国药容生	皮质激素类、维生素类药物等	15,000.00	72,009.10	41,900.34	3,921.98
国药川抗	免疫抑制剂、抗肿瘤药物等	4,000.00	23,859.17	16,795.42	1,112.65
天伟生物	生化制品	2,500.00	53,125.76	49,387.03	10,804.32

公司名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
国药威奇达	青霉素类、头孢类中间体及原料药	112,037.12	948,693.52	340,540.56	10,955.54
国工有限	麻醉精神类药物	23,000.00	59,439.31	46,657.50	1,309.99
国药一心	抗肿瘤药物	10,000.00	64,765.00	52,659.57	646.25
国药致君	头孢菌素类抗生素产品	20,000.00	155,174.15	92,574.31	5,725.78
致君坪山	非头非青类产品	5,000.00	75,208.43	41,259.31	5,225.28
国药中联	中成药、中药饮片等	62,228.07	88,861.65	25,696.97	-2,092.41

## 2、净利润或投资和收益对净利润影响达到10%以上的子公司

单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
天伟生物	21,349.03	12,652.06	10,804.32
国药威奇达	315,282.86	12,062.21	10,955.54
国药致君	74,641.02	6,785.91	5,725.78

## (七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 五、其他披露事项

## (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

当前医药行业面临的市场竞争环境复杂多变，国内宏观政策的推进实施对行业发展格局影响深远，结合实际经营情况，公司未来发展可能面临以下主要风险：

## 1、行业政策风险

医药行业是受国家政策影响最深刻的行业之一。2020年以来，医保目录实施动态化调整，按诊断相关组付费方式（DRGs）以及按病种分值付费方式（DIP）在国内陆续试点，《药品注册管理办法》和《药品生产监督管理办法》等正式实施。行业政策深入推进，医疗改革持续深化，行业监管标准不断提升，对医药企业的经营模式将产生巨大影响和冲击。

应对措施：公司将密切关注行业政策变化，持续加强合规管理，及时调整经营策略，加快营销转型，适应新形势下的监管要求；同时积极推进实施中长期战略规划，加大科研开发，强化品牌建设，推进提质增效工作，稳步提升经营质量和经营效率，推动企业健康、持续发展。

## 2、市场竞争风险

国家药品集中采购快速推进，带量采购逐步常态化，且零售药店将逐渐纳入集采，未过一致性评价药品销售通道将不断被压缩，围绕“供给侧”和“控费降价”政策持续推进，“以量换价”将成为主流，药品价格的大幅下降将对公司产品盈利能力带来挑战。

应对措施：公司将密切关注跟踪政策实施与行业竞争趋势，加快推动营销一体化，促进营销模式转型升级，加快市场变化响应速度和策略应对。积极做好产品招投标的战略规划，及时调整营销策略、市场渠道与区域布局；同时持续推进产业链一体化和内部精益管理，降低综合生产成本，加强费用管控，提高产品市场竞争力。

## 3、技术研发风险

作为国家集中采购的入场券，一致性评价是目前医药企业的主战场，只有快速、顺利通过一致性评价，才能保住并开拓产品市场。同时集中采购的进一步推进，导致仿制药的利润空间被压缩，倒逼企业加大研发投入以及加快研发步伐，从低端仿制向高端仿制和研发创新转型。如果医药生产企业不能保持技术优势，将丧失市场竞争机会，市场份额面临被蚕食的风险。

应对措施：公司将强化科研项目管理，一方面做精、做强公司现有的仿制药，加大一致性评价工作支持力度，在组织保障、研发团队支持、资金配套、外部协作等方面给予倾斜支持，全面

推进一致性评价工作；另一方面通过多种渠道和方式，积极布局高端仿制药和创新药，为公司发展奠定技术基础。

#### 4、采购与供应链管理风险

受国家对药品生产标准、质量检验、产品流通以及安全环保的监管要求提高，带来部分上游原料成本上涨、原料供应短缺风险。同时原辅材料、物流成本等生产要素成本的增长，导致企业生产和运营成本存在上升的风险。

应对措施：公司将积极开展相应原料药开发，强化内部资源整合，加速推进原料药制剂一体化；加快供应链一体化进程，提高采购效率及议价能力；并合理筹划资源配置，推行精益生产。

#### 5、环保风险

药品生产过程涉及各种复杂的化学反应，不可避免产生废水、废气、固废（“三废”）等需要治理。随着生态环境保护工作的不断推动，生态文明建设和生态环境保护的理念、要求、目标将越来越新、越来越高，环保标准落实难度逐步加大。企业面临环保治理难度提高，设备、工艺更新和环保费用支出增加等风险。

应对措施：公司以“环保就是企业的核心竞争力”为指导思想，提升环保工作有效性和管理水平，构建事前严防、事中严管、事后严惩的全过程、多层次风险防范体系；积极实施环保提升改造项目，不断优化排放控制，重视“三废”的重复回收利用，切实落实环保治理效果。

#### 6、质量控制风险

公司产品种类繁多，生产工艺复杂，生产流程长，药品的生产对设备、环境及技术等方面均有较高的要求。随着新版《药品管理法》正式实施，在“最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责”的高压管制下，对制药企业的质量控制能力提出了更高要求，如果企业的质量管理不能适应经营规模持续增长的变化，可能会对企业的品牌形象及经营产生不利影响。

应对措施：公司根据国家相关法律法规以及药品质量管控要求，及时修订完善质量内控制度并严格执行；开展对各子公司日常监督检查工作，加强质量跟踪和飞行检查，持续开展质量改进专项活动；从机制上提高公司质量控制能力，持续提升质量突发事件应急处置能力，做好产品信息回溯工作，强化产品质量管控。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021-04-28	www.sse.com.cn	2021-04-29	1、2020 年度董事会工作报告 2、2020 年度报告及年报摘要 3、2020 年度监事会工作报告 4、2020 年度财务决算报告 5、2021 年度财务预算报告 6、2020 年度利润分配预案 7、关于 2021 年度日常关联交易预计的议案 8、关于拟与国药集团财务有限公司继续签署《金融服务协议》暨关联交易的议案 9、关于申请 2021 年度综合授信的议案 10、关于继续为下属公司提供担保的议案 11、关于与下属公司之间继续通过委托贷款进行资金调拨的议案 12、关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案 13、关于选举非独立董事的议案 14、关于选举独立董事的议案

### 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

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 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	变动情形
李智明	董事	离任
刘勇	董事	选举
印春华	独立董事	离任
吴范宏	独立董事	选举

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、李智明先生因个人原因于 2021 年 1 月 13 日辞去公司董事职务；2021 年 4 月 28 日，经公司 2020 年年度股东大会审议，选举刘勇先生为公司第七届董事会董事。

2、印春华先生于 2021 年 4 月 29 日独立董事任期届满；2021 年 4 月 28 日，经公司 2020 年年度股东大会审议，选举吴范宏先生为公司第七届董事会独立董事。

**三、利润分配或资本公积金转增预案****半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
---------	---

**四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量及分布情况	排放浓度	排放总量(t)	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量(t/a)
国药威奇达(一区)	COD	纳管排放	1个废水总排口	230.33mg/L	384.31	无	《污水排入城镇下水道水质标准》中等级B(GB/T31962-2015)	2640.00
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	1.45mg/L	2.345	无		350.70
国药威奇达(二区)	COD	纳管排放	1个废水总排口	157mg/L	149.08	无	《污水排入城镇下水道水质标准》中等级B(GB/T31962-2015)	1440.00
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	2.5mg/L	2.2	无		256.50
	颗粒物	有组织排放	1个废气排放口	2.91mg/m <sup>3</sup>	1.19	无	《锅炉大气污染物排放标准》DB14/1929-2019-地标	126.904
	二氧化硫	有组织排放	1个废气排放口	8.68mg/m <sup>3</sup>	3.73	无		384.99
	氮氧化物	有组织排放	1个废气排放口	23.81mg/m <sup>3</sup>	10.4	无		369.99
国药致君	COD	纳管排放	1个废水总排口	29mg/L	0.6995	无	GB21908-2008《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》表2	7.306
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	1.3738mg/L	0.0331	无		0.812
	总磷	纳管排放	1个废水总排口	0.038mg/L	0.0009	无		0.041
致君坪山	COD	纳管排放	1个废水总排口	21.83mg/L	0.609	无	《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》(GB21908-2008)与《地表水环境质量标准》(GB3838-2002)中IV类水(氨氮达V类)标准严者	2.16
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	0.287mg/L	0.008	无		0.144
	总磷	纳管排放	1个废水总排口	0.018mg/L	0.0005	无		0.0216
天伟生物	COD	纳管排放	1个废水总排口	116.86mg/L	1.7505	无	《生物制药行业污染物排放标准(DB31/373-2010)》	15.5382
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	2.96mg/L	0.0455	无		1.2012
	总氮	纳管排放	1个废水总排口	8.64mg/L	0.1305	无		1.8263
	总磷	纳管排放	1个废水总排口	0.31mg/L	0.0048	无		0.238
国药川抗	COD	纳管排放	1个废水总排口	37.16mg/L	0.54	无	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2016)	11.33
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	1.66mg/L	0.013	无		1.02
	总磷	纳管排放	1个废水总排口	0.47mg/L	0.0085	无		0.181
	COD	纳管排放	1个废水总排口	332.1439mg/L	23.0425	无		46.82

公司名称	主要污染物名称	排放方式	排放口数量及分布情况	排放浓度	排放总量(t)	超标排放情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量(t/a)
江苏威奇达	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	2.8834mg/L	0.2008	无	《污水综合排放标准》表4中三级标准(GB8978-1996)	4.21
	总氮	纳管排放	1个废水总排口	14.1191mg/L	0.9928	无		5.696
	总磷	纳管排放	1个废水总排口	2.0058mg/L	0.1281	无		0.65
国药一心	COD	纳管排放	1个废水总排口	9.75mg/L	0.3626	无	协议浓度	2.44
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	0.087mg/L	0.0031	无		0.39
	Nox	有组织排放	1个废气排放口	0.3348kg/h	1.1373	无	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	4.64
现代哈森	COD	纳管排放	1个废水总排口	60.37mg/L	6.8050	无	《化学合成类制药工业水污染物间接排放标准》(DB41/756-2012)	95.144
	氨氮	纳管排放	1个废水总排口	3.26mg/L	0.3707	无		13.239

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

报告期内，公司各环保重点监控单位配套的环保治理设施包括厂内污水处理设施及大气排口终端处理设施等，均运行正常，且相关单位持续针对污水、废气、危废设施开展提升建设。其中：国药威奇达资源综合利用项目于2021年6月开展试车；致君坪山污水站深度改造项目完成超滤系统、RO系统、MVR等关键设备的调试工作；国药一心污水站改造项目已完成施工，开启试运行调试。

对于已建环保设施，各单位均已落实专人负责运行和监测，部分单位通过委托外部专业机构开展设施运行管理，确保环保设施的正常运行及达标排放。所有内部环保重点监控单位均已建立监管运行制度，包括日常运行操作制度、巡检及点检制度、设备维护保养制度等。

2021年上半年公司组织各内部环保重点监控单位开展环境风险再辨识专项工作，对于更新后重要环境因素及关键环境风险点，有针对性地制定管控措施并落实，确保污染防治设施的稳定运行。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

为了保证建设项目的合规性，2021年公司进一步加强对拟建、在建项目的环保三同时合规审核和排查工作，及时提示立项的建设项目按政策要求开展环境影响评价工作，督促在建项目按合规程序开展环境验收评价。与此同时，公司对已建项目的合规风险进行梳理，及时督导有关企业采取措施，降低合规风险。

截至报告期末，国药川抗“一致性评价产能扩大及配套设施改造项目”已开展环保自主验收，并通过专家评审，投入运行。国药威奇达“头孢事业部头孢类无菌系统升级项目”于2021年3月获得环评批复（同开审批环函【2021】7号）。

公司下属的环境污染重点监控单位均已依据所在地环保监管部门的政策要求，完成了排污许可证申领工作，且排污许可证均在有效期内，并已根据排污许可证的限定合规排污。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

为规范突发环境事件应急预案管理，完善环境应急预案体系，增强环境应急预案的科学性、实效性和可操作性。2021年公司所属的环境污染重点监控单位开展了环境因素再辨识工作，针对

更新后重要环境因素及时对环境事件应急预案进行了完善，并定期组织各类环境突发事件应急预案的演练，包括但不限于书面理论培训和现场模拟实战演练。公司下属各环境污染重点监控单位对应急物资和资源编订清单目录，定期巡检对过期失效应急物资进行及时更换替代。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

目前公司下属的各环境污染重点监控单位已分别建立了环境监测管理制度和自行监测体系，各单位按照当地环保部门要求，在废水和大气排放口按监管要求配备在线自动监测系统，且依据监管要求与环保部门联网，实时监测企业运营中的废水及大气排放口的排污状况。

各单位自行环境监测项目包括但不限于废水污染物、大气污染物、厂界噪音等，按照监测频次要求定期做内部/外部取样及分析，以监测终端的环境排放状况，确保满足环境排放限制要求，并由专人负责对监测结果的评估和归档工作，以保证监测数据的规范、完整、准确和可追溯。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

未被环境保护部门列为重点排污单位的其他排污单位针对其所产生的废水、废气等按照环评要求建设配套污染处理设施，建立环境管理体系及制度，由专人负责环保设施的管理，按照操作规程和运行管理制度进行日常使用、保养和维护检修，确保污染设施正常运行，针对企业所产生的固体废物，均通过委托具有资质的处置单位进行处置。

相关单位均在公司环保节能工作核心的指导下，引进污染减排治理的先进技术和设备，对现有环保治理设施进行升级换代，并保持环保治理设施的稳定运行，确保各项环境指标达标并逐步降低。截至报告期末，公司各项节能减排指标均在正常范围内。

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

2021年公司坚持贯彻绿色发展理念，认真落实节能减排重点工作要求，提高政治站位，着力实施减碳降污；加强过程控制，有效防范环保风险。公司积极组织、推进、落实各项环保工作和措施，监管重点从末端治理转移到节能减排规划、物料回收再利用或对治理设施有较大影响的物质、能量、工艺上，顺应国家排放标准的提高，打造环保核心竞争力。所属排污耗能企业根据自

身排污特点及生产工艺特性，开展蒸汽尾气回收利用、污泥减量化等多类型多角度减排项目，着力提高节能、环保、资源循环利用等绿色产业技术装备水平，强化生产全生命周期绿色管理，大幅降低生产过程能耗、物耗，从源头削减污染物排放，切实履行环境责任，对加强生态文明建设、建设美丽中国作出贡献。

#### **(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

√适用 □不适用

公司下属各高能耗单位制定了节能减排工作管理制度及计划，以及相关完善能源管理、节能降耗工作细则，积极推动高效能设备设施、工艺的利用及投产。报告期内循环水系统高效能水泵、7 度水泵高效节能水泵等多台大功率节能设备投入使用，沼气锅炉能源回收等资源回收节能利用项目亦投入运行。同时公司建立了节能减排绩效监控体系，对下属各耗能单位关键指标进行跟踪和分析，通过量化监管巩固节能减排工作的常态化，提升各单位在节能减排方面的执行和反馈效率，确保节能减排绩效持续改善。

## **二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

√适用 □不适用

2021 年是巩固拓展脱贫攻坚成果、实现乡村振兴有效衔接的起步之年。国药现代党委深入学习贯彻习近平总书记在中央农村工作会议上的重要讲话精神，助力巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，不断加大对定点帮扶地区的医疗健康和产业扶持力度。

2021 年初通过扶贫物资采购对青海省治多县、吉林省靖宇县捐赠冬季棉被 4,000 条，合计人民币 63.20 万元；同时公司党员领导干部代表深入当地进行慰问，并送去慰问金 3,000 元，充分发挥了央企助力脱贫攻坚的作用。

2021 年下半年，公司的对口帮扶工作将从助力脱贫攻坚转向助力全面推进乡村振兴，做好有效衔接是当前和今后一个时期帮扶工作的首要任务，要在助力巩固拓展脱贫攻坚成果上下更大功夫、想更多办法。同时，要强化对巩固“四个不摘”政策成果的监督，保障同乡村振兴的有效衔接。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	其他	国药现代	在适当的时机积极推进管理层持股计划，使公司管理层与全体股东共担风险，共享收益。	2006-03-24	否		公司间接控股股东国药集团已被国务院国资委列为首批发展混合所有制经济的试点企业。截止目前，首家试点单位的激励方案已披露并实施。国药现代未被纳入国药集团发展混合所有制经济试点工作的首批试点单位。	将严格遵守承诺。
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	国药一致、国药控股、国药投资	<p>1、本公司及所控制的企业将尽可能减少与国药现代及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及所控制的企业将与国药现代及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《上海现代制药股份有限公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害国药现代及国药现代其他股东的合法权益的行为。</p> <p>2、本公司及所控制的企业将杜绝非法占用国药现代的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求国药现代向本公司及所控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>3、本公司将依照《上海现代制药股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移国药现代及其下属公司的资金、利润，保证不损害国药现代其他股东的合法权益。本公司保证严格履行上述承诺，如出现本公司及所控制的其他企业违反上</p>	2016-03-09	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。					
	其他	国药一致、国药控股、国药投资	在本次交易完成后，本公司将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规章及《上海现代制药股份有限公司章程》等相关规定，与其他股东一样平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。如出现因本公司违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2016-03-09	否	是		
	解决同业竞争	国药控股	<p>1、如果国药控股及其控股企业在国药现代经营业务范围内获得与国药现代主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，国药控股将书面通知国药现代，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给国药现代或其控股企业。国药现代在收到国药控股发出的优先交易通知后需在30日内向国药控股做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果国药现代决定不接受该等新业务机会，或者在收到国药控股的优先交易通知后30日内未就接受该等新业务机会通知国药控股，则应视为国药现代已放弃该等新业务机会，国药控股及其控股企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。</p> <p>2、如果国药控股或其控股企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用国药控股或其控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则国药现代在同等条件下享有优先受让权。国药控股或其控股企业应首先向国药现代发出有关书面通知，国药现代在收到国药控股发出的出让通知后30日内向国药控股做出书面答复。如果国药现代拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后30日内向国药控股作出书面答复，则视为国药现代放弃该等优先受让权，国药控股可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在国药现代合法有效存续且本公司与国药现代同时作为中国医药集团有限公司下属公司期间持续有效。若本公司违反上述承诺给国药现代及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。</p>	2016-03-09	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决关联交易	韩雁林	<p>1、本人及所控制的企业将尽可能减少与国药现代及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本人及所控制的企业将与国药现代及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《上海现代制药股份有限公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害国药现代及国药现代其他股东的合法权益的行为。</p> <p>2、本人及所控制的企业将杜绝非法占用国药现代的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求国药现代向本人及所控制的企业提供任何形式的担保。</p> <p>3、本人将依照《上海现代制药股份有限公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使相应权利，承担相应义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移国药现代及其下属公司的资金、利润，保证不损害国药现代其他股东的合法权益。本人保证严格履行上述承诺，如出现本人及所控制的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2016-03-09	否	是		
	其他	韩雁林	<p>在本次交易完成后，本人将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所所有相关规章及《上海现代制药股份有限公司章程》等相关规定，平等行使股东权利、履行股东义务，不利用股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。如出现因本人违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2016-03-09	否	是		
	解决同业竞争	韩雁林	<p>1、如果本人控股企业在国药现代经营业务范围内获得与国药现代主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，本人将书面通知国药现代，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给国药现代或其控股企业。国药现代在收到本人发出的优先交易通知后需在30日内向本人做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果国药现代决定不接受该等新业务机会，或者在收到本人的优先交易通知后30日内</p>	2016-03-09	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			未就接受该新业务机会通知本人，则应视为国药现代已放弃该等新业务机会，本人控股企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。 2、如果本人控股企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用本人控股企业从事或经营的上述竞争性新业务，则国药现代在同等条件下享有优先受让权。本人应首先向国药现代发出有关书面通知，国药现代在收到本人发出的出让通知后30日内向本人做出书面答复。如果国药现代拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后30日内向本人作出书面答复，则视为国药现代放弃该等优先受让权，本人控股企业可以按照出让通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在国药现代合法有效存续且本人为国药现代股东期间持续有效。若本人违反上述承诺给国药现代及其他股东造成损失，一切损失将由本人承担。					
	其他	国药集团	在本次交易完成后，本公司将严格遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关规章及《上海现代制药股份有限公司章程》等相关规定，不利用间接控股股东和控股股东地位谋取不当利益，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立。如出现因本公司因违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。	2016-03-09	否	是		
	其他	国药集团	1、本次交易完成后，本公司及本公司的关联方将不会以任何方式违规占用上市公司及其下属子公司的资金、资产。 2、就本次交易的标的公司与其关联方之间已发生的资金占用的情形，本公司承诺将在上市公司审议本次交易方案（草案）的董事会前予以清理。 3、本次交易完成后，本公司及本公司的关联方不要求上市公司及其下属企业提供任何形式的担保。 4、就本次交易的标的公司为其关联方已提供的担保，本公司承诺在上市公司审议本次交易方案（草案）的董事会之前予以清理。	2016-03-09	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	解决关联交易	国药集团	<p>1、本公司及所控制的企业将尽可能减少与国药现代及其下属子公司的关联交易，若发生必要且不可避免的关联交易，本公司及所控制的企业将与国药现代及其下属子公司按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行法定程序，并将按照有关法律法规和《上海现代制药股份有限公司章程》等内控制度规定履行信息披露义务及相关内部决策、报批程序，关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性，亦不利用该等交易从事任何损害国药现代及国药现代其他股东的合法权益的行为。</p> <p>2、本公司保证不利用国药控股、国药一致的间接控股股东地位及国药投资的控股股东地位谋取不正当利益，不利用关联交易非法转移国药现代及其下属公司的资金、利润，保证不损害国药现代其他股东的合法权益。本公司保证严格履行上述承诺，如出现本公司及所控制的其他企业违反上述承诺而导致上市公司的权益受到损害的情况，本公司将依法承担相应的赔偿责任。</p>	2016-03-09	否	是		
	解决同业竞争	国药集团	<p>1、如果国药集团及其控股的其他企业在国药现代经营业务范围内获得与国药现代主营业务构成实质性同业竞争的新业务（以下简称“竞争性新业务”）机会，国药集团将书面通知国药现代，并尽最大努力促使该等新业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给国药现代或其控股企业。国药现代在收到国药集团发出的优先交易通知后需在 30 日内向国药集团做出书面答复是否接受该等新业务机会。如果国药现代决定不接受该等新业务机会，或者在收到国药集团的优先交易通知后 30 日内未就接受该新业务机会通知国药集团，则应视为国药现代已放弃该等新业务机会，国药集团及其控股的其他企业可自行接受该等新业务机会并自行从事、经营该等新业务。</p> <p>2、如果国药集团或其控股的其他企业拟向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用国药集团或其控股的其他企业从事或经营的上述竞争性新业务，则国药现代在同等条件下享有优先受让权。国药集团或其控股的其他企业应首先向国药现代发出有关书面通知，国药现代在收到国药集团发出的出让通知后 30 日内向国药集团做出书面答复。如果国药现代拒绝收购该竞争性新业务或者未在收到出让通知后 30 日内向国药集团作出书面答复，则视为国药现代放弃该等优先受让权，国药集团可以按照出让</p>	2016-03-09	否	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			通知所载的条件向第三方转让、出售、出租、许可使用或以其他方式转让或允许使用该等竞争性新业务。本承诺函在国药现代合法有效存续且本公司作为国药现代间接控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给国药现代及其他股东造成损失，一切损失将由本公司承担。					
	解决同业竞争	医工总院、上海医工院	<ol style="list-style-type: none"> <li>1、本公司避免从事与国药现代及其控制的企业有竞争或可能构成竞争的业务，也避免投资于从事与国药现代及其控制的企业有竞争或可能构成竞争业务的企业；</li> <li>2、本公司将促使所控制的企业不以与国药现代及其控制的企业有竞争或可能构成竞争的业务为主营业务；</li> <li>3、本公司承诺国药现代及其控制的企业在从事竞争业务时始终享有优先权；</li> <li>4、若违反上述承诺，本公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给上市公司及其他股东造成的全部损失承担赔偿责任。</li> </ol>	2016-03-09	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	上海医工院	<p>关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施作出以下承诺：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；</li> <li>2、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，若中国证监会做出关于填补回报措施及其他承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，控股股东承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</li> <li>3、控股股东承诺切实履行公司制定的有关填补被摊薄即期回报措施以及本承诺，若违反本承诺或拒不履行本承诺而给公司或者投资者造成损失的，控股股东愿意依法承担相应的补偿责任。</li> </ol>	2017-12-11	是	是		
	其他	全体董事、高级管理人员	<p>关于公司公开发行可转换公司债券摊薄即期回报采取填补措施作出以下承诺：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、承诺不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；</li> <li>2、承诺对本人的职务消费行为进行约束；</li> <li>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</li> <li>4、承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</li> </ol>	2017-12-11	是	是		

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
			5、如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。					
	解决同业竞争	国药集团	自承诺出具日起五年内，将推动国药控股、国药股份通过包括但不限于择机将国瑞医药注入国药现代、将国瑞医药出售给无关联关系的独立第三方、调整国瑞医药产品结构等方式予以处置。	2018-08-30	是	是		

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

## 三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

关于国药威奇达与中化帝斯曼制药有限公司（以下简称“中化帝斯曼”）专利侵权诉讼事项的进展说明：

2017 年 3 月，公司全资子公司国药威奇达收到中化帝斯曼在印度对其提起专利侵权诉讼，2017 年 5 月，印度德里高级法院作出临时禁令，禁止国药威奇达在印度生产、使用、制造、配送、销售、许诺销售、或直接寄间接经营用该专利方法生产的阿莫西林三水合物。该临时禁令自颁布时点至进入实质审理程序审议并作出判决之间生效。2018 年法院已开庭听取了控辩双方就所涉专利是否无效等各自观点，但控辩双方未进行实质性辩论。截至本报告披露日，本案审理尚未结束。

以上事项详见公司于 2017 年 5 月 26 日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司涉及诉讼公告》；于 2018 年 6 月 1 日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司诉讼进展的公告》；于 2018 年 7 月 31 日发布的《上海现代制药股份有限公司关于全资子公司诉讼进展暨和解公告》。

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经第七届董事会第七次会议及 2020 年度股东大会审议通过，公司对 2021 年度与有关关联方可能发生的日常关联交易情况予以预计。详见公司于 2021 年 3 月 26 日披露的《上海现代制药股份有限公司关于 2021 年度日常关联交易预计的公告》。

公司 2021 年上半年度各项日常关联交易发生额均在 2021 年度预计金额范围内，未发生超出预计范围的情形。2021 年上半年度公司关联交易实际履行情况详见本报告“第十节财务报告十二、关联方及关联交易 5、关联交易情况”有关章节内容。

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
国药控股	参股股东				2,303.00		2,303.00
	合计				2,303.00		2,303.00
关联债权债务形成原因		国药控股为国药三益重组前的控股股东、现参股股东，与公司共同为国药三益提供资金支持。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述关联债权债务往来为经营性资金往来，系合理调配资金使用，有助于促进子公司业务经营，降低综合资金成本。					

注：公司因与存在关联关系的财务公司发生金融业务而形成的关联债券债务往来情况详见本章节“公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务”部分内容。

**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**

√适用 □不适用

**1. 存款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
国药财务	集团兄弟公司	12亿元	不低于中国人民银行规定利率的下限以及一般商业银行提供同类存款服务的利率	818,947,271.34	-750,990,853.09	67,956,418.25
合计	/	/	/	818,947,271.34	-750,990,853.09	67,956,418.25

**2. 贷款业务**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额	期末余额
国药财务	集团兄弟公司	15亿元	3.50%-4.99%	190,000,000.00	335,000,000.00	525,000,000.00
合计	/	/	/	190,000,000.00	335,000,000.00	525,000,000.00

**3. 授信业务或其他金融业务**

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
国药财务	集团兄弟公司	综合授信业务	15.00	5.25

**4. 其他说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(七) 其他**

□适用 √不适用

**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

√适用 □不适用

**(1) 托管情况**

□适用 √不适用

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
国药现代	上海瑞慈水仙妇产医院有限公司	办公楼	57,045,354.24	2017-10-30	2035-9-30	3,293,304.77	市场价	否	
国药现代	上海复慷实业有限公司	办公楼、厂房	39,731,397.51	2019-3-1	2029-2-28	2,319,982.80	市场价	否	
国药现代	深圳市坪山区产业投资服务有限公司	办公楼	38,474,468.45	2017-10-10	2032-10-9	1,526,531.91	市场价	否	
国药致君	深圳市华方达实业有限公司	办公楼	16,926,571.62	2018-2-18	2028-2-17	3,085,594.26	市场价	否	
医工总院	国药现代	办公楼		2015-7-1	2030-6-30	-6,094,526.04	市场价	是	间接控股股东
医工总院	国药现代	办公楼		2020-1-1	2021-12-31	-1,169,059.70	市场价	是	间接控股股东
国药一致	国药致君	办公楼		2019-8-1	2021-6-30	-957,142.86	市场价	是	参股股东
商丘市博森热力有限公司	现代哈森	办公楼		2018-5-1	2028-4-30	-854,501.13	市场价	是	其他关联人
长春通联网络系统集成有限公司	国药一心	办公楼		2017-1-1	2025-2-28	-1,962,099.32	市场价	否	
山西新宝源制药有限公司	国药威奇达	设备		2020-6-1 2021-6-1	2021-5-31 2022-5-31	-1,476,548.65	市场价	否	
山西新宝源制药有限公司	国药威奇达	厂房		2018-7-1	2023-6-30	-2,228,571.42	市场价	否	
山西新宝源制药有限公司	国药威奇达	设备		2018-7-1	2023-6-30	-13,858,407.15	市场价	否	

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
上海沙晋实业有限公司	国药威奇达	办公楼		2019-4-1	2022-7-15	-1,229,371.34	市场价	否	
北京市利康源医药科技有限公司	国工有限	厂房		2021-1-1	2021-12-31	-564,950.49	市场价	否	

#### 租赁情况说明

以上为公司报告期内发生的主要租赁事项。

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0.00
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																1,488,584,622.77
报告期末对子公司担保余额合计（B）																763,540,968.03
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																763,540,968.03
担保总额占公司净资产的比例（%）																9.03
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																0.00
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金额（D）																0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																0.00
上述三项担保金额合计（C+D+E）																0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																无
担保情况说明							截至报告期末，公司为国药威奇达提供担保余额为591,000,000.00元，为江苏威奇达提供担保余额为172,540,968.03元，上述担保金额均在公司董事会和股东大会审议通过额度范围之内。									

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、其他重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增 减（+， -）		本次变动后	
	数量	比例（%）	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0.00	0	0	0	0.00
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0.00
3、其他内资持股	0	0.00	0	0	0	0.00
其中：境内非国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0.00
境内自然人持股	0	0.00	0	0	0	0.00
4、外资持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股份	1,026,959,376	100.00	2,525	2,525	1,026,961,901	100.00
1、人民币普通股	1,026,959,376	100.00	2,525	2,525	1,026,961,901	100.00
三、股份总数	1,026,959,376	100.00	2,525	2,525	1,026,961,901	100.00

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司发行的“现代转债”自2019年10月8日起可转换为本公司A股普通股，2021年1月1日至2021年6月30日期间，“现代转债”累计转股2,525股，报告期末公司普通股份总数由报告期初的1,026,959,376股变动为1,026,961,901股。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

公司发行的“现代转债”仍处于转股期，2021年7月1日至2021年8月26日之间，公司总股本由1,026,961,901股增加至1,026,962,411股，对每股收益、每股净资产等财务指标不会产生明显影响。

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	38,167
------------------	--------

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
------------------------	---

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻 结情况		股东性质
					股份状态	数量	
上海医药工业 研究院	0	239,512,622	23.32	0	无		国有法人
中国医药投资 有限公司	0	174,005,559	16.94	0	无		国有法人
国药集团一致 药业股份有限 公司	0	167,142,202	16.28	0	无		国有法人
韩雁林	0	66,605,339	6.49	0	无		境内自然人
国药控股股份 有限公司	0	19,068,440	1.86	0	无		国有法人
山东省国有资 产投资控股有 限公司	0	15,834,626	1.54	0	无		国有法人
上海广慈医学 高科技公司	0	12,520,000	1.22	0	无		国有法人
香港中央结算 有限公司	856,966	7,679,160	0.75	0	无		其他
上海高东经济 发展有限公司	0	7,615,356	0.74	0	无		国有法人
刘少鸾	4,926,600	7,426,600	0.72	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海医药工业研究院	239,512,622	人民币普通股	239,512,622				
中国医药投资有限公司	174,005,559	人民币普通股	174,005,559				
国药集团一致药业股份有限公司	167,142,202	人民币普通股	167,142,202				
韩雁林	66,605,339	人民币普通股	66,605,339				
国药控股股份有限公司	19,068,440	人民币普通股	19,068,440				
山东省国有资产投资控股有限公司	15,834,626	人民币普通股	15,834,626				
上海广慈医学高科技公司	12,520,000	人民币普通股	12,520,000				
香港中央结算有限公司	7,679,160	人民币普通股	7,679,160				
上海高东经济发展有限公司	7,615,356	人民币普通股	7,615,356				
刘少鸾	7,426,600	人民币普通股	7,426,600				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海医药工业研究院、中国医药投资有限公司、国药集团一致药业股份有限公司、国药控股股份有限公司均隶属于中国医药集团有限公司。除此之外，公司未知上述前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

□适用 √不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

##### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息 方式	交易场 所	是否存在 终止上市 交易的 风险
上海现代制药股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	21 国药 现代 SCP003	012102458	2021-07- 08	2021-07- 08	2022-01- 14	60,000.00	2.65	到期 一次 还本 付息	全国银 行间债 券市场	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

##### 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

##### 3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

##### 4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

##### 5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

#### (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

**(五) 主要会计数据和财务指标**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)	变动原因
流动比率	1.48	1.64	-9.76	本期负债结构调整，短期债务增加导致流动比率与速动比例降低。
速动比率	1.05	1.11	-5.41	
资产负债率(%)	48.58	46.20	上升 2.38 个百分点	
	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	410,936,464.50	269,144,868.41	52.68	本期较去年同期收到的政府补贴及处置资产利得减少，使得归属于上市公司股东的非经常性损益减少。
EBITDA 全部债务比	0.17	0.18	-5.56	
利息保障倍数	9.44	6.50	45.23	一方面本期公司利润总额增加，另一方面公司优化债务结构本期利息支出减少，导致利息保障倍数同比上升。
EBITDA 利息保障倍数	14.81	10.56	40.25	
现金利息保障倍数	10.08	9.15	10.16	
贷款偿还率(%)	100.00	100.00		
利息偿付率(%)	100.00	100.00		

**二、可转换公司债券情况**

√适用 □不适用

**(一) 转债发行情况**

根据中国证监会出具的《关于核准上海现代制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2019]227号)，公司于2019年4月1日公开发行1,615.94万张可转换公司债券，发行价格为每张100.00元，募集资金总额为人民币161,594万元。扣除承销及保荐费5,362,216.70元后，公司实际收到募集资金为1,610,577,783.30元，另减除需支付的律师费、会计师费、资信评级费、信息披露及发行手续费等其他发行费用人民币1,911,594.00元后，公司实际募集资金净额为1,608,666,189.30元。上述募集资金已于2019年4月8日到账，天健事务所已进行验资并出具了《上海现代制药股份有限公司验证报告》(天健验[2019]1-27号)。

公司可转换公司债券简称“现代转债”，债券代码“110057”，于2019年4月30日在上交所上市。现代转债存续起止日期为2019年4月1日至2025年3月31日；转股的起止日期为2019年10月8日起至2025年3月31日止，初始转股价格为10.09元/股。截至本报告期末，现代转债的最新转股价格为9.79元/股。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

可转换公司债券名称	现代转债
-----------	------

期末转债持有人数	9,129	
本公司转债的担保人	不适用	
担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量 (元)	持有比例 (%)
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国建设银行)	197,152,000	12.20
登记结算系统债券回购质押专用账户(招商银行股份有限公司)	98,163,000	6.08
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国工商银行)	89,035,000	5.51
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国民生银行股份有限公司)	50,048,000	3.10
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	47,520,000	2.94
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国银行)	45,975,000	2.85
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国银河证券股份有限公司)	37,034,000	2.29
中国工商银行—富国天利增长债券投资基金	31,904,000	1.97
中国建设银行—易方达增强回报债券型证券投资基金	28,741,000	1.78
登记结算系统债券回购质押专用账户(中国农业银行)	25,592,000	1.58

## (三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
现代转债	1,615,717,000.00	25,000.00	0.00	0.00	1,615,692,000.00

## (四) 报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	现代转债
报告期转股额(元)	25,000.00
报告期转股数(股)	2,525
累计转股数(股)	24,941
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0024
尚未转股额(元)	1,615,692,000.00
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.9847

## (五) 转股价格历次调整情况

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称			现代转债	
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年6月26日	9.99	2019年6月20日	www.sse.com.cn 上海证券报、证券时报	公司因实施2018年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整。
2020年6月24日	9.89	2020年6月18日	www.sse.com.cn 上海证券报、证券时报	公司因实施2019年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整。

2021 年 6 月 25 日	9.79	2021 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn 上海证券报、证 券时报	公司因实施 2020 年度 利润分配方案对可转 债转股价格进行调整。
截止本报告期末最新转股价格			9.79	

#### (六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、负债情况：截至 2021 年 6 月 30 日，公司负债总额 96.20 亿元，其中流动负债 77.80 亿元，非流动负债 18.40 亿元。

2、资信情况：2021 年 5 月 24 日，联合资信评估股份有限公司出具【联合（2021）3382 号】评级报告。本次跟踪评级结果为，公司主体长期信用等级为 AAA，“现代转债”信用等级为 AAA，评级展望为稳定。本次评级结果较前次没有变化。

3、未来年度还债的现金安排：公司偿付可转换债券本息的资金主要来源于经营活动产生的现金净流量。公司将根据可转换债券转股及到期持有情况，合理调度分配资金，保证按期支付到期利息和本金。

#### (七) 转债其他情况说明

无

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	4,142,869,087.01	3,719,541,343.62
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	七、4	306,331,505.30	333,227,731.85
应收账款	七、5	2,844,334,552.57	1,671,429,493.22
应收款项融资	七、6	393,603,994.51	597,607,212.93
预付款项	七、7	183,001,205.62	181,348,148.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	104,779,686.48	108,011,239.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,344,955,625.98	3,281,169,759.63
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	七、13	227,309,230.29	270,140,260.69
流动资产合计		11,547,184,887.76	10,162,475,190.65
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	144,442,850.58	154,900,296.51
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	226,522,344.67	227,394,245.01
投资性房地产	七、20	74,135,974.66	77,413,713.63
固定资产	七、21	5,602,901,686.29	5,833,054,205.74
在建工程	七、22	824,787,361.03	575,851,294.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	98,192,298.54	

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
无形资产	七、26	517,994,008.49	524,579,677.88
开发支出	七、27	118,165,598.60	122,556,322.90
商誉	七、28	292,298,077.77	292,298,077.77
长期待摊费用	七、29	25,037,477.83	46,975,536.41
递延所得税资产	七、30	158,971,327.80	115,322,781.31
其他非流动资产	七、31	174,081,064.64	117,633,443.78
非流动资产合计		8,257,530,070.90	8,087,979,595.07
资产总计		19,804,714,958.66	18,250,454,785.72
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	1,651,827,949.67	1,013,773,834.69
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	七、35	1,262,359,274.33	1,257,550,638.89
应付账款	七、36	1,287,649,703.79	970,717,747.80
预收款项	七、37	2,051,746.38	1,483,157.19
合同负债	七、38	97,897,742.23	278,585,723.51
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	177,347,175.74	240,864,446.12
应交税费	七、40	104,087,136.11	164,578,886.77
其他应付款	七、41	1,950,926,842.27	1,431,999,011.74
其中：应付利息			
应付股利		2,534,147.77	2,605,750.23
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	七、43	628,985,336.12	144,994,945.51
其他流动负债		616,558,164.70	689,813,765.89
流动负债合计		7,779,691,071.34	6,194,362,158.11
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	99,000,000.00	540,550,779.18
应付债券	七、46	1,468,527,417.73	1,447,559,431.69
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	46,053,521.68	
长期应付款			589,908.35
长期应付职工薪酬	七、49	685,450.78	685,450.78
预计负债			
递延收益	七、51	146,764,756.81	167,032,266.89
递延所得税负债	七、30	79,752,099.24	80,308,904.10
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,840,783,246.24	2,236,726,740.99
负债合计		9,620,474,317.58	8,431,088,899.10

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	1,026,961,901.00	1,026,959,376.00
其他权益工具	七、54	260,554,280.93	260,558,312.24
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,545,394,136.65	2,545,369,946.90
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-1,529,000.19	-1,927,371.80
专项储备			
盈余公积	七、59	281,639,972.70	281,639,972.70
一般风险准备			
未分配利润	七、60	4,339,222,774.47	4,018,608,458.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,452,244,065.56	8,131,208,694.81
少数股东权益		1,731,996,575.52	1,688,157,191.81
所有者权益（或股东权益）合计		10,184,240,641.08	9,819,365,886.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,804,714,958.66	18,250,454,785.72

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海现代制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,229,926,212.74	1,497,600,070.55
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		23,266,706.05	125,418,352.24
应收账款	十七、1	59,186,653.67	147,451,927.12
应收款项融资			
预付款项		9,587,000.00	5,477,900.00
其他应收款	十七、2	258,201,109.52	612,902,765.35
其中：应收利息			
应收股利			
存货		102,876,473.39	89,763,009.98
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,881,651,999.44	2,045,242,615.46
流动资产合计		3,564,696,154.81	4,523,856,640.70
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,674,505,003.79	5,312,118,092.16
其他权益工具投资			

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
其他非流动金融资产		226,522,344.67	227,394,245.01
投资性房地产		389,081,203.46	402,206,596.65
固定资产		268,761,108.70	279,355,904.17
在建工程		398,584,530.32	253,811,813.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		47,757,474.63	41,863,509.59
开发支出		1,462,523.26	13,955,550.72
商誉			
长期待摊费用		1,846,556.62	2,017,007.98
递延所得税资产		7,459,493.89	9,245,729.89
其他非流动资产		89,473,074.35	22,641,768.49
非流动资产合计		7,105,453,313.69	6,564,610,217.76
资产总计		10,670,149,468.50	11,088,466,858.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,040,961,666.68	1,191,129,116.67
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		35,400,500.04	19,010,476.63
预收款项			
合同负债		2,189,219.20	2,030,577.11
应付职工薪酬		36,522,002.09	48,024,913.25
应交税费		4,637,381.40	67,574,157.94
其他应付款		180,541,917.55	600,223,485.11
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		160,128,888.89	
其他流动负债		602,727,087.80	606,193,695.78
流动负债合计		2,063,108,663.65	2,534,186,422.49
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			160,141,777.78
应付债券		1,468,527,417.73	1,447,559,431.69
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		515,654.00	515,654.00
预计负债			
递延收益		9,159,600.00	9,362,100.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,478,202,671.73	1,617,578,963.47
负债合计		3,541,311,335.38	4,151,765,385.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,026,961,901.00	1,026,959,376.00

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
其他权益工具		260,554,280.93	260,558,312.24
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,639,462,285.69	3,639,438,095.94
减：库存股			
其他综合收益		-1,061,203.75	-1,459,575.36
专项储备			
盈余公积		276,001,147.54	276,001,147.54
未分配利润		1,926,919,721.71	1,735,204,116.14
所有者权益（或股东权益）合计		7,128,838,133.12	6,936,701,472.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,670,149,468.50	11,088,466,858.46

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

## 合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		7,632,136,688.61	6,211,855,587.54
其中：营业收入	七、61	7,632,136,688.61	6,211,855,587.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	6,948,475,953.70	5,697,161,152.94
其中：营业成本		4,313,565,904.63	3,399,475,333.63
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	七、62	65,490,041.72	58,942,674.82
销售费用	七、63	1,912,443,318.68	1,694,589,484.82
管理费用	七、64	363,168,061.68	306,176,594.66
研发费用	七、65	244,386,231.09	194,035,490.74
财务费用	七、66	49,422,395.90	43,941,574.27
其中：利息费用		54,172,100.70	69,736,974.10
利息收入		20,452,690.58	18,918,247.91
加：其他收益	七、67	29,077,588.08	35,775,610.28
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	-17,826,494.27	-11,301,307.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,855,817.54	-10,138,455.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-6,970,676.73	-1,709,887.70
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）			

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-43,354,936.67	-57,661,960.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-10,499,383.29	-15,734,456.84
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	199,815.53	23,354,885.78
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		641,257,324.29	489,127,205.79
加：营业外收入	七、74	11,800,239.74	24,684,296.01
减：营业外支出	七、75	13,764,475.60	2,302,687.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		639,293,088.43	511,508,814.31
减：所得税费用	七、76	98,244,030.51	83,593,948.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		541,049,057.92	427,914,866.04
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		541,049,057.92	427,914,866.04
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		426,135,085.60	326,589,943.50
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	七、77	114,913,972.32	101,324,922.54
六、其他综合收益的税后净额		398,371.61	750,533.71
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.将重分类进损益的其他综合收益		398,371.61	750,533.71
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		398,371.61	750,533.71
（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			
（二）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		541,447,429.53	428,665,399.75
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		426,533,457.21	327,340,477.21
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		114,913,972.32	101,324,922.54
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.4149	0.3180
（二）稀释每股收益(元/股)		0.3610	0.2773

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

**母公司利润表**  
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	482,130,527.29	981,545,251.89
减：营业成本		172,963,558.14	145,266,647.34
税金及附加		3,399,382.62	7,594,497.22
销售费用		36,772,102.10	630,974,378.94
管理费用		51,774,032.53	28,774,970.41
研发费用		42,745,834.03	18,216,886.84
财务费用		37,669,447.20	37,424,471.88
其中：利息费用		39,903,168.14	40,763,661.16
利息收入		3,484,705.98	2,852,135.87
加：其他收益	十七、5	487,901.65	459,442.94
投资收益（损失以“-”号填列）		182,159,911.30	142,990,754.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-10,011,459.98	-9,294,097.84
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）		-23,282.45	-409,673.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-315,181.23	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-174,298.52	-52,444.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		318,941,221.42	256,281,479.04
加：营业外收入		118,175.85	18,005,200.95
减：营业外支出		1,343,410.96	1,061,546.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		317,715,986.31	273,225,133.73
减：所得税费用		23,304,190.64	22,166,641.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		294,411,795.67	251,058,492.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		294,411,795.67	251,058,492.37
（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		398,371.61	750,533.71
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		398,371.61	750,533.71
1.权益法下可转损益的其他综合收益		398,371.61	750,533.71
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			

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
7.其他			
六、综合收益总额		294,810,167.28	251,809,026.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,240,967,257.39	4,842,415,108.23
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		90,728,688.14	81,939,839.53
收到其他与经营活动有关的现金		224,621,630.63	761,572,144.04
经营活动现金流入小计	七、78	6,556,317,576.16	5,685,927,091.80
购买商品、接受劳务支付的现金		2,904,085,652.10	2,408,072,351.64
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			
支付给职工及为职工支付的现金		782,731,500.52	707,912,153.58
支付的各项税费		585,383,044.52	475,632,480.31
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,840,374,155.12	1,614,678,496.33
经营活动现金流出小计		6,112,574,352.26	5,206,295,481.86
经营活动产生的现金流量净额		443,743,223.90	479,631,609.94
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		778,039.93	479,798.04
取得投资收益收到的现金			547,035.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,944,235.75	23,442,095.79
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		2,722,275.68	24,468,928.99

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		300,304,684.49	119,889,897.82
投资支付的现金			200,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		300,304,684.49	319,889,897.82
投资活动产生的现金流量净额		-297,582,408.81	-295,420,968.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		2,810,240,501.36	2,248,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78		252,371,438.05
筹资活动现金流入小计		2,810,240,501.36	2,500,371,438.05
偿还债务支付的现金		2,124,000,000.00	2,407,540,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		230,836,887.40	221,092,141.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		68,510,855.03	49,103,012.32
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	165,134,072.10	1,125,582,310.42
筹资活动现金流出小计		2,519,970,959.50	3,754,214,452.32
筹资活动产生的现金流量净额		290,269,541.86	-1,253,843,014.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-23,565,057.46	7,197,764.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、79	412,865,299.49	-1,062,434,608.69
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	3,153,855,550.86	4,160,491,725.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79	3,566,720,850.35	3,098,057,116.53

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		615,645,999.69	963,471,135.45
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,529,398.76	89,542,164.90
经营活动现金流入小计		641,175,398.45	1,053,013,300.35
购买商品、接受劳务支付的现金		58,534,822.47	45,493,563.45
支付给职工及为职工支付的现金		109,622,745.76	142,577,219.65
支付的各项税费		102,631,519.65	172,213,431.27
支付其他与经营活动有关的现金		483,736,692.52	562,418,287.53
经营活动现金流出小计		754,525,780.40	922,702,501.90
经营活动产生的现金流量净额		-113,350,381.95	130,310,798.45
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		778,039.93	479,798.04

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
取得投资收益收到的现金		173,635,662.20	125,525,259.73
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		71,000.00	51,640.00
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		1,507,460,789.73	272,807,215.01
投资活动现金流入小计		1,681,945,491.86	398,863,912.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		219,638,864.05	8,435,156.44
投资支付的现金			200,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,281,674,478.99	443,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,501,313,343.04	651,435,156.44
投资活动产生的现金流量净额		180,632,148.82	-252,571,243.66
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,550,000,000.00	700,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,550,000,000.00	750,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,740,000,000.00	771,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		143,320,762.35	134,331,324.66
支付其他与筹资活动有关的现金		1,203,560.42	462,187.50
筹资活动现金流出小计		1,884,524,322.77	905,793,512.16
筹资活动产生的现金流量净额		-334,524,322.77	-155,793,512.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,101,371.92	570,927.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-268,343,927.82	-277,483,030.31
加：期初现金及现金等价物余额		1,345,351,949.96	1,627,129,884.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,077,008,022.14	1,349,646,853.71

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021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	
	实收资本(或股本)	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
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,026,959,376.00			260,558,312.24	2,545,369,946.90		-1,927,371.80		281,639,972.70		4,018,608,458.77	1,688,157,191.81	9,819,365,886.62
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	1,026,959,376.00			260,558,312.24	2,545,369,946.90		-1,927,371.80		281,639,972.70		4,018,608,458.77	1,688,157,191.81	9,819,365,886.62
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	2,525.00			-4,031.31	24,189.75		398,371.61				320,614,315.70	43,839,383.71	364,874,754.46
（一）综合收益总额							398,371.61				426,135,085.60	114,913,972.32	541,447,429.53
（二）所有者投入和减少资本	2,525.00			-4,031.31	24,189.75								22,683.44
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,525.00			-4,031.31	24,189.75								22,683.44
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-105,520,769.90	-71,074,588.61	-176,595,358.51
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

项目	2021 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	
	实收资本(或股本)	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
优先股		永续债	其他										
3. 对所有者（或股东）的分配											-102,696,190.10	-68,763,568.78	-171,459,758.88
4. 其他											-2,824,579.80	-2,311,019.83	-5,135,599.63
（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	1,026,961,901.00			260,554,280.93	2,545,394,136.65		-1,529,000.19		281,639,972.70		4,339,222,774.47	1,731,996,575.52	10,184,240,641.08

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	
	实收资本(或股本)	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	1,026,940,260.00			260,588,950.84	2,545,184,650.01		-1,960,129.00		241,747,302.39		3,514,968,860.02	1,615,724,166.23	9,203,194,060.49
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	1,026,940,260.00			260,588,950.84	2,545,184,650.01		-1,960,129.00		241,747,302.39		3,514,968,860.02	1,615,724,166.23	9,203,194,060.49
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,212.00			-14,842.32	92,457.35		750,533.71				223,895,056.90	48,842,585.02	273,575,002.66
（一）综合收益总额							750,533.71				326,589,943.50	101,324,922.54	428,665,399.75
（二）所有者投入和减少资本	9,212.00			-14,842.32	92,457.35								86,827.03
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	9,212.00			-14,842.32	92,457.35								86,827.03
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-102,694,886.60	-52,482,337.52	-155,177,224.12
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											-102,694,886.60	-52,482,337.52	-155,177,224.12

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	
	实收资本(或股本)	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
优先股		永续债	其他										
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	1,026,949,472.00			260,574,108.52	2,545,277,107.36		-1,209,595.29		241,747,302.39		3,738,863,916.92	1,664,566,751.25	9,476,769,063.15

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,026,959,376.00			260,558,312.24	3,639,438,095.94		-1,459,575.36		276,001,147.54	1,735,204,116.14	6,936,701,472.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,026,959,376.00			260,558,312.24	3,639,438,095.94		-1,459,575.36		276,001,147.54	1,735,204,116.14	6,936,701,472.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,525.00			-4,031.31	24,189.75		398,371.61			191,715,605.57	192,136,660.62
（一）综合收益总额							398,371.61			294,411,795.67	294,810,167.28
（二）所有者投入和减少资本	2,525.00			-4,031.31	24,189.75						22,683.44
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	2,525.00			-4,031.31	24,189.75						22,683.44
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-102,696,190.10	-102,696,190.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-102,696,190.10	-102,696,190.10
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
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	1,026,961,901.00			260,554,280.93	3,639,462,285.69		-1,061,203.75		276,001,147.54	1,926,919,721.71	7,128,838,133.12

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,026,940,260.00			260,588,950.84	4,439,252,799.05		-1,492,332.56		236,108,477.23	1,478,864,969.91	7,440,263,124.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,026,940,260.00			260,588,950.84	4,439,252,799.05		-1,492,332.56		236,108,477.23	1,478,864,969.91	7,440,263,124.47
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	9,212.00			-14,842.32	92,457.35		750,533.71			148,363,605.77	149,200,966.51
(一) 综合收益总额							750,533.71			251,058,492.37	251,809,026.08
(二) 所有者投入和减少资本	9,212.00			-14,842.32	92,457.35						86,827.03
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	9,212.00			-14,842.32	92,457.35						86,827.03

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-102,694,886.60	-102,694,886.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-102,694,886.60	-102,694,886.60
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	1,026,949,472.00			260,574,108.52	4,439,345,256.40		-741,798.85		236,108,477.23	1,627,228,575.68	7,589,464,090.98

公司负责人：周斌

主管会计工作负责人：祖敬

会计机构负责人：高蕾

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

上海现代制药股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系上海现代制药有限公司,始建于1996年,经财政部2000年11月11日财企(2000)546号文批复以及国家经贸委2000年12月1日国经贸企改(2000)1139号文批准,由上海医药工业研究院、上海现代药物制剂工程研究中心有限公司、上海广慈医学高科技公司、上海高东经济发展有限公司、上海华实医药研究开发中心发起设立,由上海现代制药有限公司整体变更为股份有限公司,于2000年12月20日在上海工商行政管理局登记注册,总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为91310000630459924R的营业执照,股份总数1,026,961,901股(每股面值1元)。公司股票已于2004年6月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造业行业。主要经营活动为特色原料药和中间体以及新型制剂类药物的研发、生产和销售。产品原料药和中间体主要包括抗艾滋类系列原料药,以阿奇霉素、阿莫西林、克拉维酸钾、头孢曲松钠为代表的抗感染系列原料药和中间体;制剂则主要以马来酸依那普利片、硝苯地平控释片为代表的心脑血管药物,以头孢呋辛酯、头孢呋辛钠为代表的抗感染药物,以注射用甲泼尼龙琥珀酸钠为代表的代谢及内分泌药物为主。

本财务报表业经公司2021年8月26日第七届董事会第十一次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将上海现代制药营销有限公司、上海天伟生物制药有限公司、国药集团容生制药有限公司等25家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注八和九之说明。

### 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为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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:

适用 不适用

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### (2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

##### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；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；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②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；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### 3) 金融负债的后续计量方法

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失(包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动)计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### ②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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

##### ③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a.按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定

的累计摊销额后的余额。

#### ④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### 4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### ①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a.收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b.金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收利息	款项性质	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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
其他应收款——应收股利		
其他应收款——押金保证金组合		
其他应收款——备用金组合		
其他应收款——往来款组合		

### 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

#### ①具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收商业承兑汇票		
应收账款——信用风险组合	类似账龄的应收账款信用风险特征相似	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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款——信用证组合	款项性质	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%。

#### ②应收账款——信用风险组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	4.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:①公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;②公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具(5)金融工具减值”。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具(5)金融工具减值”。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具”。

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具(5)金融工具减值”。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

存货包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资和发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部

分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

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

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 17. 持有待售资产

适用  不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 21. 长期股权投资

适用  不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中

的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2) 合并财务报表

##### ①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1) 投资性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和已出租的建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	9-50	0-5	1.90-11.11
专用设备	年限平均法	3-30	3-5	3.17-32.33
运输工具	年限平均法	2-20	0-5	4.75-50.00
通用设备	年限平均法	2-20	0-5	4.75-50.00
其他设备	年限平均法	2-20	0-5	4.75-50.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

符合下列一项或数项标准的, 认定为融资租赁: 1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给承租人; 2) 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权; 3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]; 4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含 90%)]; 5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账, 按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 24. 在建工程

适用  不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时, 按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的, 先按估计价值转入固定资产, 待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值, 但不再调整原已计提的折旧。

## 25. 借款费用

适用  不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: ①资产支出已经发生; ②借款费用已经发

生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

(3) 发生的初始直接费用；

(4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 29. 无形资产

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术，按成本进行初始计量。

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	20-50

项目	摊销年限(年)
软件	5-10
专利权	5-10
非专利技术	5-20
商标权	5-20
特许权	5-10
其他	10

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段，于发生时计入当期损益。

开发阶段：结合医药行业研发流程以及公司自身研发的特点，在研发项目进入中试阶段之后且预期能够取得临床批件的把握较大而发生的支出，评估项目具有生产化前景或可通过转让实现收益时，作为资本化的研发支出。

## 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

公司根据履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

公司将已收回或应收回客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 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；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或

比率确定；

(3) 购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；

(4) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；

(5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

### 35. 预计负债

适用 不适用

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》(财会〔2014〕13号)和《永续债相关会计处理的规定》(财会〔2019〕2号)，对发行的优先股/永续债(例如长期限含权中期票据)/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品；③公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

##### 2) 收入计量原则

①公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

②合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### 3) 收入确认的具体方法

公司主要销售医药产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

## (2). 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

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：①公司能够满足政府补助所附的条件；②公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得

足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

#### 1) 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 2) 出租人

##### ①融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

##### ②经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (1) 分部报告

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。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁(修订)》(财会〔2018〕35号)相关规定(以下简称“新租赁准则”)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。	根据国家财政部政策及企业会计准则执行。	见重要会计政策变更“其他说明”

其他说明:

执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下:

项目	合并资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		118,470,401.44	118,470,401.44
长期待摊费用	46,975,536.41	-19,587,868.73	27,387,667.68
一年内到期的非流动负债	144,994,945.51	35,741,212.36	180,736,157.87
租赁负债		63,141,320.35	63,141,320.35

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

##### (4). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	3,719,541,343.62	3,719,541,343.62	
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	333,227,731.85	333,227,731.85	
应收账款	1,671,429,493.22	1,671,429,493.22	
应收款项融资	597,607,212.93	597,607,212.93	
预付款项	181,348,148.74	181,348,148.74	
应收保费			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	108,011,239.97	108,011,239.97	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,281,169,759.63	3,281,169,759.63	
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	270,140,260.69	270,140,260.69	
流动资产合计	10,162,475,190.65	10,162,475,190.65	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	154,900,296.51	154,900,296.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	227,394,245.01	227,394,245.01	
投资性房地产	77,413,713.63	77,413,713.63	
固定资产	5,833,054,205.74	5,833,054,205.74	
在建工程	575,851,294.13	575,851,294.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		118,470,401.44	118,470,401.44
无形资产	524,579,677.88	524,579,677.88	
开发支出	122,556,322.90	122,556,322.90	
商誉	292,298,077.77	292,298,077.77	
长期待摊费用	46,975,536.41	27,387,667.68	-19,587,868.73
递延所得税资产	115,322,781.31	115,322,781.31	
其他非流动资产	117,633,443.78	117,633,443.78	
非流动资产合计	8,087,979,595.07	8,186,862,127.78	98,882,532.71
资产总计	18,250,454,785.72	18,349,337,318.43	98,882,532.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,013,773,834.69	1,013,773,834.69	
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	1,257,550,638.89	1,257,550,638.89	
应付账款	970,717,747.80	970,717,747.80	
预收款项	1,483,157.19	1,483,157.19	
合同负债	278,585,723.51	278,585,723.51	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
应付职工薪酬	240,864,446.12	240,864,446.12	
应交税费	164,578,886.77	164,578,886.77	
其他应付款	1,431,999,011.74	1,431,999,011.74	
其中：应付利息			
应付股利	2,605,750.23	2,605,750.23	
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	144,994,945.51	180,736,157.87	35,741,212.36
其他流动负债	689,813,765.89	689,813,765.89	
流动负债合计	6,194,362,158.11	6,230,103,370.47	35,741,212.36
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	540,550,779.18	540,550,779.18	
应付债券	1,447,559,431.69	1,447,559,431.69	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		63,141,320.35	63,141,320.35
长期应付款	589,908.35	589,908.35	
长期应付职工薪酬	685,450.78	685,450.78	
预计负债			
递延收益	167,032,266.89	167,032,266.89	
递延所得税负债	80,308,904.10	80,308,904.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,236,726,740.99	2,299,868,061.34	63,141,320.35
负债合计	8,431,088,899.10	8,529,971,431.81	98,882,532.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,026,959,376.00	1,026,959,376.00	
其他权益工具	260,558,312.24	260,558,312.24	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,545,369,946.90	2,545,369,946.90	
减：库存股			
其他综合收益	-1,927,371.80	-1,927,371.80	
专项储备			
盈余公积	281,639,972.70	281,639,972.70	
一般风险准备			
未分配利润	4,018,608,458.77	4,018,608,458.77	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,131,208,694.81	8,131,208,694.81	
少数股东权益	1,688,157,191.81	1,688,157,191.81	
所有者权益（或股东权益）合计	9,819,365,886.62	9,819,365,886.62	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	18,250,454,785.72	18,349,337,318.43	98,882,532.71

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新租赁准则衔接的规定，对于首次执行日前的经营租赁，承租人在首次执行日应当根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债；根据与租赁负债相等的金额与预付租金金额确认使用权资产。

1年内到期的非流动负债：将租赁负债中1年内到期的部分重分类为1年内到期的非流动负债。

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除10%-30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海现代制药股份有限公司	15
上海天伟生物制药有限公司	15
国药集团容生制药有限公司	15
国药集团川抗制药有限公司	15
国药集团威奇达药业有限公司	15
国药一心制药有限公司	15
国药集团三益药业(芜湖)有限公司	15
国药集团致君(深圳)制药有限公司	15
上海现代哈森(商丘)药业有限公司	15
国药集团汕头金石制药有限公司	15
国药集团致君(深圳)坪山制药有限公司	15
国药集团工业有限公司	15
国药集团新疆制药有限公司	15
江苏威奇达药业有限公司	15
汕头金石粉针剂有限公司	15

纳税主体名称	所得税税率(%)
青海宝鉴堂国药有限公司	15
青海生物药品厂有限公司	15
国药一心长春医药科技开发有限公司	20
国药一心长春医药有限公司	20
青海省医药物资有限公司	20
国药集团汕头金石抗菌素有限公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 本公司 2020 年 11 月 12 日通过上海市高新技术企业认证, 获得编号为 GR202031002000 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(2) 本公司之子公司上海天伟生物制药有限公司 2020 年 11 月 12 日通过上海市高新技术企业认证, 获得编号为 GR201731002226 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(3) 本公司之子公司国药集团容生制药有限公司 2019 年 10 月 31 日通过河南省高新技术企业认证, 获得编号为 GR201941000960 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(4) 本公司之子公司国药集团川抗制药有限公司 2019 年 11 月 28 日通过四川省高新技术企业认证, 获得编号为 GR20195100598 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(5) 本公司之子公司国药集团威奇达药业有限公司 2020 年通过山西省高新技术企业认证, 2021 年 2 月 15 日获取新证书编号为 GR202014000930 的高新技术企业认定证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(6) 本公司之子公司国药一心制药有限公司 2020 年 9 月 10 日通过吉林省高新技术企业认证, 获得编号为 GR202022000472 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(7) 本公司之子公司国药集团三益药业(芜湖)有限公司 2019 年 9 月 9 日通过安徽省高新技术企业认证, 获得编号为 GR201934001476 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(8) 本公司之子公司国药集团致君(深圳)制药有限公司 2020 年 12 月 11 日通过深圳市高新技术企业认证, 获得编号为 GR202044203689 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(9) 本公司之子公司上海现代哈森(商丘)药业有限公司 2019 年 12 月 3 日通过河南省高新技术企业认证, 获得编号为 GR201941001228 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(10) 本公司之子公司国药集团汕头金石制药有限公司 2019 年通过广东省高新技术企业认证, 获得编号为 GR201944004359 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(11) 本公司之子公司国药集团致君(深圳)坪山制药有限公司 2019 年 12 月 9 日通过深圳市高新技术企业认证, 获得编号为 GR201644202459 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(12) 本公司之子公司国药集团工业有限公司 2020 年 12 月 2 日通过北京市高新技术企业认证, 获得编号为 GR202011004009 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(13) 本公司之子公司国药集团新疆制药有限公司 2020 年 10 月 19 日通过新疆维吾尔自治区高新技术企业认证, 获得编号为 GR202065000005 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(14) 本公司之孙公司江苏威奇达药业有限公司 2018 年 10 月 11 日通过江苏省高新技术企业认证, 获得编号为 GR201832003381 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(15) 本公司之孙公司汕头金石粉针剂有限公司 2020 年通过广东省高新技术企业复认证, 获得证书编号 GR201944004359 的高新技术企业证书, 有效期三年, 2021 年度执行的企业所得税税率为 15%。

(16) 本公司之孙公司青海宝鉴堂国药有限公司及青海生物药品厂有限公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告(2012)12号)、《财政部、国家税务总局、海关总署关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税(2011)58号)的规定, 其主营业务符合当前国家规定的鼓励类产业结构调整指导目录和青海省鼓励类项目, 2021 年度适用 15% 的企业所得税税率。

(17) 本公司之孙公司国药一心长春医药科技开发有限公司及国药一心长春医药有限公司, 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号)规定, 自 2021 年 1 月 1 日起施行, 2022 年 12 月 31 日终止执行。对小型微利年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 12.5% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 适用 20% 的税率缴纳企业所得税, 并减按 50% 计入应纳税所得额。经与主管税务机关确认, 公司均符合小型微利企业认定条件, 2021 年度适用 20% 的企业所得税税率。

(18) 本公司之孙公司青海省医药物资有限公司及国药集团汕头金石抗菌素有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、相关税收政策规定的小型微利企业, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 适用 20% 的企业所得税税率, 并减按 25% 计算应纳税所得额。

### 3. 其他

√适用 □不适用

本公司之孙公司国药集团新疆金兴甘草制品有限公司在报告期内从事甘草粉及甘草霜膏出口业务, 甘草粉增值税退税率为 9%, 其他产品增值税退税率为 13%。

## 七、合并财务报表项目注释

说明: 本财务报表附注的期初余额指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2021 年 1 月 1 日的数据。

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,435.22	36,146.39
银行存款	3,897,297,103.70	3,483,060,461.69
其他货币资金	245,530,548.09	236,444,735.54
合计	4,142,869,087.01	3,719,541,343.62
其中: 存放在境外的款项总额	556,984.84	354,126.21

其他说明:

(1) 期末使用受限资金中: 定期存款及利息 322,707,008.26 元, 应付票据保证金 245,527,065.27 元。

(2) 期末公司存放在境外款项 556,984.84 元, 为公司境外孙公司达力医药德国有限公司货币资金余额。

**2、交易性金融资产**

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	306,331,505.30	333,227,731.85
合计	306,331,505.30	333,227,731.85

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	89,316,557.41	
合计	89,316,557.41	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	
按组合计提坏账准备	306,331,505.30	100.00			306,331,505.30	333,227,731.85	100.00			333,227,731.85
其中：										
银行承兑汇票	306,331,505.30	100.00			306,331,505.30	333,227,731.85	100.00			333,227,731.85
合计	306,331,505.30	/		/	306,331,505.30	333,227,731.85	/		/	333,227,731.85

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	306,331,505.30		
合计	306,331,505.30		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年，下同）	2,949,103,142.80
1 年以内小计	2,949,103,142.80
1 至 2 年	1,912,062.03
2 至 3 年	1,718,801.38
3 年以上	
3 至 4 年	1,892,319.49
4 至 5 年	83,570.51
5 年以上	10,241,174.29
合计	2,964,951,070.50

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,826,783.30	0.20	5,826,783.30	100.00		5,888,543.30	0.34	5,888,543.30	100.00	
按组合计提坏账准备	2,959,124,287.20	99.80	114,789,734.63	4.24	2,844,334,552.57	1,743,567,819.41	99.66	72,138,326.19	4.14	1,671,429,493.22
其中：										
信用风险特征组合	2,708,920,576.64	91.36	114,789,734.63	3.88	2,594,130,842.01	1,643,148,592.61	93.92	72,138,326.19	4.39	1,571,010,266.42
信用证组合	250,203,710.56	8.44			250,203,710.56	100,419,226.80	5.74			100,419,226.80
合计	2,964,951,070.50	100.00	120,616,517.93	4.07	2,844,334,552.57	1,749,456,362.71	100.00	78,026,869.49	4.46	1,671,429,493.22

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
湖南德邦医药有限公司	1,152,998.67	1,152,998.67	100.00	账龄较长, 预计无法收回
哈药集团制药总厂	646,253.48	646,253.48	100.00	账龄较长, 预计无法收回
云南恒康医药有限公司	402,206.43	402,206.43	100.00	客户存在破产风险, 收回可能性较低
新疆昌和医药有限公司	329,914.50	329,914.50	100.00	客户未按合同规定回款
河北天颐医药药材有限公司	260,713.00	260,713.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
山西碧锦纳川贸易有限公司医药分公司	194,093.82	194,093.82	100.00	账龄较长, 预计无法收回
江西众欣医药有限公司	185,600.00	185,600.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
河北恒祥医药集团有限公司	150,386.00	150,386.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
保定通达医药药材经营有限责任公司	123,949.04	123,949.04	100.00	账龄较长, 预计无法收回
保定汇达医药有限公司药品分公司	111,145.70	111,145.70	100.00	账龄较长, 预计无法收回
安徽省六安市华裕医药有限公司	105,765.35	105,765.35	100.00	账龄较长, 预计无法收回
其他	2,163,757.31	2,163,757.31	100.00	账龄较长, 预计无法收回
合计	5,826,783.30	5,826,783.30	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	2,698,899,432.24	107,980,585.04	4.00
1-2年	1,720,870.88	172,087.09	10.00
2-3年	1,128,299.98	225,659.99	20.00
3-4年	1,439,421.56	719,710.78	50.00
4-5年	81,720.51	40,860.26	50.00
5年以上	5,650,831.47	5,650,831.47	100.00
合计	2,708,920,576.64	114,789,734.63	4.24

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

应收账款中类似账龄的款项信用风险特征相似, 公司以应收账款账龄作为确定组合依据。该组合参考历史信用损失经验, 当前状况以及未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表(账龄损失率对照表), 计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	5,888,543.30		61,760.00			5,826,783.30
按组合计提坏账准备	72,138,326.19	42,651,408.44				114,789,734.63
合计	78,026,869.49	42,651,408.44	61,760.00			120,616,517.93

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 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
新疆美康医保药业有限责任公司	34,400.00	现金收回
康美药业股份有限公司	19,360.00	现金收回
江苏鹏鹞药业有限公司	6,000.00	现金收回
湖南康尔佳制药股份有限公司	2,000.00	现金收回
合计	61,760.00	

## (4) 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例(%)
客户①	非关联方	353,615,463.39	14,144,618.54	11.93
客户②	非关联方	207,838,067.16	8,313,522.69	7.01
客户③	非关联方	185,970,000.00	7,438,800.00	6.27
客户④	非关联方	184,500,000.00	7,380,000.00	6.22
客户⑤	非关联方	129,944,764.99	5,197,790.60	4.38
合计		1,061,868,295.54	42,474,731.83	35.81

以上应收账款账龄均为一年以内（含一年）。

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
上海朝瑞化工有限公司	36,000,000.00	-218,975.19	无追索权保理业务
海南海药股份有限公司	170,350,000.00	-1,036,182.64	无追索权保理业务
华北制药股份有限公司	118,500,000.00	-720,797.69	无追索权保理业务
山西新国大医药科技有限公司	45,250,000.00	-275,236.02	无追索权保理业务
海药大健康管理(北京)有限公司	35,000,000.00	-212,907.07	无追索权保理业务

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失	金融资产转移方式
上海医药工业有限公司	29,900,000.00	-477,262.33	无追索权保理业务
中山市力恩普制药有限公司	13,000,000.00	-79,068.56	无追索权保理业务
海南海曜医药有限公司	91,500,000.00	-2,058,188.91	无追索权保理业务
上海星维生物技术有限公司	55,500,000.00	-1,248,409.67	无追索权保理业务
深圳市远邦进出口有限公司	35,000,000.00	-787,285.37	无追索权保理业务
合计	630,000,000.00	-7,114,313.45	

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	393,603,994.51	597,607,212.93
合计	393,603,994.51	597,607,212.93

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

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	393,603,994.51				393,603,994.51	
合计	393,603,994.51				393,603,994.51	

续上表:

项目	期初数					
	初始成本	利息调整	初始成本	公允价值变动	初始成本	减值准备
应收票据	597,607,212.93				597,607,212.93	
合计	597,607,212.93				597,607,212.93	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

√适用 □不适用

采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	393,603,994.51		
合计	393,603,994.51		

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	5,900,000.00
合计	5,900,000.00

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	1,056,509,552.89
商业承兑汇票	50,000,000.00
合计	1,106,509,552.89

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票主要是本公司孙公司江苏威奇达开给国药威奇达的应收票据，国药威奇达未到期提前贴现。

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	155,659,031.43	85.06	179,747,268.14	99.12
1至2年	27,054,802.95	14.78	1,234,023.36	0.68
2至3年	45,973.08	0.03	158,303.08	0.09
3年以上	241,398.16	0.13	208,554.16	0.11
合计	183,001,205.62	100.00	181,348,148.74	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	未结算原因
山西绿福园农业开发有限责任公司	25,999,162.25	未到结算期
合计	25,999,162.25	

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
客户①	非关联方	52,839,298.25	28.87
客户②	非关联方	27,000,000.00	14.75
客户③	非关联方	6,100,400.00	3.33
客户④	非关联方	4,157,308.55	2.27
客户⑤	非关联方	3,701,165.03	2.02
合计		93,798,171.83	51.24

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	104,779,686.48	108,011,239.97
合计	104,779,686.48	108,011,239.97

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	24,575,911.40
1 至 2 年	11,415,288.62
2 至 3 年	1,338,864.08
3 年以上	
3 至 4 年	10,051,328.13
4 至 5 年	3,578,371.76
5 年以上	92,918,454.54
合计	143,878,218.53

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	115,770,895.98	112,365,378.76
押金保证金	22,414,249.83	30,232,706.36
备用金	5,693,072.72	3,746,398.67
合计	143,878,218.53	146,344,483.79

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	9,691,932.29		28,641,311.53	38,333,243.82
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	746,760.41		18,527.82	765,288.23
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	10,438,692.70		28,659,839.35	39,098,532.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	28,641,311.53	18,527.82				28,659,839.35
按组合计提坏账准备	9,691,932.29	746,760.41				10,438,692.70
合计	38,333,243.82	765,288.23				39,098,532.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
客户①	往来款	81,126,764.99	5年以上	56.39	27,126,764.99
客户②	押金保证金	8,500,000.00	5年以上	5.91	
客户③	往来款	3,907,200.00	3-4年	2.72	1,953,600.00
客户④	往来款	2,544,419.06	1年以内至4-5年不等	1.77	1,453,784.75
客户⑤	备用金	1,478,729.02	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)	1.03	59,732.90
合计		97,557,113.07		67.82	30,593,882.64

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,221,900,050.63	9,490,609.10	1,212,409,441.53	1,119,553,962.56	7,579,876.03	1,111,974,086.53
在产品	552,022,362.24	394,217.58	551,628,144.66	469,151,046.46	394,217.58	468,756,828.88
库存商品	1,390,738,463.35	43,332,734.38	1,347,405,728.97	1,443,268,944.62	47,072,143.34	1,396,196,801.28
周转材料	103,942,048.48	1,070,321.55	102,871,726.93	73,687,893.58	1,048,918.03	72,638,975.55
委托加工物资	12,810,015.54		12,810,015.54	30,585,034.39		30,585,034.39
发出商品	75,362,246.30	17,287.07	75,344,959.23	200,594,879.11	437,667.88	200,157,211.23
其他	42,485,609.12		42,485,609.12	860,821.77		860,821.77
合计	3,399,260,795.66	54,305,169.68	3,344,955,625.98	3,337,702,582.49	56,532,822.86	3,281,169,759.63

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

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	7,579,876.03	2,104,655.54		193,922.47		9,490,609.10
在产品	394,217.58					394,217.58
库存商品	47,072,143.34	11,360,143.41		15,099,552.37		43,332,734.38
周转材料	1,048,918.03	21,403.52				1,070,321.55
发出商品	437,667.88	17,611.87		437,992.68		17,287.07
合计	56,532,822.86	13,503,814.34		15,731,467.52		54,305,169.68

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
在产品			
周转材料			
库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣/待认证进项税额	195,763,990.11	209,499,756.80
预缴税款	31,186,741.05	54,947,211.59
待摊利息		2,282,351.10
其他	358,499.13	3,410,941.20
合计	227,309,230.29	270,140,260.69

**14、 债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**17、 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	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		
一、联营企业							

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	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		
国新创服	3,503,930.61					3,503,930.61	
国药中联	151,396,365.90			-10,855,817.54	398,371.61	140,938,919.97	
合计	154,900,296.51			-10,855,817.54	398,371.61	144,442,850.58	

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	226,522,344.67	227,394,245.01
合计	226,522,344.67	227,394,245.01

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	153,637,969.81	10,679,913.48	164,317,883.29
2.本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	153,637,969.81	10,679,913.48	164,317,883.29
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	84,407,401.46	2,496,768.20	86,904,169.66
2.本期增加金额	3,170,939.81	106,799.16	3,277,738.97
(1) 计提或摊销	3,170,939.81	106,799.16	3,277,738.97
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	87,578,341.27	2,603,567.36	90,181,908.63
三、减值准备			

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	66,059,628.54	8,076,346.12	74,135,974.66
2.期初账面价值	69,230,568.35	8,183,145.28	77,413,713.63

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
国药三益长江路 216 号	3,615,786.64	历史遗留问题,资料不齐全,难以办证

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,602,901,686.29	5,833,054,205.74
合计	5,602,901,686.29	5,833,054,205.74

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	3,721,565,326.24	5,869,101,941.35	52,125,847.19	396,490,003.04	1,135,453,586.54	11,174,736,704.36
2.本期增加金额	12,345,469.55	101,991,410.96	2,719,639.02	12,243,291.30	18,527,348.34	147,827,159.17
(1) 购置	2,169,532.00	14,868,360.21	911,355.82	3,187,768.92	2,656,829.84	23,793,846.79
(2) 在建工程转入	10,175,937.55	87,123,050.75	1,808,283.20	9,055,522.38	15,870,518.50	124,033,312.38
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	215,836.00	36,290,059.07	2,798,023.44	4,440,562.93	4,335,213.71	48,079,695.15
(1) 处置或报废	215,836.00	36,290,059.07	2,798,023.44	4,440,562.93	4,335,213.71	48,079,695.15
4.期末余额	3,733,694,959.79	5,934,803,293.24	52,047,462.77	404,292,731.41	1,149,645,721.17	11,274,484,168.38
二、累计折旧						
1.期初余额	1,101,959,879.61	3,158,809,818.49	35,627,704.86	281,706,718.07	729,037,036.45	5,307,141,157.48
2.本期增加金额	69,457,648.75	224,677,175.32	1,659,327.30	15,206,109.60	59,477,024.35	370,477,285.32
(1) 计提	69,457,648.75	224,677,175.32	1,659,327.30	15,206,109.60	59,477,024.35	370,477,285.32
3.本期减少金额	167,488.66	30,240,052.15	2,609,507.12	3,428,807.93	4,061,507.86	40,507,363.72
(1) 处置或报废	167,488.66	30,240,052.15	2,609,507.12	3,428,807.93	4,061,507.86	40,507,363.72
4.期末余额	1,171,250,039.70	3,353,246,941.66	34,677,525.04	293,484,019.74	784,452,552.94	5,637,111,079.08

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	通用设备	其他	合计
三、减值准备						
1.期初余额	7,000,870.71	25,772,587.29	891,116.23	426,837.94	449,928.97	34,541,341.14
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		10,159.93	1,827.75		57,950.45	69,938.13
(1) 处置或报废		10,159.93	1,827.75		57,950.45	69,938.13
4.期末余额	7,000,870.71	25,762,427.36	889,288.48	426,837.94	391,978.52	34,471,403.01
四、账面价值						
1.期末账面价值	2,555,444,049.38	2,555,793,924.22	16,480,649.25	110,381,873.73	364,801,189.71	5,602,901,686.29
2.期初账面价值	2,612,604,575.92	2,684,519,535.57	15,607,026.10	114,356,447.03	405,966,621.12	5,833,054,205.74

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	20,805,589.45	15,241,829.93		5,563,759.52	
专用设备	5,318,818.60	4,837,784.88	298,746.36	182,287.36	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	16,536,380.05	4,485,006.17		12,051,373.88
通用设备	5,711,025.94	3,081,640.08		2,629,385.86

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	18,966,288.65
通用设备	49,595.12
专用设备	1,186,838.21

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国药威奇达房屋及建筑物	84,638,032.27	产权证尚未办下来
现代哈森工业园区房屋	93,227,390.45	产权证尚未办下来
国药致君综合楼	23,529,067.52	产权证尚未办下来
江苏威奇达房屋及建筑物	13,962,092.20	产权证尚未办下来
国药新疆房屋及建筑物	4,852,760.21	产权证尚未办下来
国药金石房产	3,187,571.17	产权证尚未办下来
国药容生房产	2,471,844.52	产权证尚未办下来
国药三益房产	390,464.90	产权证尚未办下来

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	823,286,737.93	574,341,856.92

项目	期末余额	期初余额
工程物资	1,500,623.10	1,509,437.21
合计	824,787,361.03	575,851,294.13

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
国药现代新型制剂战略升级项目	391,901,367.37		391,901,367.37	251,228,658.05		251,228,658.05
国药威奇达资源综合利用项目	103,029,973.16		103,029,973.16	79,197,124.65		79,197,124.65
国药威奇达青霉素绿色产业链升级项目	38,776,325.55		38,776,325.55	12,618,069.82		12,618,069.82
国药威奇达公用项目	21,035,704.66		21,035,704.66	6,144,181.23		6,144,181.23
国药一心环保设施改造工程	14,423,850.95		14,423,850.95	14,336,431.14		14,336,431.14
国药三益 2000 万支无菌眼膏技改项目	11,444,594.52		11,444,594.52	6,087,922.27		6,087,922.27
国药威奇达头孢无菌车间 vocs 治理项目	8,775,165.81		8,775,165.81	8,647,823.72		8,647,823.72
国药川抗中试发酵系统	7,307,161.41		7,307,161.41	7,185,072.67		7,185,072.67
国药威奇达 7ACA 提炼车间 vocs 治理项目	7,211,814.94		7,211,814.94	3,376,555.14		3,376,555.14
国药威奇达克拉口服无菌车间 VOCS 治理项目	7,002,796.05		7,002,796.05	6,122,730.49		6,122,730.49
国药现代其他项目	6,683,162.95		6,683,162.95	2,280,321.96		2,280,321.96
国药威奇达头孢事业部新建取样系统项目	6,014,862.94		6,014,862.94	169,516.91		169,516.91
国药威奇达一车间升级改造项目	5,063,292.30		5,063,292.30	8,400,415.57		8,400,415.57
国药威奇达头孢事业部特色原料药产业化阿卡波糖项目	4,507,316.17		4,507,316.17	4,507,316.17		4,507,316.17
国药威奇达新增南厂区燃气锅炉项目	4,458,965.29		4,458,965.29	4,458,965.29		4,458,965.29
国药威奇达 5#离心式空压机更新项目	4,380,531.21		4,380,531.21			
国药威奇达东厂区补充消防、换热站及其管网系统项目设计	4,375,216.93		4,375,216.93	4,370,250.87		4,370,250.87
国药威奇达新增北厂区燃气锅炉项目	4,353,410.79		4,353,410.79	4,353,410.79		4,353,410.79

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
国药威奇达头孢事业部原料药系统升级改造项目	4,349,794.64		4,349,794.64	588,732.72		588,732.72
国药威奇达新建青霉素制剂仓库项目	4,281,273.15		4,281,273.15	4,279,167.21		4,279,167.21
国药威奇达 7-ACA 提炼车间提取自动化改造项目	4,203,362.87		4,203,362.87	4,203,362.87		4,203,362.87
国药威奇达 7-ACA 提炼车间纯化自动化改造项目	4,163,502.26		4,163,502.26	4,115,044.25		4,115,044.25
国药威奇达发酵车间过滤自动化改造项目	4,124,453.11		4,124,453.11			
国药威奇达青霉素口服制剂二车间阿莫西林胶囊综合提升项目	4,117,554.05		4,117,554.05	4,038,547.25		4,038,547.25
国药威奇达青霉素发酵车间提质增效改造项目	3,949,728.34		3,949,728.34	3,066,836.35		3,066,836.35
国药威奇达甲酯工艺优化项目	3,914,628.42		3,914,628.42	3,177,567.76		3,177,567.76
国药威奇达综合原料药车间分离纯化系统改造项目	3,806,338.82		3,806,338.82	2,782,469.14		2,782,469.14
国药威奇达青霉素实验室中试平台项目	3,788,086.96		3,788,086.96	3,509,781.27		3,509,781.27
国药威奇达头孢冻干车间新增冻干机项目	3,761,061.92		3,761,061.92	3,761,061.92		3,761,061.92
国药威奇达头孢事业部新建制备色谱仪项目	3,699,930.64		3,699,930.64	80,707.96		80,707.96
国药威奇达头孢曲松钠（非无菌粉）干燥提质增效改造项目	3,550,293.55		3,550,293.55	3,114,186.16		3,114,186.16
国药威奇达青霉素制剂库升级改造项目	3,502,670.45		3,502,670.45			
致君坪山污水处理站深度处理改造项目	3,472,309.16		3,472,309.16	3,472,309.16		3,472,309.16
国药威奇达克拉维酸发酵二车间实现多产品发酵改造项目	3,440,345.41		3,440,345.41	2,762,610.60		2,762,610.60
国药威奇达新建过滤系统项目	3,276,523.60		3,276,523.60	134,982.93		134,982.93
国药威奇达备品备件库合规化升级项目	3,265,628.47		3,265,628.47	1,102,443.11		1,102,443.11

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
国药威奇达南区压缩空气系统除湿降温项目	3,242,020.71		3,242,020.71	914,182.91		914,182.91
致君坪山菲特制药压片机	3,218,584.07		3,218,584.07	3,218,584.07		3,218,584.07
国药威奇达沉淀池改造优化项目	3,169,494.57		3,169,494.57	987,984.94		987,984.94
国药威奇达板框式压滤机自动化改造项目	3,001,685.77		3,001,685.77			
国药威奇达污水异味一系统升级改造项目	2,971,647.96		2,971,647.96			
国药威奇达青霉素口服制剂二车间新增压片机项目	2,952,005.54		2,952,005.54	2,896,460.17		2,896,460.17
国药威奇达头孢事业部原料药提质增效项目	2,922,722.59		2,922,722.59	293,136.94		293,136.94
国药威奇达原焚烧厂房改造为威奇达厂区固废储间	2,916,471.62		2,916,471.62	1,406,767.29		1,406,767.29
国药威奇达厂区一次水、消防水管道改造	2,913,940.16		2,913,940.16	2,696,546.26		2,696,546.26
国药威奇达特色原料药产业化阿卡波糖项目新增冻干机	2,791,721.79		2,791,721.79			
国药威奇达头孢事业部 7ACA 发酵车间看罐工艺操作优化项目	2,734,513.27		2,734,513.27			
国药威奇达头孢冻干原料药配套水系统项目	2,692,994.21		2,692,994.21	77,152.83		77,152.83
国药威奇达原料药生产自动化改造项目	2,686,912.26		2,686,912.26	13,762.26		13,762.26
国药威奇达头孢事业部综合原料药车间中试生产线改造项目	2,592,248.51		2,592,248.51	1,564,479.71		1,564,479.71
国药威奇达青霉素提炼车间钾盐 1600 离心机替代二合一项目	2,550,615.68		2,550,615.68			
国药威奇达分离纯化中试系统改造项目	2,514,747.07		2,514,747.07	74,575.20		74,575.20
国药威奇达 7-ACA 料粉包装自动化改造项目	2,462,346.39		2,462,346.39			
国药威奇达中水反渗透置换锅炉树脂床项目	2,373,477.39		2,373,477.39	188,746.29		188,746.29

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
国药威奇达阿奇胺生产线改造	2,229,733.54		2,229,733.54	905,755.80		905,755.80
国药威奇达钾盐干燥设备节能提质优化项目	2,215,704.91		2,215,704.91	2,683,033.29		2,683,033.29
国药威奇达仪表气系统节能升级改造项目	2,162,781.32		2,162,781.32	2,162,781.32		2,162,781.32
国药威奇达头孢事业部开通市政天然气项目	2,059,768.07		2,059,768.07	1,326,725.72		1,326,725.72
国药威奇达污水处理车间总排水提标项目	1,581,297.67		1,581,297.67	941,842.80		941,842.80
国药威奇达青霉素发酵车间板框组菌渣输送系统改造项目	1,577,870.27		1,577,870.27			
致君坪山迪根新工艺设备安装	1,516,445.55		1,516,445.55	1,953,711.21		1,953,711.21
国药威奇达青霉素口服制剂二车间一致性评价项目	1,502,585.19		1,502,585.19	341,278.62		341,278.62
国药威奇达青霉素原料车间合成岗位自动投料系统	1,425,706.88		1,425,706.88	1,377,723.39		1,377,723.39
国药威奇达综合车间洁净区改造项目	1,402,329.89		1,402,329.89	1,069,333.16		1,069,333.16
国药威奇达头孢制剂车间 K1 线后包装自动化改造项目	1,349,928.67		1,349,928.67	104,911.50		104,911.50
国药威奇达头孢制剂车间钢结构防火工程项目	1,227,747.89		1,227,747.89	1,227,747.89		1,227,747.89
国药威奇达头孢事业部冷库温控升级改造项目	1,203,539.83		1,203,539.83			
国药威奇达副产品自动装车项目	1,111,222.04		1,111,222.04	798,701.74		798,701.74
国药威奇达液糖车间压滤机更换转鼓项目	1,000,694.35		1,000,694.35			
国药威奇达综合提升项目	863,030.99		863,030.99	894,889.40		894,889.40
国工有限其他项目	827,150.25		827,150.25	111,948.29		111,948.29
国药威奇达青霉素事业部青霉素提炼车间溶媒回收换热器优化项目	797,060.64		797,060.64	838,576.95		838,576.95
天伟生物浪潮软件	761,840.71		761,840.71	766,275.67		766,275.67

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
国药威奇达克拉维酸提炼车间余热回收利用改造项目	757,174.75		757,174.75	147,586.14		147,586.14
国药金石待安装设备	737,100.00		737,100.00	737,100.00		737,100.00
国药威奇达青霉素原料车间回收岗位增加沸腾干燥机项目	668,179.15		668,179.15	497,739.15		497,739.15
国药威奇达稀硫酸配置自动化项目	615,208.70		615,208.70	575,284.43		575,284.43
国药威奇达质检楼五楼南面办公区改造项目	572,504.21		572,504.21	572,504.21		572,504.21
国药威奇达青霉素提炼车间尾气主管线优化项目	544,943.22		544,943.22	542,335.76		542,335.76
国药威奇达青霉素事业部水气车间压缩空气系统降温除湿项目	537,549.68		537,549.68			
国药威奇达新增脱硫浆液配置及供应系统	534,315.45		534,315.45	437,484.19		437,484.19
国药威奇达 UP 系统升级改造处理高浓度废水项目	97,603.88		97,603.88	3,992,281.57		3,992,281.57
国药威奇达改善厌氧系统进出水水质项目	15,431.19		15,431.19	4,099,893.77		4,099,893.77
国药威奇达 7-ACA 发酵车间过滤膜搬迁项目				3,227,522.72		3,227,522.72
国药威奇达新增预处理水及水分配系统项目				4,521,861.38		4,521,861.38
国药威奇达 2#离心式空压机更新项目				4,380,531.21		4,380,531.21
国药威奇达 3#离心式空压机更新项目				4,380,531.21		4,380,531.21
国药威奇达 4#离心机空压机更新项目				4,380,531.21		4,380,531.21
国药威奇达 7-ACA 发酵车间 CPC 复滤优化项目				4,185,157.69		4,185,157.69
国药威奇达头孢事业部东厂区仓储系统扩建项目				3,966,716.32		3,966,716.32
国药威奇达新增一台离心式冷水机组				3,155,671.75		3,155,671.75
国药威奇达酶法工段自动化升级项目				2,724,401.31		2,724,401.31

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
国药威奇达新增微滤膜系统项目				2,402,257.03		2,402,257.03
国药威奇达沼气锅炉节能项目				2,006,652.82		2,006,652.82
国药致君研发检测仪器采购项目				1,670,400.00		1,670,400.00
致君坪山三江机电明管明渠改造项目				1,299,082.58		1,299,082.58
国药威奇达厂区亮化工程项目				1,220,078.59		1,220,078.59
国药威奇达开闭所新增开 9 线路项目				1,046,446.00		1,046,446.00
国药威奇达仓储部暂存库建设项目				796,770.88		796,770.88
其他零星项目	21,269,140.66		21,269,140.66	17,862,841.98		17,862,841.98
合计	823,286,737.93		823,286,737.93	574,341,856.92		574,341,856.92

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
国药现代新型制剂战略升级项目	1,070,990,500.00	251,228,658.05	155,913,417.03	7,915,699.59	7,325,008.12	391,901,367.37	39.74	47.62	53,316,766.03	13,094,815.57	4.30	募集资金+自筹
国药威奇达青霉素绿色产业链升级项目	291,151,200.00	12,618,069.82	26,158,255.73			38,776,325.55	70.62	90.00	16,664,210.63	4,046,140.81	4.30	募集资金+自筹
国药威奇达资源综合利用项目	113,237,600.00	79,197,124.65	23,832,848.51			103,029,973.16	90.97	95.00	7,018,994.16	2,056,200.84	4.30	募集资金+自筹
国药一心环保设施改造工程	29,500,000.00	14,336,431.14	87,419.81			14,423,850.95	48.89	48.89				自筹
国药三益2000万支无菌眼膏技改项目	19,170,000.00	6,087,922.27	5,356,672.25			11,444,594.52	59.70	90.00	104,980.00	104,980.00	3.48	借款
国药川抗中试发酵系统	17,020,000.00	7,185,072.67	122,088.74			7,307,161.41	51.82	80.00				自筹
国药威奇达一车间升级改造项目	16,364,576.01	8,400,415.57	2,391,337.02	5,728,460.29		5,063,292.30	85.10	86.00				自筹

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
国药威奇达头孢无菌车间 VOCS 治理项目	9,600,000.00	8,647,823.72	127,342.09			8,775,165.81	91.41	96.00				自筹
国药威奇达克拉口服无菌车间 VOCS 治理项目	7,920,000.00	6,122,730.49	880,065.56			7,002,796.05	88.42	95.00				自筹
国药威奇达青霉素口服制剂二车间阿莫西林胶囊综合提升项目	4,980,000.00	4,038,547.25	79,006.80			4,117,554.05	82.68	90.00				自筹
国药威奇达7-ACA 提炼车间纯化自动化改造项目	4,968,000.00	4,115,044.25	48,458.01			4,163,502.26	83.81	95.00				自筹
国药威奇达头孢曲松钠(非无菌粉)干燥提质增效改造项目	4,967,300.00	3,114,186.16	436,107.39			3,550,293.55	71.47	90.00				自筹

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
国药威奇达2#离心式空压机更新项目	4,950,000.00	4,380,531.21		4,380,531.21			88.50	100.00				自筹
国药威奇达3#离心式空压机更新项目	4,950,000.00	4,380,531.21		4,380,531.21			88.50	100.00				自筹
国药威奇达4#离心机空压机更新项目	4,950,000.00	4,380,531.21		4,380,531.21			88.50	100.00				自筹
国药威奇达新增北厂区燃气锅炉项目	4,950,000.00	4,353,410.79				4,353,410.79	87.95	100.00				自筹
国药威奇达新增南厂区燃气锅炉项目	4,950,000.00	4,458,965.29				4,458,965.29	90.08	96.00				自筹
国药威奇达7-ACA提炼车间提取自动化改造项目	4,943,000.00	4,203,362.87				4,203,362.87	85.04	95.00				自筹

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
国药威奇达7-ACA 发酵车间过滤膜搬迁项目	4,901,000.00	3,227,522.72	443,283.70	3,670,806.42			74.90	100.00				自筹
国药威奇达头孢冻干车间新增冻干机项目	4,900,000.00	3,761,061.92				3,761,061.92	76.76	95.00				自筹
国药威奇达新建青霉素制剂仓库项目	4,900,000.00	4,279,167.21	2,105.94			4,281,273.15	87.37	100.00				自筹
国药威奇达7-ACA 发酵车间 CPC 复滤优化项目	4,873,000.00	4,185,157.69		4,185,157.69			85.88	100.00				自筹
国药威奇达头孢事业部东厂区仓储系统扩建项目	4,854,000.00	3,966,716.32	94,076.70	4,060,793.02			83.66	100.00				自筹
国药威奇达青霉素发酵车间提质增效改造项目	4,840,000.00	3,066,836.35	882,891.99			3,949,728.34	84.61	100.00				自筹

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
国药威奇达青霉素实验室中试平台项目	4,800,000.00	3,509,781.27	278,305.69			3,788,086.96	78.92	100.00				自筹
国药威奇达头孢事业部特色原料药产业化阿卡波糖项目	4,800,000.00	4,507,316.17				4,507,316.17	93.90	95.00				自筹
国药威奇达新增预处理水及水分配系统项目	4,799,000.00	4,521,861.38	9,433.96	4,531,295.34			94.42	100.00				自筹
国药威奇达UP系统升级改造处理高浓度废水项目	4,686,000.00	3,992,281.57	495,161.64	4,389,839.33		97,603.88	95.76	95.00				自筹
国药威奇达改善厌氧系统进出水水质项目	4,532,000.00	4,099,893.77	153,327.33	4,237,789.91		15,431.19	93.85	95.00				自筹
国药威奇达新增一台离心式冷水机组	4,136,300.00	3,155,671.75	228,155.34	3,383,827.09			81.81	100.00				自筹

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
国药威奇达 甲酯工艺优 化项目	4,000,000.00	3,177,567.76	737,060.66			3,914,628.42	97.87	98.00				自筹
合计	1,680,583,476.01	480,700,194.50	218,756,821.89	55,245,262.31	7,325,008.12	636,886,745.96			77,104,950.82	19,302,137.22		

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
专用材料	489,820.38		489,820.38	778,110.64		778,110.64
专用设备	1,010,802.72		1,010,802.72	731,326.57		731,326.57
合计	1,500,623.10		1,500,623.10	1,509,437.21		1,509,437.21

## 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

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1.期初余额	112,778,348.38	5,692,053.06	118,470,401.44
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	112,778,348.38	5,692,053.06	118,470,401.44
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	19,379,345.30	898,757.60	20,278,102.90
(1)计提	19,379,345.30	898,757.60	20,278,102.90
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	19,379,345.30	898,757.60	20,278,102.90
三、减值准备			
1.期初余额			

项目	房屋建筑物	机器设备	合计
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	93,399,003.08	4,793,295.46	98,192,298.54
2.期初账面价值	112,778,348.38	5,692,053.06	118,470,401.44

其他说明：

期初余额与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报告五、44之说明。

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	商标权	特许权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	586,155,461.64	31,335,446.01	52,945,164.33	205,488,893.04	46,357,599.60	14,272,747.24	93,480,000.00	1,030,035,311.86
2. 本期增加金额		8,373,656.15		1,614,565.92				9,988,222.07
(1) 购置		8,373,656.15						8,373,656.15
(2) 内部研发				1,614,565.92				1,614,565.92
3. 本期减少金额								
4. 期末余额	586,155,461.64	39,709,102.16	52,945,164.33	207,103,458.96	46,357,599.60	14,272,747.24	93,480,000.00	1,040,023,533.93
二、累计摊销								
1. 期初余额	133,687,600.59	18,995,439.34	37,156,328.83	164,713,304.17	46,317,999.35	11,102,959.33	93,480,000.00	505,453,631.61
2. 本期增加金额	6,870,392.25	2,479,811.72	862,788.36	5,958,044.18	39,600.25	363,254.70		16,573,891.46
(1) 计提	6,870,392.25	2,479,811.72	862,788.36	5,958,044.18	39,600.25	363,254.70		16,573,891.46
3. 本期减少金额								
4. 期末余额	140,557,992.84	21,475,251.06	38,019,117.19	170,671,348.35	46,357,599.60	11,466,214.03	93,480,000.00	522,027,523.07
三、减值准备								
1. 期初余额		2,002.37						2,002.37
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额								
4. 期末余额		2,002.37						2,002.37
四、账面价值								
1. 期末账面价值	445,597,468.80	18,231,848.73	14,926,047.14	36,432,110.61		2,806,533.21		517,994,008.49
2. 期初账面价值	452,467,861.05	12,338,004.30	15,788,835.50	40,775,588.87	39,600.25	3,169,787.91		524,579,677.88

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 1.45%。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
国药三益长江路东侧土地所有权	849,227.43	历史遗留问题，资料不齐全，难以办证
现代哈森土地所有权	15,501,616.85	正在办理过程中

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
费用化支出		228,490,071.50		228,490,071.50		
资本化支出	122,556,322.90	13,408,047.87	1,614,565.92	16,003,327.04	180,879.21	118,165,598.60
合计	122,556,322.90	241,898,119.37	1,614,565.92	244,493,398.54	180,879.21	118,165,598.60

其他说明：

本期子公司国工有限咪达唑仑原料药原辅包平台登记号转为 A，结转相关资本化支出 1,614,565.92 元。

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
国药容生	74,795,545.34			74,795,545.34
国药威奇达	85,741,143.81			85,741,143.81
国工有限	2,237,846.07			2,237,846.07
国药新疆	2,580,645.91			2,580,645.91
青药集团	43,834,605.11			43,834,605.11
国药金石	167,483,212.01			167,483,212.01
国药一心	42,405,798.32			42,405,798.32
国药三益	11,481,108.55			11,481,108.55
合计	430,559,905.12			430,559,905.12

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
国药容生	2,622,595.95			2,622,595.95
国药新疆	2,580,645.91			2,580,645.91
青药集团	43,834,605.11			43,834,605.11
国药金石	64,347,840.00			64,347,840.00
国药一心	13,395,031.83			13,395,031.83
国药三益	11,481,108.55			11,481,108.55
合计	138,261,827.35			138,261,827.35

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
国药威奇达知识产权和工艺技术许可使用费	7,075,471.95		1,415,094.30		5,660,377.65
国药威奇达预付高可靠供电电费	6,613,333.82		781,592.88		5,831,740.94
国药一心设备工程部装修	2,732,412.26		482,190.42		2,250,221.84
国药威奇达房屋装修款	2,206,060.18		626,482.74		1,579,577.44
国药现代建筑物修缮	2,017,007.98		170,451.36		1,846,556.62
国药容生土地租赁费	1,714,029.05		110,582.58		1,603,446.47
致君坪山污水处理站总氮处置改造项目	793,525.31		66,127.14		727,398.17

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
国药新疆智能配药分包系统	720,000.00		79,999.98		640,000.02
青药集团大药房装修费	593,894.39		60,396.00		533,498.39
青药集团仓库改造	538,868.64		19,999.98		518,868.66
国药一心综合事务部装修	510,201.18		61,224.12		448,977.06
国药威奇达修理支出	481,390.65		77,198.16		404,192.49
国药一心研发部门装修	458,947.96		55,073.76		403,874.20
国药金石无菌原料车间净化工程	392,406.67		73,576.25		318,830.42
致君坪山常温留样室等增加备用电源	151,048.96		12,587.40		138,461.56
致君坪山生产车间纯化水点改造项目	97,894.11		8,157.84		89,736.27
致君坪山消防系统维修整改项目	96,000.79		8,000.10		88,000.69
致君坪山美沙酮 5L 瓶盖模具	44,444.61		20,512.80		23,931.81
国药金石车间墙体油刷工程	33,933.54		2,610.27		31,323.27
国药金石环氧地面工程	30,450.44		2,124.45		28,325.99
致君坪山 60mlPET 口服液瓶模具	25,641.15		15,384.60		10,256.55
国药金石排风管道改造	19,257.58		1,863.64		17,393.94
国药三益厂区改造	17,845.27	134,008.90	7,320.00		144,534.17
国药金石修缮工程费	14,971.10		998.07		13,973.03
国药金石铁罐内环氧防腐工程	8,630.09		479.46		8,150.63

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
国药威奇达 环球慧思信 信息服务费		398,796.71	34,528.30		364,268.41
青药集团厂 房设施零星 工程改造		1,362,000.00	50,438.86		1,311,561.14
合计	27,387,667.68	1,894,805.61	4,244,995.46		25,037,477.83

其他说明：

期初余额与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报告五、44之说明。

### 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	184,617,867.63	28,770,620.67	145,044,752.98	22,633,761.72
可抵扣亏损	45,746,362.37	7,004,460.64	47,396,992.14	7,214,541.65
应付职工薪酬	59,919,903.72	10,384,985.55	67,719,222.49	11,129,727.09
递延收益	5,832,787.51	874,918.13	8,224,890.75	1,233,733.62
未实现内部交易损益	7,521,387.00	1,128,208.05	5,974,841.36	1,493,710.34
预提费用	680,325,710.22	107,411,123.34	452,598,046.25	68,025,862.40
党建经费	21,674,928.66	3,397,011.42	22,995,789.56	3,591,444.49
合计	1,005,638,947.11	158,971,327.80	749,954,535.53	115,322,781.31

#### (2)、未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
国药容生非同一控制企业合并资产评估增值	73,913,623.93	11,087,043.59	75,332,422.12	11,299,863.32
青药集团非同一控制企业合并资产评估增值	9,897,198.40	1,484,579.76	9,897,198.40	1,484,579.76
国药金石非同一控制企业合并资产评估增值	22,765,265.34	3,414,789.82	23,554,271.04	3,533,140.66
国药一心非同一控制企业合并资产评估增值	23,256,479.87	3,488,471.98	24,082,153.67	3,612,323.05
国药三益非同一控制企业合并资产评估增值	37,626,928.65	5,644,039.30	38,305,483.47	5,745,822.52
固定资产加速折旧产生会税差异	364,221,165.26	54,633,174.79	364,221,165.26	54,633,174.79
合计	531,680,661.45	79,752,099.24	535,392,693.96	80,308,904.10

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	204,856,867.99	192,724,018.05
可抵扣亏损	235,418,764.71	266,537,934.00
合计	440,275,632.70	459,261,952.05

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	3,578,876.76	15,797,554.46	
2025年	64,392,614.57	83,293,106.16	
2026年	81,508,778.76	81,508,778.76	
2027年	63,647,133.93	63,647,133.93	
2029年	8,923,054.41	8,923,054.41	
2030年	13,368,306.28	13,368,306.28	
合计	235,418,764.71	266,537,934.00	

其他说明：

√适用 □不适用

注：根据财税(2018)76号《关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格(以下统称资格)的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	136,455,410.87		136,455,410.87	95,759,511.27		95,759,511.27
预付设备款	21,441,504.46		21,441,504.46	13,789,783.20		13,789,783.20
技术转让费	13,300,000.00		13,300,000.00	5,200,000.00		5,200,000.00
预付土地款	2,884,149.31		2,884,149.31	2,884,149.31		2,884,149.31
合计	174,081,064.64		174,081,064.64	117,633,443.78		117,633,443.78

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	160,135,166.68	365,185,441.67
信用借款	1,491,692,782.99	648,588,393.02
合计	1,651,827,949.67	1,013,773,834.69

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	136,670.52	50,000,000.00
银行承兑汇票	1,262,222,603.81	1,207,550,638.89
合计	1,262,359,274.33	1,257,550,638.89

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	131,847,143.41	122,516,669.26
应付采购货款	1,154,595,257.46	846,984,653.14
应付劳务费	1,207,302.92	1,216,425.40
合计	1,287,649,703.79	970,717,747.80

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏格兰特干燥浓缩设备有限公司	3,091,910.00	尚未结算
苏州鸿基洁净科技股份有限公司	2,329,206.95	尚未结算
大同市冰山制冷工程有限责任公司	1,645,016.58	尚未结算
山东军辉建设集团有限公司	1,533,969.58	尚未结算
辽阳友信制药机械科技有限公司	1,354,154.00	尚未结算
合计	9,954,257.11	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,047,166.09	890,205.95
预收房租	1,004,580.29	592,951.24
合计	2,051,746.38	1,483,157.19

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	97,897,742.23	278,585,723.51
合计	97,897,742.23	278,585,723.51

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	236,386,964.21	622,038,826.35	683,890,110.07	174,535,680.49
二、离职后福利-设定提存计划	3,518,153.69	60,107,733.17	61,740,337.19	1,885,549.67
三、辞退福利	821,304.00	5,953,866.95	5,987,249.59	787,921.36
四、一年内到期的其他福利	138,024.22			138,024.22
合计	240,864,446.12	688,100,426.47	751,617,696.85	177,347,175.74

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	206,886,106.81	532,897,921.10	592,502,039.55	147,281,988.36
二、职工福利费		22,741,200.12	22,741,200.12	
三、社会保险费	243,299.27	29,223,309.78	29,186,545.28	280,063.77
其中：医疗保险费	102,261.68	26,027,184.19	26,019,747.48	109,698.39
工伤保险费	126,675.75	2,334,681.91	2,290,992.28	170,365.38
生育保险费	14,361.84	795,152.64	809,514.48	
补充医疗保险		66,291.04	66,291.04	
四、住房公积金		27,555,685.28	27,534,801.28	20,884.00
五、工会经费和职工教育经费	29,257,558.13	9,620,710.07	11,925,523.84	26,952,744.36
合计	236,386,964.21	622,038,826.35	683,890,110.07	174,535,680.49

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,018,315.69	54,398,822.80	56,349,499.49	1,067,639.00
2、失业保险费	126,698.60	1,850,145.93	1,534,908.51	441,936.02
3、企业年金缴费	373,139.40	3,858,764.44	3,855,929.19	375,974.65
合计	3,518,153.69	60,107,733.17	61,740,337.19	1,885,549.67

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	47,071,775.82	121,677,871.00
企业所得税	46,851,997.04	23,838,502.02
代扣代缴个人所得税	943,716.19	2,957,704.13
城市维护建设税	2,703,940.95	4,793,410.98
教育费附加	2,742,181.37	6,829,813.24
房产税	1,445,967.87	1,468,870.21
土地使用税	1,591,332.14	1,408,553.22
印花税	308,333.68	1,014,998.32
其他	427,891.05	589,163.65
合计	104,087,136.11	164,578,886.77

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,534,147.77	2,605,750.23
其他应付款	1,948,392,694.50	1,429,393,261.51

项目	期末余额	期初余额
合计	1,950,926,842.27	1,431,999,011.74

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,534,147.77	2,605,750.23
合计	2,534,147.77	2,605,750.23

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提销售服务费	1,513,981,409.41	1,081,630,229.39
应付保理业务还款	129,990,772.03	4,482,008.87
保证金、押金、质保金	103,163,047.40	98,762,477.96
往来款	30,767,000.13	58,321,022.29
专项基金	19,872,761.82	22,259,023.08
应付租赁费	27,126,807.43	22,349,037.52
应付设备款	1,563,044.84	2,592,406.84
应付运输费	22,265,018.03	19,101,103.77
党建经费	22,183,822.90	22,396,765.76
应付维修费	14,391,676.92	13,681,789.88
应付水电气费	10,204,754.01	5,065,243.08
代收、代缴款项	11,655,277.15	11,901,292.34
其他	41,227,302.43	66,850,860.73
合计	1,948,392,694.50	1,429,393,261.51

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
集团专项基金	7,184,672.32	尚未结算
养老互助金	5,101,280.00	对方未催收
销售合作款	4,646,783.00	对方未催收
保证金、押金	20,543,354.93	尚未结算
往来款	15,546,645.04	尚未结算
合计	53,022,735.29	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	590,688,534.73	100,128,333.33
1 年内到期的长期应付款	4,737,043.28	44,866,612.18
1 年内到期的租赁负债	33,559,758.11	35,741,212.36
合计	628,985,336.12	180,736,157.87

其他说明：

期初余额与上年年末数(2020 年 12 月 31 日)差异详见本财务报告五、44 之说明。

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	600,822,500.00	604,986,666.67
短期应付融资租赁款		49,396,804.18
待转销项税	15,735,664.70	35,430,295.04
合计	616,558,164.70	689,813,765.89

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	本期偿还	期末余额
21 国药现代 SCP002	100.00	2021-6-10	2021-7-10	600,000,000.00		600,000,000.00	822,500.00		600,822,500.00
21 国药现代 SCP001	100.00	2021-5-13	2021-6-12	600,000,000.00		600,000,000.00	1,183,561.64	601,183,561.64	-
20 现代制药 SCP001	100.00	2020-8-18	2021-5-15	600,000,000.00	604,986,666.67		4,777,716.89	609,764,383.56	
合计				1,800,000,000.00	604,986,666.67	1,200,000,000.00	6,783,778.53	1,210,947,945.20	600,822,500.00

其他说明：

√适用 □不适用

经中国银行间市场交易商协会出具的《接受注册通知书》(中市注协〔2020〕SCP374 号、中市注协〔2020〕MTN655 号)，公司超短期融资券注册金额为 35 亿元，中期票据注册金额为 25 亿元，注册额度自通知书落款之日(2020 年 6 月 9 日)起 2 年内有效。

根据公司资金需求，公司于 2020 年 8 月 18 日完成 2020 年度第一期超短期融资券的发行工作，发行规模为人民币 6 亿元，已于 2021 年 5 月 15 日完成兑付；于 2021 年 5 月 13 日完成 2021 年度第一期超短期融资券的发行工作，发行规模为人民币 6 亿元，已于 2021 年 6 月 12 日完成兑付；于 2021 年 6 月 10 日完成 2021 年度完成第二期超短期融资券的发行工作，发行规模为人民币 6 亿元，已于 2021 年 7 月 10 日完成兑付。

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款		330,371,570.84
信用借款	99,000,000.00	210,179,208.34
合计	99,000,000.00	540,550,779.18

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	1,468,527,417.73	1,447,559,431.69
合计	1,468,527,417.73	1,447,559,431.69

**(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）**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
现代转债	100.00	2019-4-1	2025-3-31	1,615,940,000.00	1,447,559,431.69	6,104,662.22	22,964,453.32	8,078,535.00	22,594.50	1,468,527,417.73
合计	/	/	/	1,615,940,000.00	1,447,559,431.69	6,104,662.22	22,964,453.32	8,078,535.00	22,594.50	1,468,527,417.73

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可（2019）227号文核准，公司于2019年4月1日公开发行了1,615.94万张可转换公司债券，发行价格为每张100.00元，募集资金总额为人民币161,594.00万元，存续期6年。本次可转换公司债券自2019年10月8日起可转换本公司A股普通股，初始转股价格10.09元/股。因2019年、2020年、2021年公司派发现金股利，对可转换公司债券转股价格进行调整，自2021年6月25日起最新转股价格调整为9.79元/股。

**(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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	46,053,521.68	63,141,320.35
合计	46,053,521.68	63,141,320.35

其他说明：

期初余额与上年年末数(2020年12月31日)差异详见本财务报告五、44之说明。

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		589,908.35
合计		589,908.35

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款		589,908.35
合计		589,908.35

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

##### (1) 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	685,450.78	685,450.78
合计	685,450.78	685,450.78

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	-823,475.00	-1,176,778.22
二、计入当期损益的设定受益成本		

项目	本期发生额	上期发生额
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		45,474.34
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利		45,474.34
五、期末余额	-823,475.00	-1,131,303.88

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	823,475.00	1,176,778.22
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		-45,474.34
五、期末余额	823,475.00	1,131,303.88

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：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

精算估计的重大假设	期末余额	期初余额
折现率[注 1]	3.00%	3.00%
死亡率[注 2]	[注 2]	[注 2]
预计平均寿命	54.8	54.8
薪酬的预期增长率	7.00%	7.00%

注1：折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债收益率确定；

注2：死亡率采用中国保监会发布的中国人身保险业年金生命表(CL5/CL62010-2013)相关数据计算。

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	160,516,066.18	6,314,000.00	20,065,309.37	146,764,756.81	
融资租赁	6,516,200.71		6,516,200.71		
合计	167,032,266.89	6,314,000.00	26,581,510.08	146,764,756.81	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	期末余额	与资产相关/与收益相关
青霉素绿色产业链	21,570,000.00			1,078,500.00	20,491,500.00	与资产相关
滨湖花园宿舍	14,279,412.64			396,650.34	13,882,762.30	与资产相关
“三供一业”分离补助资金	13,617,105.34	670,000.00	5,135,599.63		9,151,505.71	与收益相关
哈森家园公租房中央补助专项资金	12,944,286.48			467,865.78	12,476,420.70	与资产相关
国家基本药物生产基地项目拨款	11,629,333.54			391,999.98	11,237,333.56	与资产相关
塑瓶、非 PVC 膜软袋输液项目	9,058,556.87			411,492.00	8,647,064.87	与资产相关
中央大气污染防治专项资金	8,059,086.21			432,310.34	7,626,775.87	与资产相关
国药现代新型原料药及中间体	7,666,666.59			1,000,000.02	6,666,666.57	与资产相关
财政局返还购买土地分摊收益	7,638,691.43			93,535.02	7,545,156.41	与资产相关
哈森工业园项目款	6,358,968.05			75,702.00	6,283,266.05	与资产相关
车间异味及尾气治理项目补助	4,369,333.34			226,000.00	4,143,333.34	与资产相关
马来酸依那普利片等的仿制药一致性评价项目	3,600,000.00				3,600,000.00	与收益相关
“煤改气”工业生产锅炉补贴	3,196,197.59			198,439.08	2,997,758.51	与资产相关
山西省技术改造项目资金	2,746,000.00			215,500.00	2,530,500.00	与资产相关
GMP 改造拨款	2,459,999.75			328,000.02	2,131,999.73	与资产相关
智能化工厂	2,430,000.00			202,500.00	2,227,500.00	与资产相关
头孢无菌车间 VOCS 治理项目	2,175,400.00				2,175,400.00	与资产相关
地产中药材提取物 GMP 建设项目	2,061,933.46			80,759.10	1,981,174.36	与资产相关
上海医药工业研究院适合智能制造的渗透泵控释技术	2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
深圳新型头孢菌素制剂工程实验室提升	1,746,440.00			255,000.00	1,491,440.00	与资产相关
奈必洛尔生产线建设补贴	1,500,000.00			150,000.00	1,350,000.00	与资产相关
2019 年易短缺小品种药品供应保障能力提升项目	1,332,100.00				1,332,100.00	与收益相关
南通市生态环境局和南通市海门生态环境局省级环保引导资金补助	1,200,000.00			150,000.00	1,050,000.00	与收益相关
儿童平喘药产业化关键技术开发	1,169,624.56			920,346.66	249,277.90	与收益相关
抗肿瘤新产品及生产线建设拨款	932,599.76			116,575.02	816,024.74	与资产相关
北京市经济和信息化委员会中小企业扶持基金	900,000.00			150,000.00	750,000.00	与收益相关

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	期末余额	与资产相关/与收益相关
心血管系统靶向药物研发和产业化项目	893,541.57			336,720.02	556,821.55	与资产相关
省级促进经济发展专项资金	856,863.98				856,863.98	与资产相关
黄酮生产线补助	852,500.39			38,749.98	813,750.41	与资产相关
廊坊麻醉药品制剂工程	792,000.00			216,000.00	576,000.00	与收益相关
头孢粉针制剂欧盟 EUGMP 认证项目	775,031.46			217,215.36	557,816.10	与资产相关
节能减排项目	656,070.02			204,684.24	451,385.78	与资产相关
国家基本药物生产基地一期工程	649,999.72			25,000.02	624,999.70	与资产相关
2017、2018、2019 设备补贴分摊	618,460.00			137,179.98	481,280.02	与资产相关
技改项目贴息收入	602,886.20			36,538.50	566,347.70	与资产相关
区战略性新兴产业专项资金	600,559.93			43,070.94	557,488.99	与资产相关
企业综合升级改造项目	575,000.00			37,500.00	537,500.00	与资产相关
塑瓶、软袋输液项目生产线专项资金	515,602.94			52,341.09	463,261.85	与资产相关
科技创新创业和成果转化政策资助	450,000.00				450,000.00	与收益相关
利伐沙班原料及片剂项目 1	444,266.67			76,159.98	368,106.69	与资产相关
利伐沙班原料及片剂项目 2						
奥曲肽及注射剂高技术产业化项目补助	416,666.30			250,000.02	166,666.28	与资产相关
生产中药、民族药等产品的三个口服制剂车间 GMP 认证项目(市经信委)	382,689.67			20,622.00	362,067.67	与资产相关
污染防治专项资金项目	353,333.11			40,000.02	313,333.09	与资产相关
利用甘草废渣年产 30 吨甘草黄酮技改项目	301,507.57			24,120.60	277,386.97	与资产相关
中成药生产线升级建设项目	300,000.20			62,500.02	237,500.18	与资产相关
推进供给侧结构性改革项目	234,375.17			31,249.98	203,125.19	与资产相关
罗欧咳祖帕治疗哮喘项目	224,479.12			15,625.02	208,854.10	与收益相关
头孢呋辛酯片一致性评价项目	222,781.68			109,977.00	112,804.68	与资产相关
生产中药、民族药等产品的三个口服制剂车间 GMP 认证项目(区经信委)	215,337.12			49,315.80	166,021.32	与资产相关
市重点防疫防护用品生产企业设备补助	203,403.47			11,196.54	192,206.93	与资产相关
GMP 改造项目	187,500.20			31,249.98	156,250.22	与资产相关
分布式光伏发电项目	185,916.00			103,698.00	82,218.00	与资产相关
2015 年海门市工业企业设备投入财政扶持项目	180,000.00			90,000.00	90,000.00	与资产相关
非布司他片中试生产及 I 期和 III 期临床试验研究项目	169,883.49			1,077.78	168,805.71	与资产相关
企业二期扩能改造项目	146,874.78			49,999.98	96,874.80	与资产相关
技术创新项目	145,312.50			9,375.00	135,937.50	与资产相关
节能减排项目(深圳市)	126,174.57			84,116.40	42,058.17	与资产相关
博士后建立基站项目	120,000.00				120,000.00	与收益相关
易短缺小品种药补贴	105,400.00			10,540.00	94,860.00	与收益相关
研发专项补助及奖励		5,000,000.00	5,000,000.00			与收益相关
他克莫司缓释胶囊专项基金第一期		500,000.00			500,000.00	与收益相关
其他与资产相关项目	149,556.07			19,813.05	129,743.02	与资产相关
其他与收益相关项目	220,356.67	144,000.00	101,250.00	51,647.08	211,459.59	与收益相关

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	期末余额	与资产相关/与收益相关
合计	160,516,066.18	6,314,000.00	10,236,849.63	9,828,459.74	146,764,756.81	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	1,026,959,376.00				2,525.00	2,525.00	1,026,961,901.00

其他说明：

本期增加股本 2,525 股系公司可转换公司债券转股形成。

## 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

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕227号文核准，公司于2019年4月1日公开发行了1,615.94万张可转换公司债券，发行价格为每张100.00元，募集资金总额为人民币161,594.00万元，存续期6年。本次可转换公司债券转股期限自2019年10月8日至2025年3月31日。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
可转换公司债券	16,157,170.00	260,558,312.24			250.00	4,031.31	16,156,920.00	260,554,280.93
合计	16,157,170.00	260,558,312.24			250.00	4,031.31	16,156,920.00	260,554,280.93

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：

适用 不适用

本期减少系公司可转换公司债券转股形成。

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,535,839,657.17	24,189.75		2,535,863,846.92
其他资本公积	9,530,289.73			9,530,289.73
合计	2,545,369,946.90	24,189.75		2,545,394,136.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年资本公积增加 24,189.75 元，主要系可转换公司债券转股所致。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,140,926.33						-1,140,926.33
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,140,926.33						-1,140,926.33
二、将重分类进损益的其他综合收益	-786,445.47	398,371.61				398,371.61	-388,073.86
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-786,445.47	398,371.61				398,371.61	-388,073.86
其他综合收益合计	-1,927,371.80	398,371.61				398,371.61	-1,529,000.19

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：

本年度其他综合收益增加 398,371.61 元，主要系权益法核算联营公司其他综合收益变动影响。

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	281,639,972.70			281,639,972.70
合计	281,639,972.70			281,639,972.70

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,018,608,458.77	3,514,968,860.02
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,018,608,458.77	3,514,968,860.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	426,135,085.60	648,792,627.72
减：提取法定盈余公积		39,892,670.31
应付普通股股利	102,696,190.10	102,694,886.60
其他	2,824,579.80	2,565,472.06
期末未分配利润	4,339,222,774.47	4,018,608,458.77

（1）公司于2021年4月29日召开2020年年度股东大会，审议通过《关于2020年度利润分配预案的议案》，公司以方案实施前的总股本1,026,961,901股为基数，向全体股东每十股派送现金红利1.00元（含税），共计分配股利102,696,190.10元；

（2）公司本年因三供一业无偿划拨，减少未分配利润2,824,579.80元。

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	7,362,369,404.54	4,090,747,710.29	6,140,040,389.89	3,324,075,657.61
其他业务	269,767,284.07	222,818,194.34	71,815,197.65	75,399,676.02
合计	7,632,136,688.61	4,313,565,904.63	6,211,855,587.54	3,399,475,333.63

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	22,136,643.76	17,647,114.47
教育费附加	21,607,349.46	18,112,417.69
房产税	11,348,926.33	11,484,630.99
土地使用税	6,303,066.40	6,375,296.16
印花税	2,426,662.18	2,272,159.26
其他	1,667,393.59	3,051,056.25
合计	65,490,041.72	58,942,674.82

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	1,743,651,379.07	1,520,787,616.72
职工薪酬	115,269,826.14	95,300,742.58
差旅费	11,451,255.27	6,470,414.27
业务经费	4,956,968.60	5,862,383.95
租赁费	3,869,536.17	4,036,117.46
信保费	17,520.00	4,022,068.44
广告费	2,395,443.70	3,625,152.69
办公费	2,457,069.75	2,628,878.43
装卸费	388,153.74	2,415,021.09
会议费	1,378,999.71	2,376,767.70
业务招待费	4,860,448.46	2,213,906.33
保险费	5,667,372.10	1,779,756.32
展览费	605,322.33	1,197,694.76
样品及产品损耗	745,478.72	610,313.37
折旧费	458,730.85	467,122.00
其他	14,269,814.07	40,795,528.71
合计	1,912,443,318.68	1,694,589,484.82

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	199,477,110.15	139,992,884.74
折旧费	46,538,633.24	46,421,238.76
修理费	36,618,013.38	34,463,188.70
租赁费	7,561,757.36	14,833,526.34
无形资产摊销	16,150,623.20	14,316,725.57
水电气费	6,345,967.12	5,865,899.21
保险费	4,323,050.70	4,487,568.00
办公费	4,508,081.80	4,451,975.60
聘请中介机构费	4,222,785.85	4,536,592.47
低值易耗品摊销	3,559,584.82	3,839,307.01
技术服务费	3,004,816.65	2,211,216.17
咨询费	3,295,196.86	1,940,316.00
绿化费	1,186,367.86	1,894,896.63

项目	本期发生额	上期发生额
警卫消防费	1,301,045.30	1,631,357.42
车辆使用费	1,340,340.56	1,169,099.14
安全生产费用	1,649,752.71	1,571,210.22
差旅费	1,985,980.63	1,092,886.98
业务招待费	1,354,001.17	758,533.17
交通费	586,150.32	702,027.10
物业费	678,209.68	639,422.99
长期待摊费用摊销	885,842.34	520,864.83
排污费	236,048.21	31,857.97
其他	16,358,701.77	18,803,999.64
合计	363,168,061.68	306,176,594.66

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	99,848,538.22	73,917,358.72
材料费	43,453,763.09	35,311,488.92
技术开发费	27,090,648.05	20,721,315.39
折旧费	29,446,139.86	29,174,511.50
测试费	10,397,514.64	2,092,710.62
燃料动力费	6,196,619.94	5,172,556.83
审评费	2,414,817.59	2,258,918.63
维护维修费	1,443,333.08	1,846,803.45
无形资产摊销	127,520.85	351,737.50
咨询费	551,306.18	2,460,720.29
差旅费	505,201.62	514,216.88
文献资料费	283,222.56	479,045.74
其他	22,627,605.41	19,734,106.27
合计	244,386,231.09	194,035,490.74

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,172,100.70	69,736,974.10
利息收入	-20,452,690.58	-18,918,247.91
汇兑损益	12,075,219.34	-12,151,916.22
手续费及其他	3,627,766.44	5,274,764.30
合计	49,422,395.90	43,941,574.27

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	28,129,369.65	33,990,839.36
与资产相关的政府补助		

项目	本期发生额	上期发生额
代扣个人所得税手续费返还	907,718.43	1,784,770.92
其他	40,500.00	
合计	29,077,588.08	35,775,610.28

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报告七、84之说明。

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-10,855,817.54	-10,138,455.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间的投资收益		547,035.16
处置以摊余成本计量的金融资产的投资收益	-6,970,676.73	-1,709,887.70
合计	-17,826,494.27	-11,301,307.94

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-42,589,648.44	-57,370,731.76
其他应收款坏账损失	-765,288.23	-291,228.33
合计	-43,354,936.67	-57,661,960.09

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-10,499,383.29	-15,734,456.84
合计	-10,499,383.29	-15,734,456.84

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	199,815.53	23,354,885.78
合计	199,815.53	23,354,885.78

其他说明：

适用 不适用

#### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计	268,781.04	55,628.92	268,781.04
其中：固定资产处置利得	268,781.04	55,628.92	268,781.04
接受捐赠	4,946.87	101,615.93	4,946.87
政府补助	10,263,621.43	21,937,671.72	10,263,621.43
废品收入	299,217.19	273,818.59	299,217.19
其他	963,673.21	2,315,560.85	963,673.21
合计	11,800,239.74	24,684,296.01	11,800,239.74

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
上海市浦东新区贸易发展推进中心镇财政扶持款		17,976,000.00	与收益相关
上海市商务委员会 2019 年中小企业市场开拓资金展会补贴		52,500.00	与收益相关
社保局 2020 年稳岗补贴		64,902.00	与收益相关
上海市专利资助办-环脂肽化合物的组合物补贴		2,500.00	与收益相关
中小企业扶持资金	26,250.00	52,500.00	与收益相关
外经贸发展专项资金		89,576.00	与收益相关
商丘市梁园区职工失业保险所稳岗补贴		140,800.00	与收益相关
梁园区就业服务中心稳就业补助		761,561.00	与收益相关
梁园区工业和信息化局 2019 年工业企业研发设备升级改造项目补助资金		360,000.00	与收益相关
商丘市财政局、科技局关于 2019 年企业研发财政补助专项资金		1,543,210.00	与收益相关
稳岗补贴		138,122.72	与收益相关
深圳市市场监督管理局 2018 年第二批专利申请资助拨款		6,000.00	与收益相关
深圳市坪山区工业和信息化局应对疫情支持企业专项资助		100,000.00	与收益相关
深圳市坪山区人力资源局 2018 年度和谐劳动关系企业奖励资金		500,000.00	与收益相关
生物园区财政补助-GMP 改造项目		150,000.00	与资产相关
残疾人补贴	26,771.80		与收益相关
“三供一业”分离补助资金	5,135,599.63		与收益相关
外经贸发展专项资金	75,000.00		与收益相关
研发专项补助及奖励	5,000,000.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	668,952.76	280,612.20	668,952.76
其中：固定资产处置损失	668,952.76	280,612.20	668,952.76
对外捐赠	712,200.00	779,626.35	712,200.00
三供一业	5,135,599.63		5,135,599.63
存货报废	3,645,336.47		3,645,336.47
其他	3,602,386.74	1,242,448.94	3,602,386.74
合计	13,764,475.60	2,302,687.49	13,764,475.60

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	111,424,347.62	85,043,502.93
递延所得税费用	-13,180,317.11	-1,449,554.66
合计	98,244,030.51	83,593,948.27

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期数
利润总额	639,293,088.43	511,508,814.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	95,893,963.26	76,726,322.15
子公司适用不同税率的影响	1,078,148.25	959,579.24
调整以前期间所得税的影响	3,959,829.72	4,594,970.01
非应税收入的影响	126,653.63	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	33,383.56	857,745.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,667,875.40	
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	1,819,927.49	455,331.36
所得税费用	98,244,030.51	83,593,948.27

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报告“七、57”之说明。

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	27,146,455.95	54,602,856.56
收到的银行利息	20,510,310.46	27,596,449.35
收到的其他收入	20,974,433.73	48,751,104.34
往来款项及其他	155,990,430.49	630,621,733.79
合计	224,621,630.63	761,572,144.04

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售服务费及业务经费	1,349,628,706.06	1,263,820,829.70
付现的销售及管理费用	117,510,214.48	124,366,075.00
付现的运输费	72,444,581.54	61,781,855.83
付现的广告费	1,986,967.53	1,476,030.00
往来款项及其他	298,803,685.51	163,233,705.80
合计	1,840,374,155.12	1,614,678,496.33

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的融资租赁款		252,371,438.05
合计		252,371,438.05

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还保理款	81,492,245.66	1,047,588,152.86
支付租赁款及手续费	83,641,826.44	77,994,157.56
合计	165,134,072.10	1,125,582,310.42

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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：		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	541,049,057.92	427,914,866.04
加：资产减值准备	53,854,319.96	73,396,416.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	373,755,024.29	343,456,170.75
使用权资产摊销	20,278,102.90	
无形资产摊销	16,573,891.46	14,911,294.14
长期待摊费用摊销	4,244,995.46	5,318,799.18
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）	-468,596.57	23,354,885.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	668,952.76	224,983.28
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	54,172,100.70	69,736,974.10
投资损失（收益以“-”号填列）	17,826,494.27	11,301,307.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-43,648,546.49	-796,379.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-556,804.86	-653,175.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-74,285,249.64	-268,841,614.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-940,427,117.77	-834,741,515.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	420,706,599.51	615,048,596.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	443,743,223.90	479,631,609.94
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,566,720,850.35	3,098,057,116.53
减：现金的期初余额	3,153,855,550.86	4,160,491,725.22
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	412,865,299.49	-1,062,434,608.69

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,566,720,850.35	3,153,855,550.86
其中：库存现金	41,435.22	36,146.39
可随时用于支付的银行存款	3,566,679,415.13	3,153,738,534.20
可随时用于支付的其他货币资金		80,870.27
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	3,566,720,850.35	3,153,855,550.86
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	245,527,065.27	应付票据保证金
货币资金	322,707,008.26	定期存款及其利息
应收款项融资	5,900,000.00	票据质押
固定资产	14,680,759.74	融资租赁
合计	588,814,833.27	

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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			77,061,299.26
其中：美元	7,550,268.34	6.4601	48,775,488.50
欧元	3,680,077.38	7.6862	28,285,810.76
应收账款			888,342,321.82
其中：美元	137,450,665.14	6.4601	887,945,041.87
欧元	1,550.00	7.6862	11,913.61
港币	463,125.03	0.8321	385,366.34

##### (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

公司控股子公司国药致君之全资子公司 DALIPharma GmbH（达力医药德国有限公司）主要经营地在德国的杜塞尔多夫市。记账本位币为人民币，选择依据是基于达力医药德国有限公司的经营特点，收入业务计价和结算币种主要为人民币。

#### 83、套期

适用 不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益结转营业外收入	10,236,849.63	递延收益/营业外收入	10,236,849.63
递延收益结转其他收益	9,828,459.74	递延收益/其他收益	9,828,459.74
上海医药行业协会补贴	502,000.00	其他收益	502,000.00
企业研发省财政补助	560,000.00	其他收益	560,000.00
牛栏山政府扶持资金	629,683.62	其他收益	629,683.62
经济优秀贡献奖	200,000.00	其他收益	200,000.00
商丘市梁园区工业和信息化局特色产业基地奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
商丘市梁园区工业和信息化局补贴资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
商丘市梁园区工业和信息化局生产车间设备升级改造补助资金	310,000.00	其他收益	310,000.00
社保账户的政府补贴款(历年)	209,537.00	其他收益	209,537.00
上海市闵行区科学技术委员会生物产业专项政策资助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
四川省科学技术厅关于 2020 年度四川省科技服务业发展资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
深圳市科技创新委员会 2020 年度市科学技术奖	500,000.00	其他收益	500,000.00
广东省卫生健康委员会 2020 年中央财政补助重大公共卫生服务项目资金-美沙酮	1,752,000.00	其他收益	1,752,000.00
深圳市发展和改革委员会双氯芬酸钠缓释片仿制药质量和疗效一致性评价资助	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
深圳市科技创新委员会 2020 年企业研究开发资助计划第一批资助	515,000.00	其他收益	515,000.00
深圳市发改委 2020 年地尼仿制药质量和疗效一致性评价扶持计划专项资金	1,554,812.30	其他收益	1,554,812.30
深圳市发改委 2020 年映辛酯仿制药质量和疗效一致性评价扶持计划专项资金	1,886,192.56	其他收益	1,886,192.56
深圳市商务局外贸优质增长扶持计划项目补助	306,539.00	其他收益	306,539.00
其他零星项目	1,675,145.43	其他收益	1,675,145.43
其他零星项目	26,771.80	营业外收入	26,771.80
合计	38,392,991.08		38,392,991.08

说明：其他零星项目汇总为单笔补贴金额小于 20 万元的政府补助合计数。

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**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**

√适用 □不适用

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	
现代营销	上海	上海	医药贸易	100.00		同一控制下合并
国药容生	河南武陟	河南武陟	医药制造	100.00		非同一控制下合并
国药威奇达	山西大同	山西大同	医药制造	100.00		同一控制下合并
国工有限	北京	北京	医药制造	100.00		同一控制下合并
国药金石	广东汕头	广东汕头	医药制造	100.00		同一控制下合并
国药川抗	四川成都	四川成都	医药制造	72.00		同一控制下合并
天伟生物	上海	上海	医药制造	55.00		设立
国药新疆	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	医药制造	55.00		同一控制下合并
青药集团	青海西宁	青海西宁	医药制造	52.92		同一控制下合并
现代哈森	河南商丘	河南商丘	医药制造	51.00		非同一控制下合并
国药一心	吉林长春	吉林长春	医药制造	51.00		同一控制下合并
国药三益	安徽芜湖	安徽芜湖	医药制造	51.00		同一控制下合并
国药致君	广东深圳	广东深圳	医药制造	51.00		同一控制下合并
致君坪山	广东深圳	广东深圳	医药制造	51.00		同一控制下合并
致君医贸	广东深圳	广东深圳	医药贸易	51.00		同一控制下合并

**(2). 重要的非全资子公司**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
国药川抗	28.00	3,115,411.03		47,027,185.76
天伟生物	45.00	48,619,441.42	67,500,000.00	222,241,655.82
国药新疆	45.00	1,113,327.54		195,953,979.93
青药集团	47.08	4,483,288.39		120,975,325.00
现代哈森	49.00	7,346.34	1,263,568.78	132,914,894.30
国药一心	49.00	2,822,708.81		267,718,240.02
国药三益	49.00	967,454.21		35,187,802.51
国药致君	49.00	28,056,303.69		453,614,128.82
致君坪山	49.00	25,603,869.60		202,170,611.59
致君医贸	49.00	64,801.68		10,473,476.85
合计		114,853,952.71	68,763,568.78	1,688,277,300.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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
国药川抗	17,415.72	6,443.45	23,859.17	7,013.75	50.00	7,063.75	16,090.59	6,587.68	22,678.27	6,995.49	0.00	6,995.49
天伟生物	41,867.87	11,257.88	53,125.75	3,693.72	45.00	3,738.72	44,786.95	11,674.79	56,461.74	2,834.03	45.00	2,879.03
国药新疆	29,461.80	24,372.42	53,834.22	6,230.78	2,640.09	8,870.87	28,809.88	25,182.71	53,992.60	5,517.79	3,179.44	8,697.23
青药集团	20,951.25	8,653.11	29,604.36	3,543.94	285.18	3,829.12	19,774.52	8,801.31	28,575.83	3,441.76	307.36	3,749.12
现代哈森	42,318.05	28,772.36	71,090.41	38,831.36	5,133.56	43,964.92	35,078.82	29,759.39	64,838.21	31,861.46	5,594.89	37,456.35
国药一心	36,090.96	30,999.68	67,090.64	11,757.86	696.41	12,454.27	33,793.47	30,162.33	63,955.80	9,108.46	787.02	9,895.48
国药三益	7,825.09	8,505.31	16,330.40	8,584.81	564.40	9,149.21	7,235.74	8,580.05	15,815.79	8,257.46	574.58	8,832.04
国药致君	131,042.42	24,131.73	155,174.15	62,159.96	439.88	62,599.84	117,681.20	23,861.32	141,542.52	54,111.70	582.29	54,693.99
致君坪山	52,608.85	22,599.58	75,208.43	16,073.88	17,875.24	33,949.12	45,662.35	4,594.56	50,256.91	14,105.92	116.96	14,222.88
致君医贤	4,285.56	122.89	4,408.45	2,271.00	0.00	2,271.00	3,648.36	143.85	3,792.21	1,667.99	0.00	1,667.99

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
国药川抗	16,297.22	1,112.65	1,112.65	2,348.39	14,931.41	1,869.60	1,869.60	-397.45
天伟生物	21,349.03	10,804.32	10,804.32	3,712.63	17,903.99	8,884.36	8,884.36	9,563.70
国药新疆	7,321.33	181.53	181.53	389.72	6,596.66	-214.37	-214.37	3,225.43
青药集团	5,877.41	948.54	948.54	-1,419.39	5,710.88	1,041.91	1,041.91	-677.50
现代哈森	47,169.57	1.50	1.50	-5,709.93	37,718.32	681.24	681.24	2,578.89
国药一心	30,359.24	576.06	576.06	3,427.34	30,203.52	571.84	571.84	10,676.38
国药三益	7,756.40	197.44	197.44	1,334.88	6,630.84	53.49	53.49	1,238.10
国药致君	74,641.02	5,725.78	5,725.78	12,076.86	65,973.03	3,551.22	3,551.22	19,772.50

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
致君坪山	25,546.49	5,225.28	5,225.28	9,670.48	24,182.56	5,646.10	5,646.10	12,325.75
致君医贸	3,928.62	13.22	13.22	850.26	4,066.44	154.56	154.56	1,346.74

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
国新创服	新疆乌鲁木齐	新疆乌鲁木齐	卫生材料开发应用		35.00	权益法核算
国药中联	湖北武汉	湖北武汉	医药制造	47.84653		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	国新创服	国药中联	国新创服	国药中联
流动资产	8,349,504.18	394,713,097.42	13,708,256.54	384,582,710.53
非流动资产	28,716,846.60	493,903,353.47	20,210,520.12	486,094,505.88
资产合计	37,066,350.78	888,616,450.89	33,918,776.66	870,677,216.41
流动负债	26,706,419.04	560,786,374.97	23,907,546.34	502,876,117.79
非流动负债		70,860,359.79		90,739,876.63
负债合计	26,706,419.04	631,646,734.76	23,907,546.34	593,615,994.42
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额	3,625,976.11	122,951,092.32	3,503,930.61	132,564,180.70
调整事项	-122,045.50	17,987,827.65		18,832,185.20
对联营企业权益投资的账面价值	3,503,930.61	140,938,919.97	3,503,930.61	151,396,365.90
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	6,274,807.30	245,882,490.47		39,712,128.23

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	国新创服	国药中联	国新创服	国药中联
净利润	348,701.42	-20,924,108.78		-19,424,810.60
其他综合收益		832,602.92		1,568,627.25
综合收益总额	348,701.42	-20,091,505.86		-17,856,183.35
本年度收到的来自联营企业的股利				

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

□适用 √不适用

**(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**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1、信用风险管理实务****(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报告七、5，七、8之说明。

#### 4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期/持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的35.81%（2020年12月31日：28.40%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### (三) 市场风险

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

##### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

##### 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报告七、82之说明。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（六）应收款项融资			393,603,994.51	393,603,994.51
（七）其他非流动金融资产			226,522,344.67	226,522,344.67
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			620,126,339.18	620,126,339.18

### 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

□适用 √不适用

### 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

□适用 √不适用

### 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

√适用 □不适用

（1）对于持有的已重分类至应收款项融资的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

（2）因被投资企业上海国药创新股权投资基金合伙企业(有限合伙)、国药智能科技有限公司及国药集团财务有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

（3）因被投资企业新疆和硕麻黄素制品有限责任公司的经营环境和经营情况、财务状况恶化，已全额计提减值损失，公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

### 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

□适用 √不适用

### 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

□适用 √不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

### 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

□适用 √不适用

### 9、 其他

□适用 √不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
上海医药工业研究院	上海市	自然科学研究与试验发展	53,692.00	23.32	23.32

本企业的母公司情况的说明

上海医药工业研究院，法定代表人：魏树源；公司类型：全民所有制；统一社会信用代码：91310106425002562F。

本企业最终控制方是国务院国有资产监督管理委员会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报告“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

适用 不适用

本公司重要合营或联营企业的情况详见本财务报告“九、3、在合营企业、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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
国药集团中联药业有限公司	公司联营企业
国药集团武汉中联四药药业有限公司	公司联营企业之子公司

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国医药集团有限公司	其他
中国医药投资有限公司	参股股东
国药控股股份有限公司及其附属公司	参股股东
中国医药工业研究总院	其他
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	集团兄弟公司
中国医药集团联合工程有限公司	集团兄弟公司
中国中药有限公司	集团兄弟公司
国药集团重庆医药设计院有限公司	集团兄弟公司
中国医药对外贸易有限公司	集团兄弟公司
中国国际医药卫生有限公司	集团兄弟公司
四川康达欣医药有限公司	其他
深圳万维医药贸易有限公司	其他
深圳万乐药业有限公司	其他

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
国药集团致君(苏州)制药有限公司	其他
上海瀛科隆医药开发有限公司	集团兄弟公司
上海数图健康医药科技有限公司	集团兄弟公司
国药励展展览有限责任公司	集团兄弟公司
国药控股和记黄埔医药(上海)有限公司	其他
国药集团德众(佛山)药业有限公司	集团兄弟公司
国药集团承德药材有限公司	集团兄弟公司
国药集团成都信立邦生物制药有限公司	集团兄弟公司
国药集团财务有限公司	集团兄弟公司
北京丰盛天地物业管理有限公司	集团兄弟公司
新乡市中心医院	集团兄弟公司
国药医疗健康产业有限公司	集团兄弟公司
国药集团安徽大健康产业有限公司	集团兄弟公司
中国医药对外贸易(香港)有限公司	集团兄弟公司
国药(上海)国际医药卫生有限公司	集团兄弟公司
国药嘉运国际贸易有限公司	集团兄弟公司
国药控股宜宾医药有限公司	其他
商丘市博森热力有限公司	其他
河南洋森药业集团有限公司	其他
成武聚尔美药业科技有限公司	其他
酒泉大得利制药股份有限公司	其他
昆明信达药业有限责任公司	其他
西南药业股份有限公司	集团兄弟公司
太极集团重庆市永川区中药材有限公司	集团兄弟公司
上海益诺思生物技术股份有限公司	集团兄弟公司
太极集团重庆桐君阁医药批发有限公司	集团兄弟公司
重庆市丰都县桐君阁医药有限公司	集团兄弟公司
北京丰盛嘉华医药科技有限公司	集团兄弟公司
重庆桐君阁股份有限公司	集团兄弟公司
成都西部医药经营有限公司	集团兄弟公司
四川天诚药业股份有限公司	集团兄弟公司
绵阳市安州区天诚医药有限公司	集团兄弟公司
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	集团兄弟公司
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	集团兄弟公司
太极集团重庆涪陵医药有限公司	集团兄弟公司
巴中市太极医药有限公司	集团兄弟公司

#### 其他说明

中国医药集团有限公司：间接控股股东

中国医药工业研究总院：间接控股股东

四川康达欣医药有限公司、深圳万维医药贸易有限公司、深圳万乐医药有限公司、国药控股和记黄埔医药(上海)有限公司、国药集团致君(苏州)制药有限公司、国药控股宜宾医药有限公司：国药集团联营企业。

商丘市博森热力有限公司、河南洋森药业有限公司、成武聚尔美药业科技有限公司、酒泉大得利制药股份有限公司、昆明信达药业有限公司：持有对上市公司具有重要影响的控股子公司现代哈森 10%以上股份的自然人控股的企业。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳万乐药业有限公司	采购商品	29,772,674.23	33,089,646.22
成武聚尔美药业科技有限公司	采购商品	25,302,654.86	
酒泉大得利制药股份有限公司	采购商品	10,128,141.58	
商丘市博森热力有限公司	采购商品	8,670,685.60	
昆明信达药业有限责任公司	采购商品	3,893,805.33	
国药控股股份有限公司及其附属公司	采购商品	3,839,903.36	3,772,780.95
河南洋森药业集团有限公司	采购商品	2,664,690.32	
中国国际医药卫生有限公司	采购商品	2,091,093.61	3,800.00
中国中药有限公司	采购商品	1,438,053.10	
中国医药对外贸易有限公司	采购商品	18,053.10	
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	采购商品	7,473.00	
中国医药集团联合工程有限公司	接受劳务	36,988,477.38	7,302,734.03
国药集团德众(佛山)药业有限公司	接受劳务	6,431,053.52	3,504,531.85
国药控股股份有限公司及其附属公司	接受劳务	2,670,501.22	224,667.03
上海瀛科隆医药开发有限公司	接受劳务	2,451,342.65	
国药医疗健康产业有限公司	接受劳务	371,150.44	
上海数图健康医药科技有限公司	接受劳务	101,886.79	910,377.34
上海益诺思生物技术股份有限公司	接受劳务	45,283.02	
国药集团重庆医药设计院有限公司	接受劳务	37,735.85	18,867.92
国药励展展览有限责任公司	接受劳务	15,613.21	15,094.34
上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	接受劳务	6,900.00	169,948.88
上海医药工业研究院	接受劳务	5,377.36	1,112,876.01
新乡市中心医院	接受劳务	4,691.71	
国药集团财务有限公司	接受劳务	4,000.00	
国药集团安徽大健康产业有限公司	接受劳务	1,585.84	
中国医药工业研究总院	接受劳务		887,975.82
中国医药集团有限公司	接受劳务		49,918.87
国药集团成都信立邦生物制药有限公司	接受劳务		9,591.75

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
国药控股股份有限公司及其附属公司	销售商品、提供劳务	903,988,520.57	654,966,705.03
深圳万维医药贸易有限公司	销售商品、提供劳务	37,212,608.26	61,786,779.49
北京富盛嘉华医药科技有限公司	销售商品、提供劳务	4,778,761.05	
昆明信达药业有限责任公司	销售商品、提供劳务	2,715,696.90	
深圳万乐药业有限公司	销售商品、提供劳务	2,537,373.40	2,548,672.52
中国医药对外贸易(香港)有限公司	销售商品、提供劳务	945,691.73	12,042,096.24
中国医药对外贸易有限公司	销售商品、提供劳务	625,342.68	1,250,847.48
国药控股宜宾医药有限公司	销售商品、提供劳务	388,299.12	

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
成都西部医药经营有限公司	销售商品、提供劳务	280,212.40	
太极集团重庆桐君阁医药批发有限公司	销售商品、提供劳务	236,376.62	
国药集团承德药材有限公司	销售商品、提供劳务	197,654.87	394,025.84
重庆桐君阁股份有限公司	销售商品、提供劳务	192,207.95	
国药(上海)国际医药卫生有限公司	销售商品、提供劳务	183,982.30	532,066.38
西南药业股份有限公司	销售商品、提供劳务	164,601.76	
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	销售商品、提供劳务	142,235.41	
四川天诚药业股份有限公司	销售商品、提供劳务	127,828.09	
重庆市丰都县桐君阁医药有限公司	销售商品、提供劳务	105,663.71	
太极集团重庆市永川区中药材有限公司	销售商品、提供劳务	100,575.22	
绵阳市安州区天诚医药有限公司	销售商品、提供劳务	68,522.13	
太极集团重庆涪陵医药有限公司	销售商品、提供劳务	65,755.75	
太极集团四川省德阳大中药业有限公司	销售商品、提供劳务	61,125.66	
中国医药工业研究总院	销售商品、提供劳务	57,746.61	
中国医药集团有限公司	销售商品、提供劳务	57,610.61	
国药励展展览有限责任公司	销售商品、提供劳务	39,557.54	
四川康达欣医药有限公司	销售商品、提供劳务	29,991.17	149,417.51
中国医药投资有限公司	销售商品、提供劳务	23,823.02	14,159.29
巴中市太极医药有限公司	销售商品、提供劳务	18,807.08	
国药控股(中国)融资租赁有限公司	销售商品、提供劳务	17,362.83	
国药集团财务有限公司	销售商品、提供劳务	10,530.97	
国药控股和记黄埔医药(上海)有限公司	销售商品、提供劳务		15,044.25
国药嘉运国际贸易有限公司	销售商品、提供劳务		1,109,805.31
北京丰盛天地物业管理有限公司	销售商品、提供劳务		2,761.07
上海医药工业研究院	销售商品、提供劳务		125,471.70
陕西怡悦国药有限公司	销售商品、提供劳务		55,953.27

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
国药集团一致药业股份有限公司	电脑机房	50,917.44	50,917.44

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
国药控股国大药房新疆新特药业连锁有限责任公司	房屋	194,285.70	161,904.75
河南洋森药业集团有限公司	生产车间	133,387.16	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
商丘市博森热力有限公司	房屋	854,501.13	
中国医药工业研究总院	房屋	7,263,585.74	7,110,034.95
国药集团一致药业股份有限公司	房屋	1,088,095.26	1,195,238.1
国药集团成都信立邦生物制药有限公司	房屋	164,627.20	
中国医药集团有限公司	房屋		477,698.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
国药威奇达	16,559,127.37	2016-5-27	2021-5-26	是
国药威奇达	16,559,127.37	2016-5-27	2021-5-26	是
国药威奇达	151,625,000.00	2020-7-27	2021-7-27	是
国药威奇达	150,000,000.00	2020-3-18	2021-3-17	是
国药威奇达	150,000,000.00	2020-4-30	2022-4-29	否
国药威奇达	180,000,000.00	2020-6-2	2022-6-1	否
国药威奇达	50,000,000.00	2018-10-31	2021-10-31	否
国药威奇达	50,000,000.00	2019-1-31	2021-10-31	否
国药威奇达	125,000,000.00	2020-2-12	2021-2-11	是
国药威奇达	100,000,000.00	2021-3-2	2022-1-2	否
国药威奇达	61,000,000.00	2021-2-26	2021-8-26	否
江苏威奇达	20,000,000.00	2021-1-14	2021-11-28	否
江苏威奇达	20,000,000.00	2021-6-29	2022-6-29	否
江苏威奇达	20,000,000.00	2021-6-30	2021-12-28	否
江苏威奇达	112,540,968.03	2021-1-25	2021-12-30	否
江苏威奇达	20,000,000.00	2020-6-23	2021-6-22	是
江苏威奇达	40,000,000.00	2020-8-14	2021-5-24	是
江苏威奇达	50,000,000.00	2020-6-22	2021-6-22	是
江苏威奇达	40,000,000.00	2020-9-22	2021-3-22	是
江苏威奇达	16,400,000.00	2020-12-25	2021-6-25	是
江苏威奇达	98,900,400.00	2020-7-29	2021-6-25	是

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
国药财务	200,000,000.00	2021-1-12	2022-1-12	
国药财务	90,000,000.00	2020-11-4	2021-11-4	
国药财务	110,000,000.00	2021-2-1	2022-2-1	
国药财务	100,000,000.00	2018-10-31	2021-10-31	
国药财务	25,000,000.00	2021-2-25	2022-2-25	
国药控股	23,030,000.00	2021-1-1	2021-12-31	

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	545.43	729.10

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	国药控股及其附属公司	199,137,798.06	9,780,313.00	114,338,899.61	4,603,728.79
应收账款	深圳万维医药贸易有限公司	1,006,334.40	40,253.38	2,129,455.20	85,178.21
应收账款	昆明信达药业有限责任公司	1,000,265.56	40,010.62		
应收账款	中国医药对外贸易(香港)有限公司	302,009.68	12,080.39	414,853.14	16,594.13
应收账款	西南药业股份有限公司	186,000.00	7,440.00		
小计		201,632,407.70	9,880,097.39	116,883,207.95	4,705,501.13
应收票据	国药控股股份有限公司及其附属公司	14,852,452.98		45,931,300.41	
小计		14,852,452.98		45,931,300.41	
应收款项融资	国药控股股份有限公司及其附属公司	25,248,271.01		47,662,823.01	

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
应收款项融资	国药(上海)国际医药卫生有限公司	191,520.00			
小计		25,439,791.01		47,662,823.01	
预付款项	上海医药工业研究总院	1,050,000.00		2,792,320.70	
预付款项	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	125,673.00			
预付款项	国药集团重庆医药设计院有限公司	75,000.00			
预付款项	中国医药集团联合工程有限公司	70,000.00			
预付款项	国药励展展览有限责任公司	40,115.00			
预付款项	国药控股股份有限公司及其附属公司	7,196.41		67,800.00	
预付款项	中国国际医药卫生有限公司			684,000.00	
预付款项	国药集团致君(苏州)制药有限公司			174,225.00	
预付款项	中国医药对外贸易有限公司			20,400.00	
小计		1,367,984.41		3,738,745.70	
其他应收款	中国医药工业研究总院	2,237,253.28	39,725.33	2,237,253.28	935,890.13
其他应收款	国药控股股份有限公司及其附属公司	27,750.00			
其他应收款	国药集团成都信立邦生物制药有限公司	16,845.00	173.25	16,930.05	690.18
其他应收款	国药集团财务有限公司			4,500,000.00	
其他应收款	国药集团致君(苏州)制药有限公司			24,500.00	2,450.00
其他应收款	中国国际医药卫生有限公司			12,653.06	506.12
其他应收款	中国医药投资有限公司			3,305.06	132.20
其他应收款	河南洋森药业集团有限公司			625.00	25.00
小计		2,281,848.28	39,898.58	6,795,266.45	939,693.63

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国医药集团联合工程有限公司	17,946,744.53	760,000.00
应付账款	成武聚尔美药业科技有限公司	12,280,032.57	134,758.24
应付账款	深圳万乐药业有限公司	1,947,835.90	161,685.98
应付账款	国药集团德众(佛山)药业有限公司	1,947,448.63	2,113,504.72
应付账款	商丘市博森热力有限公司	1,637,406.00	
应付账款	中国中药有限公司	1,300,000.00	
应付账款	国药控股股份有限公司及其附属公司	534,658.59	18,204,509.20

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海现代药物制剂工程研究中心有限公司	395,000.00	395,000.00
小计		37,989,126.22	21,769,458.14
合同负债	国药控股股份有限公司及其附属公司	10,623,325.42	33,938,650.52
合同负债	深圳万乐药业有限公司	509,734.51	
合同负债	太极集团重庆市永川区中药材有限公司	60,345.13	
合同负债	中国医药工业研究总院	13,049.85	62,651.73
小计		11,206,454.91	34,001,302.25
其他应付款	国药控股股份有限公司及其附属公司	24,201,963.81	24,328,757.31
其他应付款	中国医药集团有限公司	9,548,700.00	9,630,816.50
其他应付款	中国医药工业研究总院	7,263,585.74	12,100,634.83
其他应付款	中国医药投资有限公司	1,580,975.50	1,463,339.38
其他应付款	中国国际医药卫生有限公司	84,407.58	
其他应付款	上海医药工业研究总院	56,700.00	
其他应付款	中国医药对外贸易有限公司	5,000.00	5,000.00
小计		42,741,332.63	47,528,548.02
应付股利	国药集团新疆新特药业有限公司	2,534,147.77	2,534,147.77
小计		2,534,147.77	2,534,147.77

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

项目名称	关联方	期末数	期初数
短期借款	国药集团财务有限公司	425,397,499.99	90,096,249.99
货币资金	国药集团财务有限公司	67,956,418.25	818,947,271.34
应付债券	中国医药集团有限公司	11,619,252.18	11,658,388.81
应付债券	中国医药投资有限公司		33,748,725.63
其他非流动资产	国药集团重庆医药设计院有限公司	3,167,864.00	3,187,864.00
其他非流动资产	中国医药集团联合工程有限公司		23,604,385.48
1年内到期的非流动负债	国药集团财务有限公司	100,116,666.67	116,605,577.59

### 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

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司根据本财务报告“五、43”所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

## (2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

√适用 □不适用

## (1) 租赁

## 1) 经营租赁租出资产情况

本公司本期经营租赁租出资产情况详见本财务报告“七、21、固定资产”披露。

## 2) 融资租赁租入资产情况

## ①租入固定资产情况

单位：元 币种：人民币

资产类别	期末余额			期初余额		
	原价	累计折旧	累计减值准备	原价	累计折旧	累计减值准备
专用设备	16,536,380.05	4,485,006.17		522,089,961.76	351,281,497.74	
通用设备	5,711,025.94	3,081,640.08		10,551,452.69	5,533,998.93	
合计	22,247,405.99	7,566,646.25		532,641,414.45	356,815,496.67	

## ②以后年度最低租赁付款额情况

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	34,588,248.39
1年以上-2年以内(含2年)	39,448,174.81
2年以上-3年以内(含3年)	2,859,791.22
3年以上-4年以内(含4年)	1,864,977.16
4年以上-5年以内(含5年)	1,519,877.70
5年以上	1,928,644.28
合计	82,209,713.56

注：期末未确认融资费用的余额 2,596,433.77 元。

## (2) 其他事项

2015年子公司现代营销因遭遇合同诈骗导致发生了存货灭失情况。2017年3月13日，上海市人民检察院第二分院向上海市第二中级人民法院对被告单位张家港保税区宽景国际贸易有限公司和被告人黄程提起公诉。2018年3月6日，上海市第二中级人民法院做出一审判决如下：1.被告单位张家港保税区宽景国际贸易有限公司犯合同诈骗罪，并处罚金人民币八百万元；2.被告人黄程犯合同诈骗罪，判处有期徒刑十四年，剥夺政治权利四年，并处罚金人民币六百万；3.违法所得予以追缴并发还被害单位，不足部分责令退赔。本次判决结果为一审判决，后黄程上诉，上海市高级人民法院已于2018年11月18日开庭审理，并于2019年6月24日做出驳回上诉维持原判的终审裁定。

截止2021年6月30日，根据上海国众联土地房地产咨询股价有限公司出具的沪国众联咨字〔2021〕第3-02003号房地产价值判断咨询报告及上海市丁孙黄律师事务所的法律意见，如房产变现可追回的有效资产金额可以弥补公司未计提减值部分的款项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内（含1年，下同）	59,187,901.51
1年以内小计	59,187,901.51
1至2年	
2至3年	3,600.00
3年以上	
3至4年	70,000.00
4至5年	
5年以上	1,393,482.20
合计	60,654,983.71

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	719,853.48	1.19	719,853.48	100.00		727,853.48	0.49	727,853.48	100.00	
按组合计提坏账准备	59,935,130.23	98.81	748,476.56	1.25	59,186,653.67	148,437,412.01	99.51	985,484.89	0.66	147,451,927.12
其中：										
组合1：信用风险组合	778,424.73	1.30	748,476.56	96.15	29,948.17	1,440,412.01	0.97	985,484.89	68.42	454,927.12
组合2：合并范围内关联往来组合	59,156,705.50	98.70			59,156,705.50	146,997,000	99.03			146,997,000.00
合计	60,654,983.71	100.00	1,468,330.04	2.42	59,186,653.67	149,165,265.49	100.00	1,713,338.37	1.15	147,451,927.12

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
哈药集团制药总厂	646,253.48	646,253.48	100.00	账龄较长, 预计无法收回
福安药业集团烟台只楚药业有限公司	70,000.00	70,000.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
四川宝鉴堂药业有限公司	3,600.00	3,600.00	100.00	账龄较长, 预计无法收回
合计	719,853.48	719,853.48	100.00	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 1: 信用风险组合

采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	31,196.01	1,247.84	4.00
5年以上	747,228.72	747,228.72	100.00
合计	778,424.73	748,476.56	96.15

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	727,853.48		8,000.00			719,853.48
按组合计提坏账准备	985,484.89	-237,008.33				748,476.56
合计	1,713,338.37	-237,008.33	8,000.00			1,468,330.04

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 币种:人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
江苏鹏鹞药业有限公司	6,000.00	现金收回
湖南康尔佳制药股份有限公司	2,000.00	现金收回
合计	8,000.00	/

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户①	59,156,705.50	97.53	
客户②	646,253.48	1.07	646,253.48
客户③	310,715.00	0.51	310,715.00
客户④	258,000.00	0.43	258,000.00
客户⑤	96,000.00	0.16	96,000.00
合计	60,467,673.98	99.70	1,310,968.48

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	258,201,109.52	612,902,765.35
合计	258,201,109.52	612,902,765.35

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内（含1年，下同）	85,404,665.63
1年以内小计	85,404,665.63
1至2年	105,921,168.19
2至3年	62,002,787.50
3年以上	
3至4年	9,144,700.00
4至5年	1,916,900.00
5年以上	56,753.89
合计	264,446,975.21

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,054,085.23	5,810,346.19
备用金	141,131.86	57,448.63
往来款	258,251,758.12	613,012,545.44
合计	264,446,975.21	618,880,340.26

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	
2021年1月1日余额	5,977,574.91			5,977,574.91
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

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)	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	268,290.78			268,290.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	6,245,865.69			6,245,865.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提 坏账准备	5,977,574.91	268,290.78				6,245,865.69
合计	5,977,574.91	268,290.78				6,245,865.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
国药威奇达	往来款	151,443,856.08	1年以内、1-2 年	57.27	
江苏威奇达	往来款、中 央储备资金	50,918,712.07	1年以内、1-2 年	19.25	
致君坪山	往来款	20,468,627.95	1年以内	7.74	
国药三益	往来款	15,712,321.78	1年以内、1-2 年	5.94	
浙江普洛康裕 制药有限公司	中央储备资 金	3,907,200.00	3-4年	1.48	1,953,600.00

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
合计		242,450,717.88		91.68	1,953,600.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,552,701,085.53		5,552,701,085.53	5,180,701,085.53		5,180,701,085.53
对联营、合营企业投资	121,803,918.26		121,803,918.26	131,417,006.63		131,417,006.63
合计	5,674,505,003.79		5,674,505,003.79	5,312,118,092.16		5,312,118,092.16

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
现代营销	77,035,633.75			77,035,633.75		
国药容生	510,000,000.00			510,000,000.00		
国药川抗	9,165,920.62			9,165,920.62		
天伟生物	13,463,210.59			13,463,210.59		
现代哈森	21,913,680.41			21,913,680.41		
国药威奇达	2,337,537,902.32	372,000,000.00		2,709,537,902.32		
国药金石	349,294,615.19			349,294,615.19		
国药新疆	234,587,514.65			234,587,514.65		
青药集团	166,098,398.19			166,098,398.19		
国药三益	35,095,400.07			35,095,400.07		
国药一心	601,213,892.04			601,213,892.04		
国药致君	385,907,225.16			385,907,225.16		
致君坪山	44,323,744.18			44,323,744.18		
致君医贸	7,618,706.69			7,618,706.69		
国工有限	387,445,241.67			387,445,241.67		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	5,180,701,085.53	372,000,000.00		5,552,701,085.53		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	
一、联营企业				
国药中联	131,417,006.63	-10,011,459.98	398,371.61	121,803,918.26
合计	131,417,006.63	-10,011,459.98	398,371.61	121,803,918.26

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	442,735,356.38	150,728,700.85	948,993,962.25	123,228,914.21
其他业务	39,395,170.91	22,234,857.29	32,551,289.64	22,037,733.13
合计	482,130,527.29	172,963,558.14	981,545,251.89	145,266,647.34

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-10,011,459.98	-9,294,097.84
权益法核算的长期股权投资收益	173,635,662.20	136,547,381.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的投资收益		547,035.16
债权投资	18,535,709.08	15,190,435.44
合计	182,159,911.30	142,990,754.51

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-200,356.19	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、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）	38,392,991.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	61,760.00	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,827,685.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	948,218.44	
所得税影响额	-3,838,114.26	
少数股东权益影响额	-8,338,192.40	
合计	15,198,621.10	

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**

√适用 □不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.12	0.4149	0.3610
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.94	0.4001	0.3482

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、其他**

□适用 √不适用

董事长：周斌

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

**修订信息**

□适用 √不适用