

公司代码：600329

公司简称：中新药业

天津中新药业集团股份有限公司

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、公司负责人李颜、主管会计工作负责人牛胜芳及会计机构负责人(会计主管人员)谢希声明：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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、（一）可能面对的风险”。

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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	21
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	36
第八节	优先股相关情况.....	39
第九节	债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	41

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	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的正本及公告的原稿。
	在新加坡交易所公布的半年度报告。
	文件存放地：以上文件均完整备置于公司办公地点

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		
中新药业、公司、本公司	指	天津中新药业集团股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
新交所	指	新加坡交易所
医药集团	指	天津市医药集团有限公司
津沪深公司	指	津沪深生物医药科技有限公司
天津津联	指	天津津联投资控股有限公司
渤海国资公司	指	天津渤海国有资产经营管理有限公司
A 股	指	公司在上海证券交易所发行的股票
S 股	指	公司在新加坡交易所发行的股票
元	指	人民币元
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
CNAS	指	China National Accreditation Service for Conformity Assessment, 中国合格评定国家认可委员会

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	天津中新药业集团股份有限公司
公司的中文简称	中新药业
公司的外文名称	TIANJIN ZHONGXIN PHARMACEUTICAL GROUP CORPORATION LIMITED
公司的外文名称缩写	TZXP
公司的法定代表人	李立群

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	焦艳	谢希
联系地址	天津市南开区白堤路 17 号中新大厦	天津市南开区白堤路 17 号中新大厦
电话	022-27020892	022-27020892
传真	022-27020926	022-27020926
电子信箱	zxxy600329@163.com	zxxy600329@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	天津市南开区白堤路17号
公司办公地址	天津市南开区白堤路17号
公司办公地址的邮政编码	300193
公司网址	http://www.zhongxinp.com
电子信箱	zxxy600329@163.com

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	中国证券报、上海证券报
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	天津市南开区白堤路17号公司办公地点

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	中新药业	600329	
S股	新加坡交易所	-	-	

六、其他有关资料

适用 不适用

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	3,640,421,324.94	3,290,436,575.50	10.64
归属于上市公司股东的净利润	462,548,368.85	323,462,335.02	43.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	444,974,234.80	322,189,531.02	38.11
经营活动产生的现金流量净额	369,883,945.76	304,615,906.50	21.43
	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	6,043,844,318.57	5,808,408,894.46	4.05
总资产	8,999,122,093.70	8,283,387,680.51	8.64

(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)	0.60	0.42	42.86

稀释每股收益（元/股）	0.60	0.42	42.86
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.58	0.42	38.10
加权平均净资产收益率（%）	7.66	5.83	增加 1.83 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.37	5.81	增加 1.56 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

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

（一）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	462,548,368.85	323,462,335.02	6,043,844,318.57	5,808,408,894.46
按国际会计准则调整的项目及金额：				
限制性股票回购义务			33,352,600.00	34,783,600.00
按国际会计准则	462,548,368.85	323,462,335.02	6,077,196,918.57	5,843,192,494.46

（二）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

（三）境内外会计准则差异的说明：

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	9,241,043.14	
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	5,000,228.15	

一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,181,616.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,649,658.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,385,243.73	
少数股东权益影响额	-1,662,635.61	
所得税影响额	-3,221,020.26	
合计	17,574,134.05	

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

中新药业是以中药制造为核心的国家高新技术企业，公司集生产、经营、科研为一体，具备完整的产业链、产品链和人才链，业务涵盖中成药、中药材、化学原料及制剂、生物医药、营养保健品研发制造及医药商业等众多领域。中新药业秉承“传承、创新”的企业精神，以中药创新统领经营发展思路，致力于全科、优质、高效、速效药品的创新研发和制造。经过数十年创新发展，形成了包括心脑血管药、呼吸系统药、脾胃药、感冒药、肿瘤用药、妇科、儿科用药等多系列产品群。

1. 医药制造领域

公司医药制造领域形成了以隆顺榕、达仁堂、乐仁堂、六中药四大中成药生产企业为核心，中新药业药材公司和中药饮片厂等为配套的中药生产企业群，知名产品包括速效救心丸、京万红软膏、舒脑欣滴丸、紫龙金片、清肺消炎丸、藿香正气软胶囊、通脉养心丸、胃肠安丸、清咽滴丸、海马补肾丸、安宫牛黄丸等。公司还拥有化学原料药及制剂的生产企业中新药业天津新新制药厂、头孢菌素生产企业天津新丰制药有限公司以及通过合作建立的生物制药企业中新科炬和生物芯片等。

2. 医药商业领域

公司已建成立足天津，覆盖全国，辐射全球的医药商业体系。中新药业医药公司是天津市药品经销龙头企业，是公司市内商业的支柱企业。中新药业销售公司和营销公司等主营公司旗下重点品种，营销网络覆盖全国。

（二）经营模式

1. 采购模式

公司中药材板块负责道地药材采购，前处理和饮片生产销售。药材公司按照隆顺德、达仁堂、乐仁堂、六中药等生产企业生产需求，根据库存及行情变化拟定年度、月度和临时采购计划，保障生产企业的生产需要，同时也参与市场交易获取利润。公司中药材板块采用电子采购系统优化供应商选择流程，依据资本分、批次分、足量分、运输分、退货分、合同分等方面进行综合评定供应商等级，以确保供应商筛选透明、客观。在此基础上，为保证重点原料川芎的质量稳定、成本可控，公司与位于川芎道地产区的企业共同出资组建了都江堰市中新中药材种植有限公司，进行川芎的规范化种植。

2. 生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，隆顺德、达仁堂、乐仁堂、六中药等中成药生产企业根据市场需求结合设备产能情况，对生产任务做出规划安排，制定生产计划。在公司的统筹协调下，加强产销衔接，所属生产企业与销售单位以排产会等方式对接沟通，做到与销售系统充分沟通和确认，合理排产，保证市场供应，控制合理库存。

3. 销售模式

公司营销网络覆盖全国 31 个省份及国际市场，设有上百家办事处。多年来，公司坚持与上海医药、南京医药、重庆医药等大型医药龙头企业合作，将众多优质产品通过便捷的营销网络销往全国各地。

公司在市场运营过程中坚持以客户为中心，以不断提高对患者的专业化服务能力为使命，着力确保信息精准触达消费者，努力实现产品盈利能力稳健增长。公司坚定推进大品种战略，注重产品的市场属性分析，坚持以学术化、专业化推广为重点，规范医疗市场的学术化营销思路。公司重视市场终端服务和管理，不断加强零售终端的推广力度，持续拓宽三终端渠道覆盖范围，持续强化各层级市场的服务能力。

对于公司医药制造板块生产的自有工业品种，公司现有营销模式分为自营模式、代理模式或二者相结合模式。自营模式例如治咳川贝枇杷滴丸，是由公司自建营销团队主导商业运营，负责发货、回款、终端推广。代理模式例如紫龙金片，是公司与有学术能力的团队进行终端合作推广。自营+代理模式例如清喉利咽颗粒，为企业与代理商分区域、分终端进行推广工作。

公司积极探索电商运营模式，利用 B2B、B2C、O2O 等互联网模式拓宽营销渠道。同时，公司进一步加强网络营销管理，积极推进线上线下宣传销售一体化。

（三）行业情况

按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“医药制造业”。据国家统计局网统计数据，2021年上半年我国规模以上医药制造业企业营业收入14,046.90亿元，较去年同期增长26.61%，较2019年同期增长14.88%；利润总额3,000.40亿元，较去年同期增长89.18%，较2019年同期增长86.57%。伴随着我国各项防疫政策的有序开展，今年我国国民经济生活有序恢复，医药制造行业已基本走出疫情影响，恢复了疫情前的增长趋势。

按照申银万国行业分类，公司属于医药生物分类项下的中药这一子分类。公司所处的行业环境，既有整个医药制造业的全局背景，也有中药行业的特有属性。

随着国民经济发展，我国社会福利保障水平日益提升，国民对生命健康的重视程度不断提高。叠加现阶段，我国人均寿命提升，老龄人口比重提高等人口结构变化，我国居民对医药保健产品和服务的消费需求从质和量两个方面均日益提升。从与发达国家医药消费对比来看，我国医药行业还有较大的发展空间，从医药技术的研发和应用来看，我国医药领域的产学研的科技水平也还有不断提升的空间。总体而言，居民日益增长的对健康的追求，给予了医药制造行业较大的发展机遇，同时激发了资本市场对医药产业的投资热情，基于此，如何在日趋激烈的竞争中获得发展空间和如何较好满足居民日益增长的对健康的需求是一体两面，是业内每个企业面临的机遇与挑战。

此外，与其他行业一样，随着信息技术的发展和普及，其在医药行业的应用推广越发广泛，近年来与互联网医疗对应的管理政策也不断完善。互联网医疗逐步登上舞台，线上药房成为了传统医院、KA连锁、第三终端渠道之外的一味新药，如何炮制这味新方，做到“增效减毒”，如何厘清新旧渠道的布局关系，配伍好这剂新方，有机结合线上线下关联网络，也成为了业内的新挑战。

同时，医药产品有别于市场上流通的普通商品，其注、产、存、购、销、荐都有相应严格的规范和行业特色。特别是国务院机构改革从顶层设计上理顺了“三医”（医药、医保、医疗）的管理后，医药行业开启了“三医联动”的新时代，行业受政策性影响更为明显。近年来，每轮药品集中带量采购均备受市场关注，集采从2018年开始至今已开展五轮，集采品种不断扩大，过评企业逐年增多，价格降幅逐轮增加。消费需求增加以及集中采购和医保控费等等是需求端的基本现状，供给端的产品升级和产能提升是历史必然。供需结合来看，医药制造行业稳中向上发展是趋势，同时集采品种价格承压也是现状。集采品种能否以价换量，非集采品种和消费保健属性强的品种能否补充满足百姓的消费需求，将是企业在政策变革中能否抓住行业发展机会的关键，也是在市场博弈中企业核心竞争能力的体现。

公司的工业产品以中成药为主，中成药是在中医药理论指导下，为了预防或治疗疾病的需要，以中药材为原料配制加工而成的药品。具体看中医药这一领域，不论是在抗击新冠肺炎疫情的各个阶段，还是在我国居民百姓的日常保健中，中医中药都发挥了重要作用，经过千百年来的传承发展，中医药文化已经成为我国优秀传统文化的一部分。同时中医药理论的传承发展也有其面临的挑战，在现代医药管理的各项制度下，在市场经济的发展环境中，在人民医疗服务需求的变革中，

中药现代化还有很大的发展空间，中西医结合治疗还有很大的应用舞台。近年来国家不断推出对中医药的鼓励和支持政策，也在持续地为行业的发展注入信心。特别是今年5月习近平总书记在河南省考察调研时指出，“过去，中华民族几千年都是靠中医药治病救人。特别是经过抗击新冠肺炎疫情、非典等重大传染病之后，我们对中医药的作用有了更深的认识。我们要发展中医药，注重用现代科学解读中医药学原理，走中西医结合的道路”。习近平总书记的关怀和嘱托让中医药系统的各位同仁深受鼓舞、倍感振奋。

中长期来看，今年3月全国人民代表大会发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》为中医药的发展指明了方向。规划和纲要强调，坚持中西医并重和优势互补，大力发展中医药事业。健全中医药服务体系，发挥中医药在疾病预防、治疗、康复中的独特优势。加强中西医结合，促进少数民族医药发展。加强古典医籍精华的梳理和挖掘，建设中医药科技支撑平台，改革完善中药审评审批机制，促进中药新药研发保护和产业发展。强化中药质量监管，促进中药质量提升。强化中医药特色人才培养，加强中医药文化传承与创新，推动中医药走向世界。

同期，国务院及其部委局办进一步推出支持发展中医药事业，鼓励弘扬中医药文化的政策文件，涵盖中医药系统的方方面面，为推动我国中医药事业发展打开新的更好局面。

（四）行业周期性特点

与其他行业相比，医药行业作为需求刚性较为明显的行业，属于弱周期性行业，较于一般行业，其与经济周期关联度较低。

在维护生命安全的刚性医药服务消费的基础上，伴随着经济发展，我医药消费也在不断升级，对身心保健方方面面带来的医药医疗服务消费带有一定的可选消费属性，并有一定的棘轮效应。

在弱周期的大前提下，医药行业与社会经济发展水平和人口结构保持一定的相关性，表现为经济发展水平越高，人口数量越密集和老龄人口比重越大，该区域对医药服务需求就更强。具体而言我国近年来医药市场的表现是，呈现出小幅波动，稳中向上的发展趋势。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1. 具有完善的法人治理结构，境内外两地上市的融资平台

中新药业在新加坡和上海两地分别上市，依照境内外法律法规的从严要求，规范完善了法人治理结构，对外透明度高。两地上市的平台为公司提供了充分的资本运作和融资空间。

2. 具有全国领先的中药制药生产基地

中新药业不断引进新工艺和新技术，拥有先进的滴丸制造和中药口服固体制剂产业基地，具备强大的生产能力。通过生产程控化、输送管道化、包装机电化、检测自动化等，实现了中药生产的全程质量控制。

3. 具有较高的品牌优势

中新药业拥有一批以速效救心丸为代表的家喻户晓的中成药产品。公司拥有隆顺榕、达仁堂、乐仁堂、松柏、京万红和痹祺六件中国驰名商标，拥有达仁堂清宫寿桃丸传统制作技艺、京万红软膏组方制作技艺、隆顺榕卫药制作技艺、安宫牛黄丸制作技艺、达仁堂牛黄清心丸制作技艺等 5 个国家级非物质文化遗产代表性项目和 9 个天津市非物质文化遗产代表性项目，以及隆顺榕、达仁堂、乐仁堂和京万红等中华老字号品牌，经过上百年的传承和数十年的开拓，奠定了公司深厚的品牌底蕴。

4. 规模庞大的产品群

经过几十年不断地挖掘和开发创新，中新药业已具有丰富且治疗门类齐全的品种资源，公司拥有 18 种剂型，共 499 个药品批准文号，其中 1 个国家机密品种（速效救心丸），1 个国家秘密品种（京万红软膏），5 个中药保护品种（舒脑欣滴丸、治咳川贝枇杷滴丸、牙痛停滴丸、通脉养心丸、紫龙金片），99 个独家生产品种，75 个中成药和化学药品种及 601 种中药饮片收载于 2018 年版《国家基本药物目录》，216 个品种纳入国家医保药品目录。公司通过实施大品种战略，已形成以速效救心丸和通脉养心丸等为代表的心脑血管用药，以清肺消炎丸和清咽滴丸等为代表的呼吸系统用药，以胃肠安丸和藿香正气软胶囊等为代表的消化系统用药，以紫龙金片和生血丸等为代表的抗肿瘤中药等系列大产品群，保障了公司持续、稳定、健康地发展。

5. 具有研发、生产和物流一体的医药产业架构

中新药业技术创新基础好，现拥有 1 个国家级企业技术中心、5 个市级企业技术中心、1 个企业重点实验室、1 个市级现代化技术工程中心及国家人事部批准的博士后科研工作站，公司拥有专利 331 件，其中发明专利 230 件，形成了自有的研发和产品转化平台。公司所属测试部保持中国合格评定国家认可委员会（CNAS）的实验室认可资质。公司生产经营资质持续合规，公司下属 10 家生产企业全部完成《药品生产许可证》换证。公司积极推进质量管理体系国际化，鼓励企业参与海外认证。公司下属隆顺榕制药厂、达仁堂制药厂、乐仁堂制药厂、中新制药厂顺利取得澳大利亚 TGA 颁发的 GMP 证书。公司所属商业企业严格按照新版 GSP 规范进行药品经营活动，公司具有从研发、生产到医药物流等较为完善的医药产业架构。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司控股股东医药集团混合所有制改革事项圆满收官，在医药集团混改的东风下，在政策频传的行业大潮中，中新药业进一步深化体制机制改革，转变发展理念，积极应对风险挑战，推动企业实现扎实发展。上半年，公司实现营业收入 36.40 亿元，同比增长 10.64%，实现归属于母公司股东的净利润 4.63 亿元，同比增长 43.00%。公司经济运行表现在如下三个方面的特征：

一是规模效益双提升。面对医改政策频出和竞争加剧的市场环境，公司主动调整适应，开拓市场，实现了规模效益双提升。公司主业利润同比实现 40% 以上增长，工商业收入实现了稳健增长。

二是运营质量再提高。上半年，公司紧盯资金、存货、应收等关键指标，抓实抓细，不断提升运营质量。公司货币资金总额和经营活动净现金同比增加，存货同比下降；在工业收入同比增长的前提下，应收账款余额比同期下降。公司各项关键运营指标稳中向好。

三是企业协作更紧密。上半年，公司各企业之间互动更加频繁、资源共享更加充分。系内工商业企业之间互相协作，大力协同。系内同业企业间在对外商业活动中保持团结合作。

公司的发展成果是公司全员适应行业发展形势，围绕发展目标团结奋斗的结果。公司在上半年实现规模效益双提升，特别是利润增长比率超过收入增长的比率，这是公司降本增效举措“一手抓市场，促进销售持续增长，一手抓生产，加强成本管控”的应有之义。公司在经营过程中的具体表现有：

一是工业企业降低成本。工业企业充分利用能耗监控平台实时数据，合理集中排产，实施节能项目，减少能源消耗，积极开展能源内审工作，提升公司能源管理水平。以预算成本为目标成本，定期对比分析重点品种批次的实际成本与目标成本，发现异常及时预警及调整。积极激发全员参与热情，采取有效措施，通过采购降成本、压缩费用、节能降耗、降低损耗率、提高收率、节约人工、工艺改进等方面挖潜增效。

二是产品销售结构优化。上半年，公司销售收入特别是工业收入实现了较大幅度增长。盈利能力强的产品销售比重加大。同时加强费用使用的监督和管理，严格管控预算外及不合理支出，提高费用使用的精度。

1. 关注重点品种，推动学术研究。

公司持续跟进速效救心丸进入《冠状动脉微血管疾病中西医结合诊疗专家共识》和《PCI术后常见合并症中医药诊治共识》学术研讨和专家论证工作，推进速效救心丸病例征集项目落地执行，启动与山东齐鲁医院及急症医学会、山东省中医等合作洽谈，组织真实世界研究和分享会等学术会议，聘请专家开展《专业化学术推广活动的策划与组织》培训。

2. 关注招标挂网，灵活调整方案。

围绕国家集采政策，公司积极策划应对可能到来的中成药集采的影响，持续推进招标挂网和医保支付标准的申报，谈判工作，积极申报自有产品进入国家基药目录。公司所属医药公司通过对天津市对接国家医保目录品种的筛选，成功引进系外新产品，积极争取独家配送权。公司重新调整部分产品的经营模式和营销方案，精细化遴选推广团队，一品一策地研究和推动产品的渠道优化调整问题。

三是加强数据分析，优化资金管理。公司定期进行产品全价值链分析，梳理工业品种价值链盈利情况，与预算数据进行对比分析，以便于发现问题及时调整。对重点品种运营情况实行多指标、多维度经营分析，形成定期报告并做出合理预测，提出建议并跟踪管理。如，对库龄较高的产成品和原料、辅料、包材、半成品、在制品库存确定，跟踪解决措施、负责人、时间节点，及时处置和使用；强化费用管理，针对品牌、产品市场情况和动销情况，精准投放，提高资金使用精准度。

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	3,640,421,324.94	3,290,436,575.50	10.64
营业成本	2,099,907,177.68	1,910,491,153.19	9.91
销售费用	835,170,090.24	861,171,713.39	-3.02
管理费用	201,531,543.60	157,214,123.71	28.19
财务费用	-19,990,291.88	-12,892,455.41	-55.05
研发费用	66,199,481.55	46,489,939.02	42.40
经营活动产生的现金流量净额	369,883,945.76	304,615,906.50	21.43
投资活动产生的现金流量净额	-18,777,341.63	-43,333,844.54	56.67
筹资活动产生的现金流量净额	-234,797,542.80	-230,058,540.84	-2.06

营业收入变动原因说明：主要是同期受疫情影响收入下滑、本期业务量上升。

营业成本变动原因说明：主要是同期受疫情影响收入下滑、本期业务量上升。

销售费用变动原因说明：主要是市场拓展维护费等同比减少。

管理费用变动原因说明：主要是职工薪酬同比增加。

财务费用变动原因说明：主要是利息收入同比增加。

研发费用变动原因说明：主要是研发投入同比增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是销售商品、提供劳务收到的现金同比增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增加。

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
应收票据	683,148,057.79	7.59%	448,642,410.75	5.42%	52.27%	主要是以持有至到期为目的银行承兑汇票增加
应收款项融资	16,105,954.54	0.18%	9,338,694.74	0.11%	72.46%	主要是以出售（背书或贴现）为目的银行承兑汇票增加
其他非流动资产	24,003,635.49	0.27%	17,959,886.99	0.22%	33.65%	主要是预付工程款增加
应付票据	522,373,647.06	5.80%	235,906,762.14	2.85%	121.43%	主要是开具的银行承兑汇票增加
应付职工薪酬	197,195,724.29	2.19%	131,112,495.85	1.58%	50.40%	主要是应付职工工资增加
应交税费	114,396,479.55	1.27%	42,689,932.85	0.52%	167.97%	主要是应交所得税增加
一年内到期的非流动资产	109,517,772.00	1.22%	0	0.00%	0	主要是一年内到期的

						债权投资增加
债权投资	0	0.00%	107,963,155.56	1.30%	-100.00%	主要是债权投资1年内到期，重分类到一年内到期的非流动资产
投资性房地产	11,204,095.17	0.12%	21,512,244.44	0.26%	-47.92%	主要是处置投资性房地产

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收票据	499,278,459.66	票据质押开票
在建工程	27,772,491.96	抵押贷款
合计	527,050,951.62	—

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

2021年期中长期股权投资76,739.08万元，比期初68,753.81万元增加7,985.27万元。

(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

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

应收款项融资：

项目	期末余额	期初余额
应收票据	16,105,954.54	9,338,694.74
合计	16,105,954.54	9,338,694.74

其他权益工具投资：

项目	期末余额	期初余额
天津滨海能源发展股份有限公司	5,378,100.00	6,461,000.00
海航科技股份有限公司	611,600.00	580,800.00
成都中新药业自贡有限公司	1,305,750.33	1,305,750.33
合计	7,295,450.33	8,347,550.33

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司挂牌处置了位于天津开发区第六大街65号房产，房产账面净值1,030.75万元，取得处置价款1,265.22万元，计入资产处置收益234.47万元。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1. 主要控股子公司

单位：万元

被投资单位	行业	持股例	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
天津达仁堂京万红药业有限公司	工业	52.00%	制造丸剂、软膏剂、硬胶囊剂、膏药等货物进出口	2,751	35,774.95	23,419.81	1,918.58
天津达仁堂(亳州)中药饮片有限公司	工业	100.0%	中药材收购和销售、中药饮片生产和销售	18,000	21,495.49	14,212.22	-774.41

天津市中药饮片厂有限公司	工业	100.00%	中药饮片生产	9,000	15,178.59	8,128.19	1,278.00
天津中新药业集团新新(沧州)制药有限公司	工业	100.00%	筹建	5,000	19,417.89	5,000.00	-

2. 主要参股子公司

单位：万元

被投资单位	行业	持股比例	经营范围	注册资本	总资产	净资产	净利润
中美天津史克制药有限公司	工业	25.00%	生产及出售西药及生化药品等	17,371	257,584.92	120,682.80	34,484.58
天津宏仁药业有限公司	工业	40.00%	硬胶囊剂、散剂、颗粒制造、汽车货运	6,000	52,003.56	34,755.24	5,270.24

(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

1. 政策风险

医药行业是有着严格规范和受到严格监管的行业，医药制造行业的发展深受政策影响。

虽然过去的五轮国家药品集中带量采购尚未纳入中成药，但今年国务院办公厅发布的《关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》正式将药品集采逐步常态化和制度化，明确逐步覆盖国内上市的临床必需、质量可靠的各类药品，做到应采尽采。在该政策吹风会上国家医疗保障局副局长陈金甫在回答记者提问时指出，“生物类似药跟化药的仿制药质量评价方式上有差别，但是它有严格的质量标准，下一步纳入集采是毫无疑问的。一些地方进行了探索，并且中选产品质量是完全可控的。所以按照国办发2号文件以及探索的情况来看，生物类似药纳入集采，包括中成药的大品种纳入集采，这是制度性的要求，只不过规则更为优化，更有针对性，质

量更符合药本身的属性”。国家药品集中带量采购的扩围，将在未来给中药企业带来一定的不确定性。

此外，例如，因各地区招投标或挂网进度不一致、区域中标价格差异或企业供货政策不同可能造成市场价格混乱。招标挂网价格公示及区域间的价格联动、互采可能导致中标价位较低的地区逐步影响其他地区的中标挂网价格。这也是现有政策带来的风险。

2. 成本上升的风险

近年来，中药材价格波动较大，部分药材上涨趋势明显。未来，中药材的供应和成本也是行业面临的一项风险。中成药品种对人工要求较高，对人员数量和能力都有一定的要求。随着人工薪酬与社会保障水平的提升，企业未来可能面临用工成本上升的风险。

3. 盈利能力下降的风险

未来，可能发生的渠道经营者集中度提升和可预见的以医保支付为代表的买方话语权的提升，以及同行业的博弈竞争都有可能对医疗、OTC 市场产品盈利能力下降。医疗市场可能出现中标价格难增长、变更销售模式后市场开发投入增大等方面影响；OTC 市场则可能发生在与大型连锁、药店联盟合作的过程中难以把握主动权和话语权，利润空间被挤压，导致产品盈利能力下降，掌控市场难度加大的风险。

4. 研发风险

新药研发具有投入大、周期长和风险高等特点，近年来《药品管理法》、《药品注册管理办法》等法律规范相继发布实施，诸多配套规范性文件及技术指导原则也已陆续出台，国家对新药研发各个阶段的技术审评标准不断提高。新药研发及其上市后的推广也会受到研发合作单位、行业政策、市场环境等客观因素的影响，存在新药研发失败、新药不能如期上市、上市后成长慢等各种潜在风险。

5. 质量风险

药品是特殊商品，药品质量不仅事关企业生存发展，更关乎公众的健康安全。自从 2015 年 5 月，习近平总书记在中共中央政治局第二十三次集体学习中对药品的监管提出“四个最严”的要求以来，国家与地方各级药监部门对药品全生命周期中研发、生产、贮存、销售、运输、使用等各个环节的监管力度不断加强。《药物警戒质量管理规范》（简称《规范》）将于 2021 年 12 月 1 日开始实施，《规范》全面落实 MAH 的药物警戒主体责任，对企业药物警戒工作提出了更高要求。在推进药物警戒工作的过程中，企业需加紧配置资源，调整机构，落实《规范》要求，这些可能会带来成本、时间、人才等方面的挑战；2021 年 1 月，天津市药品监督管理局下发了《天津市药品生产企业信用评价和分类监管办法》，药监局将每年对企业信用等级进行一次评定，并对不同信用等级企业实施分级分类管理；2021 年天津市将开展中药生产等专项检查，要求企业按照 GMP 要求开展生产活动，做到 GMP 合规常态化。在“四个最严”的政策大背景下，不断加强药品质量的全生命周期管理是药品监管发展的必然趋势，药品上市许可持有人必须严格落实药品质量主体责任，切实保障药品安全、有效、质量可控。但是在科学技术不断进步、发展的今天，在

药品的全生命周期，企业由于认知有限，一些客观不可控因素、人为差错等引发的质量问题仍然可能存在，可能会给公众用药安全和公司经营带来风险。

(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 年度股东大会	2021 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 www. sse. com. cn	2021 年 5 月 18 日	会议审议通过了“公司 2020 年度董事长工作报告”的议案、“公司 2020 年度董事会报告”的议案、“公司 2020 年度监事会工作报告”的议案等 15 项议案，详见《中新药业 2020 年年度股东大会决议公告（临时公告 2021-025 号）》。

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
倪振国	副总经理	离任
强志源	独立董事	离任
李清	独立董事	选举
李立群	董事长、董事	离任

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. 公司于 2021 年 1 月 29 日召开 2021 年第一次董事会，审议通过了“同意倪振国先生辞去公司副总经理职务”的议案。

2. 公司独立董事强志源先生任期届满。

3. 公司于2021年5月17日召开2020年度股东大会,审议通过了“选举李清女士为公司独立董事”的议案。

4. 李立群先生因工作变动于2021年7月19日辞去公司董事、董事长职务。

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

事项概述	查询索引
关于向公司2019年A股限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的事项	2019年12月10日,上海证券交易所网站临时公告2019-042号、临时公告2019-043号、临时公告2019-045号
关于公司2019年A股限制性股票激励计划首次授予结果的事项	2020年1月9日,上海证券交易所网站临时公告2020-001号
关于回购注销公司2019年A股限制性股票激励计划中激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的事项	2021年2月18日,上海证券交易所网站临时公告2020-005号
关于向公司2019年A股限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的事项	2020年7月7日,上海证券交易所网站临时公告2020-026号
关于公司2019年A股限制性股票激励计划预留限制性股票授予结果的事项	2020年7月28日,上海证券交易所网站临时公告2020-028号
关于调整公司2019年A股限制性股票激励计划回购价格并第二次回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票的事项	2020年8月15日,上海证券交易所网站临时公告2020-032号
关于公司2019年A股限制性股票激励计划部分不符合激励条件的激励对象回购注销限制性股票实施的事项	2020年10月28日,上海证券交易所网站临时公告2020-042号

(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

天津中新药业集团股份有限公司第六中药厂的污染物有废水、废气、固废和噪声。目前共有 1 个污水总排口，主要污染物为 pH、SS、COD、BOD、氨氮、总磷、总氮等，废水经厂内污水站处理后排入市政管网。厂区内共有 13 个废气排放口，主要污染物有：氮氧化物、颗粒物、VOCs、非甲烷总烃、臭气、油烟等。

天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂的污染物包括：废气、废水、噪声和固体废物。企业现共有 1 个污水总排口，企业产生的废水通过处理后排入市政管网。厂区内共有 13 个废气排放口，主要污染物有颗粒物、VOCs、油烟等。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

天津中新药业集团股份有限公司第六中药厂为 2021 年天津市危险废物环境重点排污单位及其他重点排污单位，天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂被列为 2021 年天津市其他重点排污单位。两个企业均高度重视生态环境管理工作，认真落实生态环境相关法律、法规和相关政策要求。

天津中新药业集团股份有限公司第六中药厂污染防治设施主要有：活性炭吸附装置、布袋除尘器、低氮燃烧器、油烟净化器、活性炭吸附+催化燃烧设备、光催化氧化+活性炭吸附一体设备、污水处理设施等，目前运行正常。

天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂污染防治设施主要有：废水治理设施、活性炭吸附装置、布袋除尘器、喷淋+活性炭吸附装置、油烟净化器等，以上设施均正常运行。

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

天津中新药业集团股份有限公司第六中药厂现有建设项目的环境影响评价等手续齐全，并在 2020 年 7 月取得了排污许可证。

天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂于2002年1月取得了建设项目环境影响评价报告等相关手续，于2020年6月取得排污许可证。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

天津中新药业集团股份有限公司第六中药厂于2020年重新编制了突发环境事件应急预案，并于2020年5月向区生态环境局备案，现适用。

天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂2019年07月对本企业的突发环境事件应急预案进行了重新编修，并于2019年8月在东丽生态环境局完成备案相关手续。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

天津中新药业集团股份有限公司第六中药厂和天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂2021年根据最新标准重新制定了企业环境自行监测方案，自行监测方案对厂区排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、检测方法等进行了明确的规定。

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

(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

(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

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

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
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	天津市医药集团有限公司	公司控股股东天津市医药集团有限公司（以下简称“医药集团”）承诺其与本公司的关联交易将继续严格按照关联交易合同执行，其中涉及尚需具体协商条款将根据双方提供产品、服务的质量及市场情况按公平的市场原则协商确定，医药集团不得以控股股东的身份进行干预。	长期有效	否	是		
	解决同业竞争	天津市医药集团有限公司	医药集团将不会并且将要求或督促其子公司不会在中国境内外任何地方和以任何形式（包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与本公司及其全资企业、控股公司以及参股20%以上、50%以下股权的公司的业务有竞争或能构成竞争的业务或活动。	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	天津市医药集团有限公司	医药集团将不会并且将要求、督促其控制的下属企业不会在中国境内外任何地方、以任何形	长期有效	否	是		

		司	式直接或间接（包括但不限于独资经营、合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与中新药业及其子公司、分公司构成竞争的业务或活动。					
解决同业竞争		天津市医药集团有限公司	医药集团承诺，针对医药集团下属的医药商业业务板块，将在 2021 年 12 月 31 日之前，通过对外转让 50%以上股权的方式将相关企业的控股权转让予独立第三方，或通过资产重组等符合法律法规的方式将下属的从事医药商业业务板块公司（或企业）的相关业务注入上市公司平台。从而确保医药集团不再对下属医药商业业务板块实施控制。	2021 年 12 月 31 日前	是	是		
解决同业竞争		天津市医药集团有限公司	医药集团承诺将按照国有资产管理相关规定确保本承诺各事项的审批程序顺利完成。如需要取得天津市国资委的批准，其将加强与监管部门的沟通，确保取得相关部门的批复同意。如最终无法取得监管部门批复同意，其将通过其他合法合规途径，解决与中新药业之间存在的潜在同业竞争问题。	长期有效	否	是		
解决同业竞争		天津市医药集团有限公司	本公司将对自身及本公司控制的相关企业的生产经营活动进行监督和约束，如果在上述资产处置完成后，本公司及本公司控制的相关企业的产品或业务与中新药业及其子公司、分公司、合营或联营公司的产品或业务出现相同或类似的情况，本公司承诺将采取以下措施解决：A、中新药业认为必要时，本公司及本公司控制的相关企业将减持至控股水平以下或全部转让所持有的有关股权、资产和业务；B、中新药业认为必要时，可以通过适当方式优先收购本公司及本公司控制的相关企业持有的有关股权、资产和业务；C、本公司及本公司	长期有效	否	是		

			控制的相关企业与中新药业及其子公司、分公司、合营或联营公司因同业竞争产生利益冲突时，则无条件将相关利益让与中新药业；D、无条件接受中新药业提出的可消除竞争的其他措施。					
	解决同业竞争	天津市医药集团有限公司	如本公司或本公司控制的相关企业违反本承诺函，应负责赔偿中新药业及其子公司、分公司、合营或联营公司因同业竞争行为而导致的损失，并且本公司及本公司控制的相关企业从事与中新药业及其子公司、分公司、合营或联营公司竞争业务所产生的全部收益均归中新药业所有。	长期有效	否	是		
	解决关联交易	天津渤海国有资产经营管理有限公司	公司间接控股股东天津渤海国有资产经营管理有限公司（以下简称“渤海国资公司”）承诺其在通过国有资产无偿划转方式受让医药集团的股权后，将尽力避免与上市公司中新药业之间发生关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司将遵循公开、公平、公正的原则，与交易对方协商，以保证关联交易价格公允、合理。	长期有效	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	天津渤海国有资产经营管理有限公司	渤海国资公司承诺减少和避免同业竞争，具体内容：A、不直接或间接从事与中新药业及其下属企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；B、不支持中新药业及其下属企业以外的他人从事与中新药业及其下属企业目前或今后进行的主营业务构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动；C、凡本公司以及本公司控制的下属企业有任何商业机会可从事、参与或入股可能会与中新药业及其下属企业的主营业务构成竞争关系的业务或活动，本公司以及本公司控制的下属企	长期有效	否	是		

			业会将该商业机会让予中新药业或其下属企业；D、凡本公司以及本公司控制的下属企业在承担科研项目过程中形成与中新药业及其下属企业的主营业务相关的专利、技术并适用于商业化的，应优先转让予中新药业或其下属企业；E、促使本公司及本公司控制的下属企业遵守上述承诺。					
	其他	天津市医药集团有限公司	医药集团承诺如果公司因金耀氨基酸诉讼事项遭受损失，医药集团承诺给予补偿。	长期有效	否	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

(一) 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2021 年 5 月 17 日召开 2020 年度股东大会，会议审议通过了续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度境内审计师，续聘 RSM Chio Lim LLP（RSM 石林特许会计师事务所）为公司 2021 年度境外审计师的议案。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

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

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

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
天津医药集团 太平医药有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	经营性	市价		84,110,605.98	4.398	现金		
天津宏仁堂药业有限公司	联营公司	购买商品	经营性	市价		28,193,332.68	1.474	现金		
天津宜药印务有限公司	联营公司	购买商品	经营性	市价		12,737,590.31	0.666	现金		
天津金耀集团 湖北天药业股份有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		1,547,199.49	0.081	现金		
天津市中央药业有限公司	其他	购买商品	经营性	市价		4,378,956.00	0.229	现金		
天津力生制药股份有限公司	其他	购买商品	经营性	市价		619,469.04	0.032	现金		
天津天药医药科技有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		389,863.08	0.020	现金		

中美天津史克制药有限公司	联营公司	购买商品	经营性	市价		357,809.60	0.019	现金		
天津太平祥云医药有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		353,171.35	0.018	现金		
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	经营性	市价		84,794.00	0.004	现金		
天津市宁河区太平医药有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	经营性	市价		46,389.38	0.002	现金		
天津市普光医用材料制造有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	经营性	市价		9,495.58	0.000	现金		
天津医药集团太平医药有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	经营性	市价		38,430,849.53	1.056	现金		
天津市宁河区太平医药有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	经营性	市价		8,187,597.83	0.225	现金		
天津太平祥云医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		5,746,605.00	0.158	现金		
天津宏仁堂药业有限公司	联营公司	销售商品	经营性	市价		2,200,401.41	0.060	现金		
天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	母公司的全资子公司	销售商品	经营性	市价		932,532.98	0.026	现金		
天津市蓟州太	母公司的全资	销售商品	经营性	市价		474,360.48	0.013	现金		

平医药有限公司	子公司									
天津市中央药业有限公司	其他	销售商品	经营性	市价		33,486.24	0.001	现金		
天津金耀药业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	经营性	市价		7,699.11	0.000	现金		
合计				/	/	188,842,209.07	8.482	/	/	/

(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

事项概述	查询索引
公司与天津医药集团财务有限公司续签《金融服务协议》的关联交易事项。	2017年4月14日，临时公告2017-010号；2017年7月1日，临时公告2017-026号；2020年4月20日，临时公告2020-013号；2020年6月6日，临时公告2020-021号

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：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
天津医药集团太平洋医药有限公司	母公司的全资子公司	13,668,390.25	4,284,211.39	17,952,601.64			
成都中新药业有限公司	联营公司	4,529,283.46	0.00	4,529,283.46			
天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	母公司的全资子公司	3,213,165.07	-11,394.26	3,201,770.81			
天津市蓟州太平洋医药有限公司	母公司的全资子公司	1,175,116.73	-6,223.00	1,168,893.73			
中新药业唐山新华有限公司	联营公司	1,338,541.37	0.00	1,338,541.37			
天津市宁河区太平洋医药有限公司	母公司的全资子公司	2,403,124.46	-717,970.33	1,685,154.13			
天津	母公司	0	466,237.92	466,237.92			

市太平祥云医药有限公司	司的控股子公司						
天津宏仁堂药业有限公司	联营公司	242,034.80	169,565.20	411,600.00			
天津市金草药业有限公司	母公司的全资子公司	93,226.48	0.00	93,226.48			
天津力生制药股份有限公司	其他	13,869.00	0.00	13,869.00			
天津市中央药业有限公司	其他	12,083.27	0.00	12,083.27			
天津宜药印务有限公司	联营公司	7,000.00	-7,000.00	0			
天津医药集团太平医药有限公司	母公司的全资子公司	4,154,868.94	4,718,650.71	8,873,519.65			
中美天津史克制药有限公司	联营公司	404,563.43	-340,163.87	64,399.56			
天津市中	其他	0	17,703.92	17,703.92			

央药业有限公司							
天津市普光医用材料制造有限公司	母公司的控股子公司	1,930.00	-1,930.00	0			
成都中新药业有限公司	联营公司	23,490,043.57	0.00	23,490,043.57			
中新药业唐山新华有限公司	联营公司	2,700,000.00	0.00	2,700,000.00			
天津中新科炬生物制药股份有限公司	联营公司	4,080,000.00	240,000.00	4,320,000.00			
天津宏仁堂药业有限公司	联营公司	38,906.42	0.00	38,906.42			
中美天津史克制药有限公司	联营公司	0	26,708.40	26,708.40			
天津医药集团津一堂连锁股份有	母公司的全资子公司	73,714.56	-73,714.56	0			

限公司							
天津医药集团天津一堂连锁股份有限公司	母公司的全资子公司				0	1,201,000.00	1,201,000.00
天津金耀物流有限公司	母公司的控股子公司				177,981.18	57,621.70	235,602.88
天津宜药印务有限公司	联营公司				0	38,834.20	38,834.20
天津医药集团太平医药有限公司	母公司的全资子公司				2,000.00	0.00	2,000.00
天津宏仁堂药业有限公司	联营公司				39,850.00	-39,700.00	150.00
天津市中药机械厂有限公司	母公司的全资子公司				1,300.00	-1,300.00	0
合计		61,639,861.81	8,764,681.52	70,404,543.33	221,131.18	1,256,455.90	1,477,587.08
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无						

(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
天津医药集团财务公司	联营公司	600,000,000	0.42%-2.25%	594,659,202.44	-10,987,318.80	583,671,883.64
合计	/	/	/	594,659,202.44	-10,987,318.80	583,671,883.64

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
天津医药集团财务公司	联营公司	30,000,000	3.83%	30,000,000	-	30,000,000
合计	/	/	/	30,000,000	-	30,000,000

3. 授信业务或其他金融业务

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
天津医药集团财务公司	联营公司	贷款业务、票据承兑与贴现业务	600,000,000	30,000,000

4. 其他说明

√适用 □不适用

公司与天津医药集团财务公司开展委托贷款业务，财务公司免除委托贷款手续费，此项关联交易金额为0元。

(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

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

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**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

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

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)	29,045
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	
天津市医药集团有限公司	0	331,120,528	42.800	0	无		境内 非国 有法 人
PHILLIP SECURITIES PTE LTD	-1,205,795	26,515,450	3.427	0	未知		境外 法人
ABN AMRO CLEARING BANK N. V.	8,709,900	25,419,800	3.286	0	未知		境外 法人
RAFFLES NOMINEES (PTE) LIMITED	-2,602,772	19,794,228	2.559	0	未知		境外 法人
香港中央结算有限公司	4,424,672	19,073,225	2.465	0	未知		其他
DBS NOMINEES PTE LTD	-4,503,400	19,009,740	2.457	0	未知		境外 法人
CITIBANK NOMS S' PORE PTE LTD	3,554,000	13,945,600	1.803	0	未知		境外 法人
OCBC SECURITIES PRIVATE LTD	-770,824	7,263,200	0.939	0	未知		境外 法人
黄阳旭	-6,423,000	5,318,579	0.687	0	未知		境内 自然 人
DBS VICKERS SECURITIES (S) PTE LTD	1,800,300	5,246,500	0.678	0	未知		境外 法人
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				
天津市医药集团有限公司	331,120,528	人民币普通股	325,855,528				
		境外上市外资股	5,265,000				
PHILLIP SECURITIES PTE LTD	26,515,450	境外上市外资股	26,515,450				
ABN AMRO CLEARING BANK N. V.	25,419,800	境外上市外资股	25,419,800				
RAFFLES NOMINEES (PTE) LIMITED	19,794,228	境外上市外资股	19,794,228				
香港中央结算有限公司	19,073,225	人民币普通股	19,073,225				
DBS NOMINEES PTE LTD	19,009,740	境外上市外资股	19,009,740				
CITIBANK NOMS S' PORE PTE LTD	13,945,600	境外上市外资股	13,945,600				

OCBC SECURITIES PRIVATE LTD	7,263,200	境外上市外资股	7,263,200
黄阳旭	5,318,579	人民币普通股	5,318,579
DBS VICKERS SECURITIES (S) PTE LTD	5,246,500	境外上市外资股	5,246,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>持股 5%以上的股东为天津市医药集团有限公司，持股比例达到 42.800%，为本公司第一大股东。</p> <p>公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。</p> <p>公司未知前十名无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	鞍山证券公司双山营业部	500,000		0	偿还医药集团为其代垫的对价股份后，经公司提出上市申请，由上海证券交易所批准后方可上市流通。
2	中国铁路沈阳局集团有限公司	300,000		0	同上
3	克瑞思房	200,000		0	同上
4	上海众玺微电子元件有限公司	100,000		0	同上
5	天津市南开医院	60,000		0	同上
6	天津福明市政公路工程咨询有限公司	60,000		0	同上
7	天津市和平区排水管理所	30,000		0	同上
8	天津华泰房地产公司	30,000		0	同上
9	天津市天津医院	20,000		0	同上
10	天津市蓟县人民医院	20,000		0	同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名有限售条件流通股股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。			

注：因公司实施2019年A股限制性股票计划而被授予限制性股票的董事、高管为有限售条件的股东，其持股情况请参见本报告本节第三、（二）项。

(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

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
李立群	董事	70,000	0	0	70,000	70,000
李 颜	董事	70,000	0	0	70,000	70,000
王 迈	董事	70,000	0	0	70,000	70,000
周 鸿	董事	70,000	0	0	70,000	70,000
张 健	高管	70,000	0	0	70,000	70,000
王 欣	高管	70,000	0	0	70,000	70,000
牛胜芳	高管	70,000	0	0	70,000	70,000
焦 艳	高管	30,000	0	0	30,000	30,000
倪振国	高管	70,000	0	0	70,000	70,000
合计	/	590,000	0	0	590,000	590,000

(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

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

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：天津中新药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	2,103,643,218.61	1,987,334,157.28
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	六、2	683,148,057.79	448,642,410.75
应收账款	六、3	1,833,990,497.88	1,512,811,727.40
应收款项融资	六、4	16,105,954.54	9,338,694.74
预付款项	六、5	59,509,447.08	49,407,459.34
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	35,120,815.47	36,632,327.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	1,412,515,750.47	1,487,715,264.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	六、8	109,517,772.00	
其他流动资产	六、9	57,345,957.56	71,720,161.92
流动资产合计		6,310,897,471.40	5,603,602,203.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	六、10		107,963,155.56
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、11	767,390,752.65	687,538,061.38
其他权益工具投资	六、12	7,295,450.33	8,347,550.33
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、13	11,204,095.17	21,512,244.44
固定资产	六、14	1,143,118,285.99	1,172,041,066.16
在建工程	六、15	334,320,996.14	285,012,284.84
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	六、16	2,112,034.27	2,609,101.36
无形资产	六、17	199,031,590.41	202,510,720.23
开发支出	六、18	1,512,045.28	1,512,045.28
商誉	六、19		
长期待摊费用	六、20	5,989,177.24	7,299,084.46
递延所得税资产	六、21	192,246,559.33	165,480,276.05
其他非流动资产	六、22	24,003,635.49	17,959,886.99
非流动资产合计		2,688,224,622.30	2,679,785,477.08
资产总计		8,999,122,093.70	8,283,387,680.51
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	六、23	522,373,647.06	235,906,762.14
应付账款	六、24	635,855,513.41	666,344,474.56
预收款项			
合同负债	六、25	235,018,183.92	246,668,009.60
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	六、26	197,195,724.29	131,112,495.85
应交税费	六、27	114,396,479.55	42,689,932.85
其他应付款	六、28	940,979,342.27	840,129,421.91
其中：应付利息	六、28	31,916.67	36,941.67
应付股利	六、28	15,759,986.69	14,609,657.09
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	六、29	1,040,285.81	1,000,396.19
其他流动负债			
流动负债合计		2,646,859,176.31	2,163,851,493.10
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、30	30,000,000.00	30,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	六、31	1,204,312.17	1,709,790.31
长期应付款	六、32	40,121,943.06	40,121,943.06
长期应付职工薪酬	六、33	30,659,396.39	30,659,396.39
预计负债			
递延收益	六、34	60,850,939.67	63,348,764.04
递延所得税负债	六、21	3,644,457.77	3,802,272.77
其他非流动负债			
非流动负债合计		166,481,049.06	169,642,166.57

负债合计		2,813,340,225.37	2,333,493,659.67
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	六、35	773,643,076.00	773,643,076.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、36	1,370,058,274.53	1,365,283,427.65
减：库存股	六、37	33,352,600.00	34,783,600.00
其他综合收益	六、38	21,960,327.00	23,186,195.82
专项储备			
盈余公积	六、39	436,749,000.00	436,749,000.00
一般风险准备			
未分配利润	六、40	3,474,786,241.04	3,244,330,794.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,043,844,318.57	5,808,408,894.46
少数股东权益		141,937,549.76	141,485,126.38
所有者权益（或股东权益）合计		6,185,781,868.33	5,949,894,020.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,999,122,093.70	8,283,387,680.51

公司负责人：李颜

主管会计工作负责人：牛胜芳

会计机构负责人：谢希

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：天津中新药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,902,099,971.40	1,791,009,286.75
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		683,148,057.79	448,642,410.75
应收账款	十六、1	1,648,011,734.66	1,352,787,262.76
应收款项融资			
预付款项		57,810,284.48	48,197,221.50
其他应收款	十六、2	30,067,720.50	27,325,648.14
其中：应收利息	十六、2	109,575.28	106,638.88
应收股利			
存货		1,272,087,811.69	1,344,912,135.08
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		144,950,049.06	146,744,898.05
流动资产合计		5,738,175,629.58	5,159,618,863.03
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	1,295,818,262.02	1,185,965,570.75
其他权益工具投资		7,295,450.33	8,347,550.33
其他非流动金融资产			
投资性房地产		10,350,874.91	20,633,896.18
固定资产		897,134,726.10	919,637,346.12
在建工程		143,504,358.91	115,917,690.67
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		171,697,160.09	174,788,962.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,471,240.34	5,602,137.62
递延所得税资产		175,679,025.59	150,376,109.14
其他非流动资产		21,537,854.78	16,812,684.16
非流动资产合计		2,727,488,953.07	2,598,081,947.96
资产总计		8,465,664,582.65	7,757,700,810.99
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		522,373,647.06	235,906,762.14
应付账款		510,020,550.96	519,106,415.71
预收款项			
合同负债		228,366,931.89	236,374,071.34
应付职工薪酬		182,453,698.44	114,962,474.84
应交税费		96,645,996.84	27,657,806.67
其他应付款		799,700,824.78	737,234,641.10
其中：应付利息			
应付股利		15,759,986.69	14,609,657.09
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		2,339,561,649.97	1,871,242,171.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		25,318,873.38	25,318,873.38
长期应付职工薪酬		30,507,150.66	30,507,150.66
预计负债			
递延收益		41,118,245.99	42,298,735.15
递延所得税负债		3,644,457.77	3,802,272.77
其他非流动负债			

非流动负债合计		100,588,727.80	101,927,031.96
负债合计		2,440,150,377.77	1,973,169,203.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		773,643,076.00	773,643,076.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,342,524,878.17	1,337,750,031.29
减：库存股		33,352,600.00	34,783,600.00
其他综合收益		21,960,327.00	23,186,195.82
专项储备			
盈余公积		436,749,000.00	436,749,000.00
未分配利润		3,483,989,523.71	3,247,986,904.12
所有者权益（或股东权益）合计		6,025,514,204.88	5,784,531,607.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,465,664,582.65	7,757,700,810.99

公司负责人：李颜

主管会计工作负责人：牛胜芳

会计机构负责人：谢希

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		3,640,421,324.94	3,290,436,575.50
其中：营业收入	六、41	3,640,421,324.94	3,290,436,575.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,217,414,093.27	2,992,547,262.42
其中：营业成本	六、41	2,099,907,177.68	1,910,491,153.19
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	六、42	34,596,092.08	30,072,788.52
销售费用	六、43	835,170,090.24	861,171,713.39
管理费用	六、44	201,531,543.60	157,214,123.71
研发费用	六、45	66,199,481.55	46,489,939.02
财务费用	六、46	-19,990,291.88	-12,892,455.41
其中：利息费用			
利息收入		19,836,237.25	13,607,539.77
加：其他收益	六、47	5,000,228.15	14,764,088.20
投资收益（损失以“—”号填	六、48	111,855,891.53	93,956,942.41

列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		109,674,275.09	89,395,383.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、49	-7,560,666.52	-5,100,615.32
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、50	-6,627,967.23	-6,636,079.42
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、51	9,440,569.98	3,419,622.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		535,115,287.58	398,293,271.45
加：营业外收入	六、52	4,692,071.51	2,187,362.43
减：营业外支出	六、53	241,939.89	18,570,288.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		539,565,419.20	381,910,345.22
减：所得税费用	六、54	66,964,626.97	48,084,145.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		472,600,792.23	333,826,199.42
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		472,600,792.23	333,826,199.42
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）		462,548,368.85	323,462,335.02
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,052,423.38	10,363,864.40
六、其他综合收益的税后净额		-1,225,868.82	-1,071,413.68
（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	六、55	-1,225,868.82	-1,071,413.68
（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	六、55	-894,285.00	-2,080,948.33
（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			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(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		471,374,923.41	332,754,785.74
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		461,322,500.03	322,390,921.34
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		10,052,423.38	10,363,864.40
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十七、2	0.60	0.42
(二) 稀释每股收益(元/股)	十七、2	0.60	0.42

公司负责人：李颜

主管会计工作负责人：牛胜芳

会计机构负责人：谢希

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	十六、4	3,169,551,994.40	2,885,825,070.68
减：营业成本	十六、4	1,904,285,759.03	1,739,768,797.09
税金及附加		28,120,083.37	24,038,551.16
销售费用		667,600,649.48	681,645,765.34
管理费用		146,003,950.37	127,334,573.05
研发费用		45,579,571.91	38,814,619.61
财务费用		-19,399,794.09	-12,415,883.80
其中：利息费用			
利息收入		19,239,753.77	12,611,327.21
加：其他收益		3,440,084.23	14,179,524.01
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	120,074,275.09	97,305,659.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		109,674,275.09	89,395,383.69
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“-”		-2,340,678.03	-3,606,556.26

号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-381,385.63	-6,254,336.75
资产处置收益(损失以“-”号填列)		9,440,569.98	3,419,622.50
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		527,594,639.97	391,682,561.16
加:营业外收入		2,642,349.94	103,569.86
减:营业外支出		185,681.08	468,606.41
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		530,051,308.83	391,317,524.61
减:所得税费用		61,955,766.44	43,073,605.01
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		468,095,542.39	348,243,919.60
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		468,095,542.39	348,243,919.60
(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		-1,225,868.82	-1,071,413.68
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-1,225,868.82	-1,071,413.68
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		-331,583.82	1,009,534.65
3.其他权益工具投资公允价值变动		-894,285.00	-2,080,948.33
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			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		466,869,673.57	347,172,505.92
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)		0.61	0.45
(二)稀释每股收益(元/股)		0.61	0.45

公司负责人:李颜

主管会计工作负责人:牛胜芳

会计机构负责人:谢希

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,384,325,531.24	2,701,703,250.63
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,812,005.79	2,801,529.33
收到其他与经营活动有关的现金	六、56	47,592,001.49	47,351,882.64
经营活动现金流入小计		3,433,729,538.52	2,751,856,662.60
购买商品、接受劳务支付的现金		1,713,781,203.89	1,204,765,803.66
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		383,783,444.73	353,953,355.13
支付的各项税费		267,603,411.90	287,142,359.79
支付其他与经营活动有关的现金	六、56	698,677,532.24	601,379,237.52
经营活动现金流出小计		3,063,845,592.76	2,447,240,756.10
经营活动产生的现金流量净额		369,883,945.76	304,615,906.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			7,433,860,895.20
取得投资收益收到的现金		30,117,000.00	37,630,784.10

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,621,065.80	90,418.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		52,738,065.80	7,471,582,097.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,515,407.43	93,512,729.84
投资支付的现金			7,421,403,212.00
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		71,515,407.43	7,514,915,941.84
投资活动产生的现金流量净额		-18,777,341.63	-43,333,844.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		234,267,742.80	229,528,740.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		9,600,000.00	5,227,883.00
支付其他与筹资活动有关的现金	六、56	529,800.00	529,800.00
筹资活动现金流出小计		234,797,542.80	230,058,540.84
筹资活动产生的现金流量净额		-234,797,542.80	-230,058,540.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、57	116,309,061.33	31,223,521.12
加：期初现金及现金等价物余额	六、57	1,987,334,157.28	1,479,402,644.56
六、期末现金及现金等价物余额	六、57	2,103,643,218.61	1,510,626,165.68

公司负责人：李颜

主管会计工作负责人：牛胜芳

会计机构负责人：谢希

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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,873,454,717.99	2,237,857,833.80
收到的税费返还		1,812,005.79	2,663,591.01
收到其他与经营活动有关的现金		39,798,663.63	42,633,519.51
经营活动现金流入小计		2,915,065,387.41	2,283,154,944.32
购买商品、接受劳务支付的现金		1,486,845,183.79	1,011,136,401.15
支付给职工及为职工支付的现金		321,645,990.82	296,875,049.93
支付的各项税费		222,069,037.62	246,228,586.45
支付其他与经营活动有关的现金		515,820,976.92	488,348,886.82
经营活动现金流出小计		2,546,381,189.15	2,042,588,924.35
经营活动产生的现金流量净额		368,684,198.26	240,566,019.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,000,000.00	6,778,000,000.00
取得投资收益收到的现金		41,810,025.35	42,562,922.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,615,765.80	77,988.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			96,615.18
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		99,425,791.15	6,820,737,526.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		55,493,778.63	47,542,267.12
投资支付的现金		77,460,000.00	6,779,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		132,953,778.63	6,826,542,267.12
投资活动产生的现金流量净额		-33,527,987.48	-5,804,741.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支		224,065,526.13	224,300,857.84

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		224,065,526.13	224,300,857.84
筹资活动产生的现金流量净额		-224,065,526.13	-224,300,857.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		111,090,684.65	10,460,421.06
加：期初现金及现金等价物余额		1,791,009,286.75	1,290,160,066.33
六、期末现金及现金等价物余额		1,902,099,971.40	1,300,620,487.39

公司负责人：李颜

主管会计工作负责人：牛胜芳

会计机构负责人：谢希

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												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	773,643,076.00				1,365,283,427.65	34,783,600.00	23,186,195.82	436,749,000.00		3,244,330,794.99		5,808,408,894.46	141,485,126.38	5,949,894,020.84
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	773,643,076.00				1,365,283,427.65	34,783,600.00	23,186,195.82	436,749,000.00		3,244,330,794.99		5,808,408,894.46	141,485,126.38	5,949,894,020.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,774,846.88	-1,431,000.00	-1,225,868.82			230,455,446.05		235,435,424.11	452,423.38	235,887,847.49
（一）综合收益总额							-1,225,868.82			462,548,368.85		461,322,500.03	10,052,423.38	471,374,923.41
（二）所有者投入和减少资本					4,774,846.88	-1,431,000.00						6,205,846.88		6,205,846.88
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														

3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,774,846.88	-1,431,000.00							6,205,846.88		6,205,846.88
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	773,643,076.00				1,370,058,274.53	33,352,600.00	21,960,327.00	436,749,000.00	3,474,786,241.04	6,043,844,318.57	141,937,549.76		6,185,781,868.33		

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			其他
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	772,803,076.00				1,348,736,932.38	28,296,000.00	86,175,030.28	436,329,000.00		2,772,425,788.30		5,388,173,826.96	135,032,512.26	5,523,206,339.22
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	772,803,076.00				1,348,736,932.38	28,296,000.00	86,175,030.28	436,329,000.00		2,772,425,788.30		5,388,173,826.96	135,032,512.26	5,523,206,339.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,157,650.16		-5,956,918.14			96,506,916.68		94,707,648.70	5,135,981.40	99,843,630.10
（一）综合收益总额							-1,071,413.68			323,462,335.02		322,390,921.34	10,363,864.40	332,754,785.74
（二）所有者投入和减少资本					4,157,650.16							4,157,650.16		4,157,650.16
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,157,650.16							4,157,650.16		4,157,650.16
4. 其他														

2021年半年度报告

(三) 利润分配									-231,840,922.80	-231,840,922.80	-5,227,883.00	-237,068,805.80
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									-231,840,922.80	-231,840,922.80	-5,227,883.00	-237,068,805.80
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转						-4,885,504.46			4,885,504.46			
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						-4,885,504.46			4,885,504.46			
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	772,803,076.00			1,352,894,582.54	28,296,000.00	80,218,112.14	436,329,000.00	2,868,932,704.98	5,482,881,475.66	140,168,493.66	5,623,049,969.32	

公司负责人：李颜

主管会计工作负责人：牛胜芳

会计机构负责人：谢希

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	773,643,076.00				1,337,750,031.29	34,783,600.00	23,186,195.82		436,749,000.00	3,247,986,904.12	5,784,531,607.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	773,643,076.00				1,337,750,031.29	34,783,600.00	23,186,195.82		436,749,000.00	3,247,986,904.12	5,784,531,607.23
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）					4,774,846.88	-1,431,000.00	-1,225,868.82			236,002,619.59	240,982,597.65
（一）综合收益总额							-1,225,868.82			468,095,542.39	466,869,673.57
（二）所有者投入和减少资本					4,774,846.88	-1,431,000.00					6,205,846.88
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,774,846.88	-1,431,000.00					6,205,846.88
4. 其他											
（三）利润分配										-232,092,922.80	-232,092,922.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-232,092,922.80	-232,092,922.80
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	773,643,076.00				1,342,524,878.17	33,352,600.00	21,960,327.00	436,749,000.00	3,483,989,523.71	6,025,514,204.88

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	772,803,076.00				1,321,203,536.02	28,296,000.00	86,175,030.28		436,329,000.00	2,767,065,300.53	5,355,279,942.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	772,803,076.00				1,321,203,536.02	28,296,000.00	86,175,030.28		436,329,000.00	2,767,065,300.53	5,355,279,942.83
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					4,157,650.16		-5,956,918.14			121,288,501.26	119,489,233.28
(一) 综合收益总额							-1,071,413.68			348,243,919.60	347,172,505.92
(二) 所有者投入和减少资本					4,157,650.16						4,157,650.16
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,157,650.16						4,157,650.16

4. 其他											
(三) 利润分配										-231,840,922.80	-231,840,922.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-231,840,922.80	-231,840,922.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							-4,885,504.46			4,885,504.46	
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							-4,885,504.46			4,885,504.46	
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	772,803,076.00				1,325,361,186.18	28,296,000.00	80,218,112.14		436,329,000.00	2,888,353,801.79	5,474,769,176.11

公司负责人：李颜

主管会计工作负责人：牛胜芳

会计机构负责人：谢希

一、公司基本情况

公司概况

√适用 □不适用

天津中新药业集团股份有限公司（以下简称“本集团”或“本公司”）是由天津市医药集团有限公司（以下简称“天津市医药集团”）于 1992 年 12 月 20 日发起设立的股份有限公司。本公司注册地为中华人民共和国天津市，设立时总股本为 229,654,360 股，每股面值 1.00 元。经中国证监会（1997）35 号文件批准，本公司于 1997 年 6 月完成了向境外投资者首次发行股票（S 股）并在新加坡交易所有限公司挂牌上市交易，发行后总股本增至 329,654,360 股。经中国证监会（2001）24 号文件批准，本公司于 2001 年 5 月 9 日向境内投资者发行了 40,000 千股人民币普通股，于 2001 年 6 月 6 日在上海证券交易所挂牌上市交易，发行后总股本增至 369,654,360 股。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2006】54 号文《关于天津中新药业集团股份有限公司股权分置改革有关问题的批复》，本公司于 2006 年 7 月 10 日进行股权分置改革。本公司全体非流通股股东按照股权分置改革方案的约定向股份变更登记日（2006 年 7 月 17 日）登记在册的流通 A 股股东执行 17,626,000 股股份对价，即流通 A 股股东每持有 10 股获得非流通股股东支付 2.8 股股份对价。自 2007 年 7 月 19 日起，本公司除大股东天津市医药集团外所有企业法人股即获得上交所上市流通权。根据约定的限售条件，大股东天津市医药集团有限公司的企业法人股于 2009 年 07 月 19 日已获得上市流通权，有限售条件的股东持股数量降至 5,875,000 股。

2012 年 12 月 21 日，天津市医药集团将天津中新药业股权无偿划转给天津金浩医药有限公司（以下简称“金浩公司”）。2013 年 12 月 5 日金浩公司又将本公司的股权无偿划转给天津市医药集团，股权划转完成之后，天津市医药集团持有本公司 325,610,792 股股份，占公司总股本 44.04%。

2014 年 12 月 1 日，第一大股东天津市医药集团有限公司通过新加坡交易所公开市场共购入中新药业 S 股股份 5,265,000 股；2014 年 12 月 8 日与 2014 年 12 月 22 日，天津市医药集团有限公司接受其他有限售条件流通股股东偿还对价 236,206 股，该部分股份于 2015 年 1 月 29 日上市流通。

根据本公司 2014 年第六次董事会会议、2015 年第一次董事会会议以及 2014 年第一次临时股东大会决议审议通过的《天津中新药业集团股份有限公司非公开发行 A 股股票预案（修订稿）》及中国证券监督管理委员会的《关于核准天津中新药业集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2015】1072 号），本公司于 2015 年 6 月完成非公开发行人民币普通股票（A 股）29,564,356 股，每股面值人民币 1.00 元。本次股票发行后，本公司总股为 768,873,076 股。

根据本公司 2019 年第十次董事会和第九次监事会审议通过的《关于向 2019 年 A 股限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》和《关于调整公司 2019 年 A 股限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》，本公司于 2019 年 12 月 9 日授予 115 名股权激励对象合计 3,930,000.00 股限制性股票，授予价格为 7.20 元/股，本次股票发行后，本公司总股为 772,803,076 股。

根据本公司 2020 年第二次董事会会议和第一次监事会审议通过的《关于回购注销公司 2019 年 A 股限制性股票激励计划中激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，同意将已

不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 70,000 股进行回购注销，该次注销完毕后公司总股本将由 772,803,076 股降至 772,733,076 股。

根据本公司 2020 年第五次董事会和第四次监事会审议通过的《关于向公司 2019 年 A 股限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，向激励 26 名股权激励对象合计授予 940,000 股限制性股票，授予价格为 8.89 元/股。本次授予完成后，公司总股本将由 772,733,076 股增加至 773,673,076 股。

根据本公司 2020 年第六次董事会和第五次监事会审议通过的《关于调整公司 2019 年 A 股限制性股票激励计划回购价格并第二次回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》。同意将已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 30,000 股进行回购注销，该次注销完毕后公司总股本将由 773,673,076 股降至 773,643,076 股。其中，医药集团持股数量为 331,120,528 股，持股比例为 42.80%。

本公司的主要经营范围：中药剂、中成药、中药饮片、西药制剂、化学药品原药制造（3810）、化学药品制剂、医疗器械、营养保健品、化学试剂加工、制造、批发、零售；中药外配加工、卫生用品、健身器材、生活及环境卫生用消毒用品、药物护肤产品、日用百货、服装、鞋帽、家用电器、日用杂品、烟批发、零售；仓储、宣传广告、技术开发、转让、经济信息咨询服务、房屋租赁等。

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 12 日决议批准报出。

二、合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2021 年半年度纳入合并范围的子公司共 15 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本集团所属有 43 家分支机构和纳入合并范围的 15 家子公司，其中 10 家工业企业，分别为天津中新药业集团股份有限公司隆顺德制药厂、天津中新药业集团股份有限公司达仁堂制药厂、天津中新药业集团股份有限公司乐仁堂制药厂、天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂、天津中新药业集团股份有限公司中新制药厂、天津中新药业集团股份有限公司第六中药厂、天津达仁堂京万红药业有限公司、天津新丰制药有限公司、天津市中药饮片厂有限公司、天津达仁堂（亳州）中药饮片有限公司。本年度本公司合并范围较上年度增加 2 家。其中，天津中新药业研究院有限公司和天津河北达仁堂医院有限公司为今年新注册成立的两家子公司。

详见本附注“七、合并范围的变更”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

四、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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对金融资产减值的确认和计量、发出存货计量、存货跌价准备的确认和计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、10“金融工具”、11“存货”、14“固定资产”、18“无形资产”、20“长期待摊费用”、26“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、33“重大会计判断和估计”。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况及2021年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本公司和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本公司合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本公司在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本公司和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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损益，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，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币财务报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产。本公司将其分类两位以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资

产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2） 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计

量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的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时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本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本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。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间的差额的现值得概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除存在明显证据可单项预计信用损失率的款项外，本公司在组合基础上计算预期信用损失。

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-押金、保证金、备用金等	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 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-合并范围内应收款项组合	合并范围内主体	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，划分为该组合的款项，不计提坏账准备。

3) 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
应收商业承兑汇票	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，编制商业承兑汇票对应的应收账款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，划分为该组合的银行承兑汇票具有较低信用风险，不计提坏账准备。
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	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-合并范围内应收款项组合	合并范围内主体	参照历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，划分为该组合的款项不计提坏账准备。

4) 应收商业承兑汇票、应收账款-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	0.03
1-2 年	20.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

5) 应收款项融资

本公司对于业务模式为既以收取合同现金流量又以出售为目标的应收票据及应收账款, 分类为应收款项融资, 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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, 分类为应收款项融资的银行承兑汇票具有较低信用风险, 不计提坏账准备。

11. 存货

适用 不适用

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、其他等。

存货实行永续盘存制, 存货在取得时按实际成本计价; 领用或发出存货, 采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 其可变现净值按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; 用于生产而持有的材料存货, 其可变现净值按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。

12. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排, 并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时, 通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的, 还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的, 为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的, 长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处

置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13. 投资性房地产

如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

本公司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、已出租的建筑物等。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	7-35	4-10	2.6-13.7

14. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	7-35	4%-10%	2.6%-13.7%
机器设备	平均年限法	5-15	4%-10%	6%-19.2%
运输设备	平均年限法	5-10	4%-5%	9.5%-19.2%
办公设备及其他设备	平均年限法	3-10	5%-10%	9%-31.7%

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

16. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或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，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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，即为达成租赁所发生的增量成本；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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

(4) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

18. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、工业产权及专有技术、软件、商标权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利权、工业产权及专有技术和其他无形资产按预计使用年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

根据公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段，公司委托外部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

1、公司内部研究开发项目支出分为研究阶段支出和开发阶段支出：

① 公司研发项目从项目立项到初步稳定性研究阶段，药品研发是否能够成功尚有很大的不确定性，为公司带来经济利益的可能性也很难确定，此阶段研发支出不符合资本化的条件，故研究阶段的支出在发生时计入当期损益；

② 开发阶段是在进行商业性生产或使用前，将研究成果应用于某项计划，以生产出新的或具有实质性改进的药品等阶段，确定为开发阶段，该阶段发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

2、公司委托外部研究开发项目研究阶段和开发阶段的支出划分：

① 委托外部机构研发的无需获得临床批件的生产技术或配方，自研发开始至完成工艺交接期间发生的支出全部计入当期损益；

② 工艺交接后至取得生产批件或健康食品注册批准的期间发生的支出确认为开发支出，取得生产批件后结转为无形资产。

19. 长期资产减值

适用 不适用

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、经营租赁资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

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

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

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司的长期待摊费用包括装修费等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。

21. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

22. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

23. 租赁负债

√适用 □不适用

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

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本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算

的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

24. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

25. 股份支付

适用 不适用

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

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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

26. 收入

收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同

将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司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。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（1）商品销售收入

公司向客户销售中药、西药等商品，在商品已经发出并收到客户的签收单时确认商品销售收入。

（2）提供劳务收入

公司向客户提供劳务服务，在提供安装服务期间按照履约进度确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的劳务成本占预计总劳务成本的比例确定。

（3）建造合同收入

公司向客户提供建造服务，合同中的承诺构成一个单项履约义务，公司按照履约进度在建造期间内确认收入，履约进度的确定方法为：投入法，具体根据累计已发生的成本占预计合同总成本的比例确定。

27. 政府补助

适用 不适用

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，

按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

28. 递延所得税资产和递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

29. 租赁

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) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本公司作为承租人

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。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及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。

在本公司作为承租人对租赁确认使用权资产和租赁负债。

1) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司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或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(3) 本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：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，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 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。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

1) 融资租赁会计处理

①初始计量

在租赁期开始日，本公司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。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的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，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

②后续计量

本公司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。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

③租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

2) 经营租赁的会计处理

①租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

②提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

③初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

④折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司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，采用系统合理的方法进行摊销。

⑤可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

⑥经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

30. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为

持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

31. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、30、“持有待售资产”相关描述。

32. 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

本报告期本公司未发生重要会计政策变更。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

本报告期本公司未发生重要会计估计变更。

(3). 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

(4). 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

33. 重大会计判断和估计

适用 不适用

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

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

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

（1）收入确认

如本附注四、26、“收入”所述，公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

（2）金融资产减值

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

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

(6) 折旧和摊销

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

(7) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

(8) 递延所得税资产

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

(9) 所得税

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

(10) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

(11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

五、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	具体税率情况
增值税	应税收入按 3%、5%、6%、9%、13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。

消费税	对销售的国公酒按 10%计缴消费税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税 7%计缴。
企业所得税	本公司所得税率为 15%，各子企业税率详见下表。

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

本集团下属企业所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率（%）
天津达仁堂京万红药业有限公司	15
天津新丰制药有限公司	25
天津中新药业滨海有限公司	25
北京中新药谷医药有限公司	25
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	25
天津中新楚运贸易有限公司	20
天津中新药业国卫医药有限公司	25
天津中新药业集团旭志医药科技有限公司	25
浙江中新创睿投资有限公司	25
天津达仁堂（亳州）中药饮片有限公司	25
天津河北达仁医院	25
天津市中药饮片厂有限公司	25
天津中新药业集团新新（沧州）制药有限公司	25
天津河北达仁堂医院有限公司	25
天津中新药业研究院有限公司	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。本公司已获得高新技术企业资质认证，税收优惠时间为 2020 年度至 2022 年度，证书编号为：GR202012000522，因此适用的企业所得税率为 15%。

子公司天津达仁堂京万红药业有限公司企业所得税按应纳税所得额的 15%计缴。天津达仁堂京万红药业有限公司已获得高新技术企业资质认证，税收优惠时间为 2020 年度至 2022 年度，证书编号为：GR202012000837，因此适用的企业所得税率为 15%。

子公司天津中新楚运贸易有限公司为小型微利企业，根据财税（2019）13 号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2021 年 1 月 1 日，“期末”系指 2021 年 6 月 30 日，“本期”系指 2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2020 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

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	61,242.94	45,935.61
银行存款	2,103,581,975.67	1,987,288,221.67
合计	2,103,643,218.61	1,987,334,157.28
其中：存放在境外的款项总额		

2、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
银行承兑汇票	683,148,057.79	448,642,410.75
商业承兑汇票		
合计	683,148,057.79	448,642,410.75

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	499,278,459.66
商业承兑汇票	
合计	499,278,459.66

(3). 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的应收票据										
按组合计提坏账准备的应收票据	683,148,057.79	100.00			683,148,057.79	448,642,410.75	100.00			448,642,410.75
其中：										
应收银行承兑汇票	683,148,057.79	100.00			683,148,057.79	448,642,410.75	100.00			448,642,410.75
合计	683,148,057.79	100.00			683,148,057.79	448,642,410.75	100.00			448,642,410.75

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收银行承兑汇票

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 (%)
应收银行承兑汇票	683,148,057.79		
合计	683,148,057.79		

3、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	
1 年以内 (含 1 年) 小计	1,811,491,424.07
1 至 2 年	27,018,387.48
2 至 3 年	8,129,820.36
3 年以上	129,992,007.06
应收账款账面余额合计	1,976,631,638.97
减: 坏账准备	142,641,141.09
应收账款账面价值合计	1,833,990,497.88

(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的应收账款	7,740,170.36	0.39	7,740,170.36	100.00		7,740,170.36	0.47	7,740,170.36	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,968,891,468.61	99.61	134,900,970.73	6.85	1,833,990,497.88	1,644,022,415.16	99.53	131,210,687.76	7.98	1,512,811,727.40
其中：										
组合 1	1,968,891,468.61	99.61	134,900,970.73	6.85	1,833,990,497.88	1,644,022,415.16	99.53	131,210,687.76	7.98	1,512,811,727.40
合计	1,976,631,638.97	100.00	142,641,141.09	7.22	1,833,990,497.88	1,651,762,585.52	100.00	138,950,858.12	8.41	1,512,811,727.40

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
天津市社会保险基金管理中心	4,502,691.83	4,502,691.83	100.00	预计收回可能性较小
中新药业唐山新华有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	预计收回可能性较小
天津河北区金津门诊部	788,394.30	788,394.30	100.00	预计收回可能性较小
天津易生堂医院有限公司	623,494.56	623,494.56	100.00	预计收回可能性较小
天津南开广益门诊部	525,589.67	525,589.67	100.00	预计收回可能性较小
合计	7,740,170.36	7,740,170.36	100.00	/

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

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	1,811,491,424.07	543,447.43	0.03
1 至 2 年	25,869,303.25	5,173,860.66	20.00
2 至 3 年	4,694,157.31	2,347,078.66	50.00
3 年以上	126,836,583.98	126,836,583.98	100.00
合计	1,968,891,468.61	134,900,970.73	6.85

(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	
应收账款坏账准备	138,950,858.12	5,187,295.98	1,497,013.01			142,641,141.09
合计	138,950,858.12	5,187,295.98	1,497,013.01			142,641,141.09

(4). 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

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 201,553,411.70 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 10.20%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 7,777,647.71 元。

4、 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	16,105,954.54	9,338,694.74
合计	16,105,954.54	9,338,694.74

注 1：本公司将业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售银行承兑汇票（背书或贴现）为目标的应收银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并列示于应收款项融资。

注 2：本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票，于 2021 年 6 月 30 日，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

注 3：期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	125,995,542.32	
合计	125,995,542.32	

5、 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	58,836,982.06	98.87	48,731,797.48	98.63
1 至 2 年	227,960.47	0.38	231,157.31	0.47
2 至 3 年	444,504.55	0.75	444,504.55	0.90
3 年以上				
合计	59,509,447.08	100.00	49,407,459.34	100.00

(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

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 37,896,211.87 元，占预付款项期末余额合计数的比例 63.68%。

6、 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	35,120,815.47	36,632,327.10

合计	35,120,815.47	36,632,327.10
----	---------------	---------------

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	
1年以内小计	10,696,634.39
1至2年	30,727,036.80
2至3年	1,113,748.96
3年以上	48,855,567.38
其他应收款账面余额合计	91,392,987.53
减：坏账准备	56,272,172.06
其他应收款账面价值合计	35,120,815.47

(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	85,299,960.18	81,472,643.96
押金、保证金、备用金、代垫职工费用	1,036,195.13	2,533,691.74
个人往来	5,056,832.22	5,027,779.91
合计	91,392,987.53	89,034,115.61

(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	25,235,606.57		27,166,181.94	52,401,788.51
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	5,545,218.55			5,545,218.55
本期转回	1,670,835.00		4,000.00	1,674,835.00
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2021年6月30日余额	29,109,990.12		27,162,181.94	56,272,172.06

(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	
其他应收款坏账准备	52,401,788.51	5,545,218.55	1,674,835.00			56,272,172.06
合计	52,401,788.51	5,545,218.55	1,674,835.00			56,272,172.06

(5). 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
中国海外控股集团有限公司	往来款	29,767,036.80	1-2年	32.57	5,953,407.36
成都中新药业集团有限公司	往来款	23,490,043.57	3年以上	25.70	23,490,043.57
天津中新科炬生物制药股份有限公司	往来款	4,320,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	4.73	1,872,000.00
南开分公司第二药品批发部拆迁款	往来款	3,819,204.80	3年以上	4.18	3,819,204.80
中新药业唐山新华有限公司	往来款	2,700,000.00	3年以上	2.95	2,700,000.00
合计	/	64,096,285.17	/	70.13	37,834,655.73

7、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	557,746,995.21	23,368,505.02	534,378,490.19	530,219,820.29	20,965,961.18	509,253,859.11
在产品	140,909,409.33		140,909,409.33	176,659,681.44		176,659,681.44
库存商品	720,997,686.95	16,008,969.61	704,988,717.34	795,441,982.39	18,629,090.38	776,812,892.01
周转材料	31,753,556.73	840,586.70	30,912,970.03	24,607,892.92	848,466.04	23,759,426.88
其他	1,326,163.58		1,326,163.58	1,229,405.46		1,229,405.46
合计	1,452,733,811.80	40,218,061.33	1,412,515,750.47	1,528,158,782.50	40,443,517.60	1,487,715,264.90

(2). 存货跌价准备

√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
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	20,965,961.18	13,890,520.04		11,487,976.20		23,368,505.02
在产品						
库存商品	18,629,090.38	2,481,196.09		5,101,316.86		16,008,969.61
周转材料	848,466.04	3,727.19		11,606.53		840,586.70
其他						
合计	40,443,517.60	16,375,443.32		16,600,899.59		40,218,061.33

8、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	109,517,772.00	
合计	109,517,772.00	

期末重要的债权投资：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
2019年对公大额存单第3期(3年)	40,000,000.00	4.18%	4.18%	2022-3-29	40,000,000.00	4.18%	4.18%	2022-3-29
2019年对公大额存单第3期(3年)	35,000,000.00	4.18%	4.18%	2022-4-2	35,000,000.00	4.18%	4.18%	2022-4-2
2019年对公大额存单第3期(3年)	30,000,000.00	4.18%	4.18%	2022-4-2	30,000,000.00	4.18%	4.18%	2022-4-2
合计	105,000,000.00	/	/	/	105,000,000.00	/	/	/

9、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
增值税	57,345,957.56	71,609,038.60
所得税		111,123.32
合计	57,345,957.56	71,720,161.92

10、债权投资

债权投资情况

√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
2019年对公大额存单第3期(3年)				107,963,155.56		107,963,155.56
合计				107,963,155.56		107,963,155.56

11、长期股权投资

√适用 □不适用

对联营企业投资

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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中美天津史克制药有限公司	216,096,594.41			85,610,404.19						301,706,998.60	
天津中新科炬生物制药股份有限公司	16,337,284.31			-1,458,676.34						14,878,607.97	
天津宜药印务有限公司	78,411,204.00			2,908,395.07	-362,978.75					80,956,620.32	
都江堰市中新中药材种植有限公司	426,386.97			-28,661.87						397,725.10	
天津生物芯片技术有限责任公司	31,240,468.09			225,535.23			2,640,000.00			28,826,003.32	
天津宏仁堂药业有限公司	234,276,256.57			21,080,859.40			24,000,000.00			231,357,115.97	
天津医药集团财务有限公司	84,861,489.76			1,948,791.70	31,394.93		2,850,000.00			83,991,676.39	
天津市国展中心股份有限公司	25,306,220.58			-30,215.60						25,276,004.98	
天津医药集团营	582,156.69			-582,156.69							

销管理有限公司										
成都中新药业有 限公司										
中新药业唐山新 华有限公司										
小计	687,538,061.38			109,674,275.09	-331,583.82		29,490,000.00			767,390,752.65
合计	687,538,061.38			109,674,275.09	-331,583.82		29,490,000.00			767,390,752.65

12、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津滨海能源发展股份有限公司	5,378,100.00	6,461,000.00
海航科技股份有限公司	611,600.00	580,800.00
成都中新药业自贡有限公司	1,305,750.33	1,305,750.33
陕西中新药业有限公司		
天津北方人才港股份有限公司		
浙江丽水中新药业有限公司		
华联商厦股份有限公司		
滨海新技术产业公司		
天津万华股份有限公司		
山东灵芝药业		
宁波药材股份有限公司		
阜新瑰宝实业有限公司		
德州医药股份有限公司		
天津银行股份有限公司华丰支行		
合计	7,295,450.33	8,347,550.33

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
天津滨海能源发展股份有限公司		4,278,100.00			基于战略目的长期持有	
海航科技股份有限公司		461,600.00			基于战略目的长期持有	
成都中新药业自贡有限公司					基于战略目的长期持有	
陕西中新药业有限公司			204,098.86		基于战略目的长期持有	
天津北方人才港股份有限公司			1,000,000.00		基于战略目的长期持有	
浙江丽水中新药业有限公司			1,142,608.07		基于战略目的长期持有	
华联商厦股份有限公司			360,000.00		基于战略目的长期持有	
滨海新技术产业公司			320,000.00		基于战略目的长期持有	
天津万华股份有限公司			900,000.00		基于战略目的长期持有	
山东灵芝药业			180,000.00		基于战略目的长期持有	
宁波药材股份有限公司			3,002,000.00		基于战略目的长期持有	
阜新瑰宝实业有限公司			725,230.84		基于战略目的长期持有	
德州医药股份有限公司			408,000.00		基于战略目的长期持有	
天津银行股份有限公司华丰支行			458,000.00		基于战略目的长期持有	
合计		4,739,700.00	8,699,937.77			

13、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	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	38,510,842.11			38,510,842.11
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	15,520,390.20			15,520,390.20
(1) 处置	15,520,390.20			15,520,390.20
(2) 其他转出				
4. 期末余额	22,990,451.91			22,990,451.91
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	16,998,597.67			16,998,597.67
2. 本期增加金额	482,848.08			482,848.08
(1) 计提或摊销	482,848.08			482,848.08
3. 本期减少金额	5,695,089.01			5,695,089.01
(1) 处置	5,695,089.01			5,695,089.01
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,786,356.74			11,786,356.74
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	11,204,095.17			11,204,095.17
2. 期初账面价值	21,512,244.44			21,512,244.44

(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
河西分公司房屋建筑物	4,995,895.04	历史遗留问题
河东分公司房屋建筑物	1,280,543.30	历史遗留问题
南开分公司房屋建筑物	63,385.78	历史遗留问题
合计	6,339,824.12	

14、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	1,141,847,496.23	1,172,041,066.16
固定资产清理	1,270,789.76	
合计	1,143,118,285.99	1,172,041,066.16

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	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,374,047,153.18	812,221,608.78	38,719,538.32	150,117,547.59	2,375,105,847.87
2. 本期增加金额	697,925.08	20,620,993.83	2,775,517.22	4,290,141.58	28,384,577.71
(1) 购置		7,049,694.13	2,100,067.40	2,829,625.67	11,979,387.20
(2) 在建工程转入	697,925.08	13,571,299.70	218,375.89	1,082,541.35	15,570,142.02
(3) 其他增加			457,073.93	377,974.56	835,048.49
3. 本期减少金额	1,511,204.65	34,794,947.06	452,669.06	2,096,661.34	38,855,482.11
(1) 处置	1,217,755.18		353,782.80		1,571,537.98
(2) 报废		34,615,450.78	98,886.26	2,096,661.34	36,810,998.38
(3) 其他减少	293,449.47	179,496.28			472,945.75
4. 期末余额	1,373,233,873.61	798,047,655.55	41,042,386.48	152,311,027.83	2,364,634,943.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	544,181,795.08	481,917,276.93	25,749,366.50	95,382,938.36	1,147,231,376.87
2. 本期增加金额	18,820,279.56	24,947,239.31	1,569,203.58	10,427,713.40	55,764,435.85

(1) 计提	18,693,102.81	24,651,988.87	1,138,180.73	10,332,297.16	54,815,569.57
(2) 其他增加	127,176.75	295,250.44	431,022.85	95,416.24	948,866.28
3. 本期减少金额	432,216.97	33,202,944.45	430,404.66	1,975,262.36	36,040,828.44
(1) 处置	406,296.97		236,343.66		642,640.63
(2) 报废		33,202,944.45	194,061.00	1,975,262.36	35,372,267.81
(3) 其他减少	25,920.00				25,920.00
4. 期末余额	562,569,857.67	473,661,571.79	26,888,165.42	103,835,389.40	1,166,954,984.28
三、减值准备					
1. 期初余额	32,892,643.60	22,420,579.24	39,852.77	480,329.23	55,833,404.84
2. 本期增加金额					
(1) 其他增加					
3. 本期减少金额		941.88			941.88
(1) 报废		941.88			941.88
(2) 其他减少					
4. 期末余额	32,892,643.60	22,419,637.36	39,852.77	480,329.23	55,832,462.96
四、账面价值					
1. 期末账面价值	777,771,372.34	301,966,446.40	14,114,368.29	47,995,309.20	1,141,847,496.23
2. 期初账面价值	796,972,714.50	307,883,752.61	12,930,319.05	54,254,280.00	1,172,041,066.16

(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
房屋建筑物	24,493,445.76	20,737,355.56		3,756,090.20	
机器设备	54,614,589.81	50,991,491.56	873,800.28	2,749,297.97	
运输工具	389,703.28	372,048.65		17,654.63	
办公设备及其他	3,825,878.05	3,589,549.42	93,706.34	142,622.29	
合计	83,323,616.90	75,690,445.19	967,506.62	6,665,665.09	

(3). 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
安徽亳州房屋建筑物	74,788,283.19	正在办理中
新丰制药房屋建筑物	35,923,286.44	历史遗留问题
第六中药厂房屋建筑物	34,315,947.78	历史遗留问题
达仁堂京万红房屋建筑物	3,052,324.00	历史遗留问题
河东分房屋建筑物	2,321,752.22	历史遗留问题
饮片厂房屋建筑物	1,517,129.96	历史遗留问题
南开分房屋建筑物	121,708.54	历史遗留问题
河西分房屋建筑物	68,510.60	历史遗留问题
本部房屋建筑物	5,337.56	历史遗留问题
合计	152,114,280.29	

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产报废	1,270,789.76	
合计	1,270,789.76	

15、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	334,320,996.14	285,012,284.84
工程物资		
合计	334,320,996.14	285,012,284.84

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
沧州厂区建设项目	178,968,097.37		178,968,097.37	156,319,001.38		156,319,001.38
中新药业智能滴丸制造基地	79,705,512.95		79,705,512.95	56,950,083.34		56,950,083.34
天津医药集团中新药业亳州产业园区	10,984,743.10		10,984,743.10	11,842,818.15		11,842,818.15
四季茶药项目	10,120,853.32		10,120,853.32	8,790,163.12		8,790,163.12
滴丸智能制造基地数字化与信息化建设项目	9,788,371.62		9,788,371.62	4,433,296.68		4,433,296.68
滴丸瓷瓶自动灌装机	3,738,053.15		3,738,053.15	2,126,548.70		2,126,548.70
高速泡罩包装线采购项目	3,545,234.36		3,545,234.36	3,545,234.36		3,545,234.36
中新大厦三楼会议室改造项目	3,265,763.56		3,265,763.56	2,505,629.55		2,505,629.55
物流中心智慧消防项目	3,049,581.72		3,049,581.72	988,791.39		988,791.39
六台滚筒干燥机项目	2,471,809.27		2,471,809.27	188,073.40		188,073.40
铝塑包装线改造	2,305,102.10		2,305,102.10	2,305,102.10		2,305,102.10
铝塑包装生产线	1,518,584.00		1,518,584.00			
污水废水改造项目	1,391,830.58		1,391,830.58	822,968.81		822,968.81
公共检测平台仪器				7,547,787.61		7,547,787.61
消防监控系统提升整合改造				3,546,703.63		3,546,703.63
其他项目	23,467,459.04		23,467,459.04	23,100,082.62		23,100,082.62
合计	334,320,996.14		334,320,996.14	285,012,284.84		285,012,284.84

(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
沧州厂区建设项目	419,500,000.00	156,319,001.38	22,649,095.99			178,968,097.37	39.00%	53.00%	7,359,295.06	2,423,368.70	3.80%	委贷、抵押贷款
中新药业智能滴丸制造基地	308,800,000.00	56,950,083.34	22,755,429.61			79,705,512.95	39.00%	39.00%				募投、自筹
合计	728,300,000.00	213,269,084.72	45,404,525.60			258,673,610.32	/	/	7,359,295.06	2,423,368.70	/	/

16、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	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,597,369.65	4,597,369.65
2. 本期增加金额		
(1) 租入		
(2) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,597,369.65	4,597,369.65
二、累计折旧		
1. 期初余额	1,988,268.29	1,988,268.29
2. 本期增加金额	497,067.09	497,067.09
(1) 计提	497,067.09	497,067.09
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,485,335.38	2,485,335.38
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,112,034.27	2,112,034.27
2. 期初账面价值	2,609,101.36	2,609,101.36

17、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	专利权	工业产权及专有技术	软件	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	282,775,585.78	1,778,333.34	9,816,074.62	25,220,051.97	1,760,000.00	321,350,045.71
2. 本期增加金额				589,947.31		589,947.31
(1) 购置				589,947.31		589,947.31
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	282,775,585.78	1,778,333.34	9,816,074.62	25,809,999.28	1,760,000.00	321,939,993.02
二、累计摊销						
1. 期初余额	94,486,487.61	1,375,000.18	7,843,307.22	13,374,530.47	1,760,000.00	118,839,325.48
2. 本期增加金额	2,835,251.88	85,000.02	83,943.42	1,064,881.81		4,069,077.13
(1) 计提	2,835,251.88	85,000.02	83,943.42	1,064,881.81		4,069,077.13
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	97,321,739.49	1,460,000.20	7,927,250.64	14,439,412.28	1,760,000.00	122,908,402.61
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	185,453,846.29	318,333.14	1,888,823.98	11,370,587.00		199,031,590.41
2. 期初账面价值	188,289,098.17	403,333.16	1,972,767.40	11,845,521.50		202,510,720.23

(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
第六中药厂土地使用权	53,496,331.65	历史遗留原因
滨海有限公司土地使用权	921,445.86	历史遗留原因
河西分公司土地使用权	201,233.36	历史遗留原因
和平分公司土地使用权	7,159.20	历史遗留原因
合计	54,626,170.07	

18、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	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
螺旋藻片	263,169.81						263,169.81
深海鱼油软胶囊	266,000.00						266,000.00
卵磷脂软胶囊	412,875.47						412,875.47
益生菌	570,000.00						570,000.00
合计	1,512,045.28						1,512,045.28

注1：螺旋藻片、卵磷脂软胶囊资本化开始于2012年6月，益生菌开始于2014年5月，已完成配方、工艺、质量标准研究，并取得受理通知书，进入技术评审阶段。

注2：深海鱼油软胶囊资本化开始于2012年6月，已取得受理通知书，进入技术审评阶段。

19、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	其他	处置	其他	
天津市中药饮片厂有限公司	1,216,628.28					1,216,628.28
合计	1,216,628.28					1,216,628.28

(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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

或形成商誉的事项		计提	其他	处置	其他	
天津市中药饮片厂有限公司	1,216,628.28					1,216,628.28
合计	1,216,628.28					1,216,628.28

20、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
装修费	7,299,084.46		1,309,907.22		5,989,177.24
合计	7,299,084.46		1,309,907.22		5,989,177.24

21、递延所得税资产和递延所得税负债

(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
内部交易未实现利润	28,379,930.01	5,440,363.56	23,814,758.59	3,976,996.73
应收账款	131,405,441.12	20,537,580.45	128,003,093.97	20,027,228.38
其他应收款	21,885,581.60	3,456,610.58	23,483,149.11	3,696,245.71
存货	35,313,171.86	5,574,580.78	36,746,523.06	5,789,583.45
其他权益工具	8,699,937.77	1,304,990.67	8,699,937.77	1,304,990.67
合同负债	137,394,488.54	20,609,173.28	176,083,574.96	26,412,536.25
固定资产	5,699,567.23	951,685.75	5,699,567.23	951,685.75
应付职工薪酬	209,614,007.38	31,460,721.79	142,753,386.61	21,431,628.68
其他应付款	629,916,550.45	94,487,482.56	493,367,761.23	74,005,164.18
递延收益	41,118,245.99	6,167,736.90	42,298,735.16	6,344,810.27
股权激励费用	15,037,553.40	2,255,633.01	10,262,706.51	1,539,405.98
合计	1,264,464,475.35	192,246,559.33	1,091,213,194.20	165,480,276.05

(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
其他权益工具投资公允价值变动	710,955.00	4,739,700.00	868,770.00	5,791,800.00
不征税拆迁补偿收入	2,933,502.77	19,556,685.13	2,933,502.77	19,556,685.13
合计	3,644,457.77	24,296,385.13	3,802,272.77	25,348,485.13

(3). 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
应收账款	11,142,727.36	10,947,764.15
其他应收款	34,392,979.40	28,918,639.40
存货	4,904,889.47	3,696,994.54
其他应付款		192,596.12
固定资产		
应付职工薪酬		
递延收益	19,732,693.68	21,050,028.89
可抵扣亏损	61,161,046.04	61,161,046.04
合计	131,334,335.95	125,967,069.14

(4). 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
2021 年	189,061.76	189,061.76	
2022 年			
2023 年			
2024 年	30,326,248.50	30,326,248.50	
2025 年	30,645,735.78	30,645,735.78	
合计	61,161,046.04	61,161,046.04	/

22、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
工程设备 软件款	24,003,635.49		24,003,635.49	17,959,886.99		17,959,886.99
合计	24,003,635.49		24,003,635.49	17,959,886.99		17,959,886.99

23、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
银行承兑汇票	522,373,647.06	235,906,762.14
商业承兑汇票		
合计	522,373,647.06	235,906,762.14

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

24、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
中西药采购款	573,465,297.23	588,821,026.63
工程款	22,288,753.52	34,051,471.05
加工费	9,150,318.55	7,612,119.88
其他	30,951,144.11	35,859,857.00
合计	635,855,513.41	666,344,474.56

(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
四川荣泰药业有限公司	4,185,262.31	未结算
天津市岐黄医药批发有限公司	883,453.87	未结算
天津联购医药批发有限公司	760,704.47	未结算
天津市博爱医药技术有限公司	559,690.08	未结算
天津中天制药有限公司	475,083.35	未结算
合计	6,864,194.08	/

25、合同负债

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
预收商品销售款	235,018,183.92	246,668,009.60
合计	235,018,183.92	246,668,009.60

26、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	119,713,880.48	395,898,522.29	326,416,567.80	189,195,834.97
二、离职后福利-设定提存计划		48,309,240.15	47,873,193.29	436,046.86
三、辞退福利	11,398,615.37	74,339.57	3,909,112.48	7,563,842.46
四、一年内到期的其他福利				

合计	131,112,495.85	444,282,102.01	378,198,873.57	197,195,724.29
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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	110,881,579.29	320,851,602.31	251,347,094.02	180,386,087.58
二、职工福利费	3,119,376.86	11,862,854.28	12,103,458.10	2,878,773.04
三、社会保险费		27,359,682.45	27,053,445.70	306,236.75
其中：医疗保险费		24,812,887.94	24,533,907.40	278,980.54
工伤保险费		1,322,437.15	1,306,330.06	16,107.09
生育保险费		1,224,357.36	1,213,208.24	11,149.12
其他				
四、住房公积金		28,992,067.13	28,740,993.20	251,073.93
五、工会经费和职工教育经费	5,712,924.33	6,832,316.12	7,171,576.78	5,373,663.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	119,713,880.48	395,898,522.29	326,416,567.80	189,195,834.97

(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		40,174,040.59	39,816,106.26	357,934.33
2、失业保险费		1,378,495.67	1,367,346.06	11,149.61
3、企业年金缴费		6,756,703.89	6,689,740.97	66,962.92
合计		48,309,240.15	47,873,193.29	436,046.86

27、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	38,749,759.07	25,071,657.13
消费税	43,905.13	617.42
企业所得税	67,090,114.31	10,491,941.64
个人所得税	2,931,445.14	2,423,423.62
城市维护建设税	2,688,390.43	1,686,358.33
教育费附加	1,871,919.87	1,204,098.59
其他	1,020,945.60	1,811,836.12
合计	114,396,479.55	42,689,932.85

28、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
应付利息	31,916.67	36,941.67
应付股利	15,759,986.69	14,609,657.09
其他应付款	925,187,438.91	825,482,823.15
合计	940,979,342.27	840,129,421.91

应付利息**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
分期付息到期还本的长期借款利息	31,916.67	36,941.67
短期借款应付利息		
合计	31,916.67	36,941.67

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	15,759,986.69	14,609,657.09
合计	15,759,986.69	14,609,657.09

注：超过一年未支付的应付股利金额为 14,585,074.94 元，主要原因为股东尚未领取。

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
应付往来款	88,143,720.61	107,295,942.16
应付销售费用	661,023,345.98	529,780,953.09
应付广告费	1,259,000.00	3,965,894.00
应付工程款	41,425,366.26	33,847,800.85
应付退休人员药费及补贴	327,045.06	424,803.77
应付管理费用	16,813,167.24	14,069,289.14
其他	116,195,793.76	136,098,140.14
合计	925,187,438.91	825,482,823.15

(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
北京品尚品医药科技有限公司	200,000.00	业务保证金
天津天易医药有限公司	300,000.00	业务保证金
辽宁圣世通和商贸有限公司	800,000.00	业务保证金
济南润祺医药信息咨询有限公司	800,000.00	业务保证金
北京合新共创科技有限公司	800,000.00	业务保证金
合计	2,900,000.00	/

29、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年内到期的租赁负债	1,040,285.81	1,000,396.19
合计	1,040,285.81	1,000,396.19

30、长期借款

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
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

注：本公司之子公司天津中新药业集团新新（沧州）制药有限公司以土地使用权作为抵押，取得天津医药集团财务有限公司的借款3,000万元，借款利率为年利率3.83%，借款期限为2019年8月6日至2022年8月5日，分期还本付息。

31、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
房屋租赁	1,204,312.17	1,709,790.31
合计	1,204,312.17	1,709,790.31

32、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	3,949,469.68	3,949,469.68
专项应付款	36,172,473.38	36,172,473.38
合计	40,121,943.06	40,121,943.06

长期应付款**按款项性质列示长期应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津市金草药业有限公司	3,949,469.68	3,949,469.68
合计	3,949,469.68	3,949,469.68

专项应付款**按款项性质列示专项应付款**

√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
中国药材集团公司	14,832,473.38			14,832,473.38	
天津市医药集团有限公司专项拨款	10,000,000.00			10,000,000.00	
财政局拨“借”转“补”资金	10,000,000.00			10,000,000.00	
天津市卫生局预付储备药款	1,340,000.00			1,340,000.00	
合计	36,172,473.38			36,172,473.38	

注：专项应付款中的天津市医药集团有限公司专项拨款 10,000,000.00 元、天津市卫生局医药储备款 1,340,000.00 元，以及中国药材集团公司医药储备款 14,832,473.38 元为国家拨付的专项医药储备，属专款专用性质。安徽省亳州市谯城区财政“借转补”资金 10,000,000.00 元为谯城财政局针对现代中药产业集聚发展基地项目专项资金。

33、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

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		
二、辞退福利	30,659,396.39	30,659,396.39
三、其他长期福利		
合计	30,659,396.39	30,659,396.39

34、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	63,348,764.04	203,333.04	2,701,157.41	60,850,939.67	应在以后期间计入当期损益的政府补助金额
合计	63,348,764.04	203,333.04	2,701,157.41	60,850,939.67	/

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造专项第一批中央基建投资资金	22,310,000.00					22,310,000.00	与资产相关
亳州产业园区扶持资金	15,399,164.21			180,458.94		15,218,705.27	与资产相关
物流中心建造工程补助	6,600,000.00			400,000.02		6,199,999.98	与资产相关
速效救心丸数字化车间提升项目	4,000,000.00					4,000,000.00	与资产相关
天津市工业企业改造专项资金—隆顺榕健康饮品5万吨功能饮料项目	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
提取车间信息化自动升级改造项目款	1,056,000.00			72,000.00		984,000.00	与资产相关
速效临床再评价及自动化工艺研究	955,188.68			67,500.00		887,688.68	与资产相关
其他与资产相关	2,070,966.48			70,524.19		2,000,442.29	与资产相关
2015-2016 痹祺胶囊和京万红软膏临床	2,881,207.64					2,881,207.64	与收益相关

补肺颗粒项目款	1,071,395.54			28,743.60		1,042,651.94	与收益相关
牛降、藿香大品种项目款	830,432.80					830,432.80	与收益相关
非遗传承人补助资金	835,211.90			51,555.00		783,656.90	与收益相关
2018 市科委专项基金	363,333.37			19,999.98		343,333.39	与收益相关
参附强心丸工艺研究	359,669.73					359,669.73	与收益相关
科技领军企业产学研用创新联盟补贴资金	300,000.00					300,000.00	与收益相关
技术中心试验条件建设	300,000.00			300,000.00			与收益相关
其他与收益相关	2,516,193.69	203,333.04		1,510,375.68		1,209,151.05	与收益相关
合计	63,348,764.04	203,333.04		2,701,157.41		60,850,939.67	

35、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	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	773,643,076.00						773,643,076.00

36、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)	1,237,580,162.11			1,237,580,162.11
其他资本公积	127,703,265.54	4,774,846.88		132,478,112.42
合计	1,365,283,427.65	4,774,846.88		1,370,058,274.53

注：其他资本公积增加系2021年度实施限制性股票激励计划本期摊销金额4,774,846.88元。

37、库存股

√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
库存股	34,783,600.00		1,431,000.00	33,352,600.00
合计	34,783,600.00		1,431,000.00	33,352,600.00

注：本公司本年度依据股东大会决议向满足股利支付条件的激励对象支付股利1,431,000.00元，本公司减少限制性股票回购义务1,431,000.00元。

38、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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	19,705,350.47	-1,383,683.82			-157,815.00	-1,225,868.82		18,479,481.65
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益	22,350,401.64	-331,583.82				-331,583.82		22,018,817.82
其他权益工具投资公允价值变动	-2,645,051.17	-1,052,100.00			-157,815.00	-894,285.00		-3,539,336.17
企业自身信用风险公允价值变动								
其他								
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,480,845.35							3,480,845.35
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	3,480,845.35							3,480,845.35

其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他								
其他综合收益合计	23,186,195.82	-1,383,683.82			-157,815.00	-1,225,868.82		21,960,327.00

注：本公司本年其他综合收益减少 1,225,868.82 元，主要变动原因如下：

(1) 因本公司持有的其他权益工具投资公允价值减少 1,052,100.00 元，扣除相应所得税影响后减少其他综合收益 894,285.00 元。

(2) 因联营公司天津医药集团财务有限公司持有其他债权投资的公允价值变化，本公司增加其他综合收益 31,394.93 元；因联营企业天津宜药印务有限公司持有其他权益工具投资的市价变化，本公司减少其他综合收益 362,978.75 元。

39、 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	386,821,538.00			386,821,538.00
任意盈余公积	49,927,462.00			49,927,462.00
储备基金				
企业发展基金				
合计	436,749,000.00			436,749,000.00

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

40、 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	3,244,330,794.99	2,772,425,788.30
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	3,244,330,794.99	2,772,425,788.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	462,548,368.85	661,704,350.13
前期计入其他综合收益当期转入留存收益		42,431,579.36
其他		
减：提取法定盈余公积		420,000.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	232,092,922.80	231,810,922.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,474,786,241.04	3,244,330,794.99

41、 营业收入和营业成本**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	3,631,462,756.04	2,098,857,429.92	3,281,494,158.94	1,909,274,506.59
其他业务	8,958,568.90	1,049,747.76	8,942,416.56	1,216,646.60
合计	3,640,421,324.94	2,099,907,177.68	3,290,436,575.50	1,910,491,153.19

42、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	14,223,918.20	12,235,465.36
教育费附加	10,109,403.17	8,736,876.41
房产税	6,151,449.80	5,236,939.08
土地使用税	2,528,546.72	2,417,106.46
印花税	1,389,478.44	1,324,880.18
其他	193,295.75	121,521.03
合计	34,596,092.08	30,072,788.52

43、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
市场拓展维护费	387,908,834.86	452,456,863.77
宣传咨询费	240,621,362.05	205,258,286.81
职工薪酬	138,773,471.38	127,766,815.55
会议展览费	34,726,311.85	40,992,488.34
办公差旅费	14,777,585.63	12,278,796.69
其他	18,362,524.47	22,418,462.23
合计	835,170,090.24	861,171,713.39

44、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	122,108,536.20	101,081,798.37
折旧摊销及维修	25,489,381.70	23,346,504.64
办公水电及差旅	7,720,756.94	7,208,615.38
中介服务费	9,019,564.30	8,790,589.72
其他	37,193,304.46	16,786,615.60
合计	201,531,543.60	157,214,123.71

45、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
研发人员薪酬	26,500,782.12	21,205,458.09
研发活动物料消耗	8,117,556.18	12,882,692.04
折旧摊销	5,489,066.24	4,556,163.84
其他	26,092,077.01	7,845,625.05
合计	66,199,481.55	46,489,939.02

46、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
利息费用		
利息收入	-19,836,237.25	-13,607,539.77
加：汇兑损失	-461,425.15	272,004.61
手续费	266,343.82	384,146.15
其他支出	41,026.70	58,933.60
合计	-19,990,291.88	-12,892,455.41

47、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
研发后补助款项	1,252,506.00	
社保稳岗返还	434,540.47	1,501,678.46
物流中心建设工程补助	400,000.02	400,000.00
税费返还	412,951.64	218,313.11
南开区发改委2020年天津市节能专项补助款	389,000.00	
技术中心实验条件建设资金	300,000.00	
院士专家工作站资助金	230,000.00	
高新技术企业资助金	200,000.00	
天津医药集团中新药业亳州产业园区扶持资金	180,458.94	180,458.94
企业战略发展规划资助金	100,000.00	
创业经济开发支持基金	100,000.00	
以工代训补贴	83,500.00	
应用技术研究和开发补助	75,652.91	
西青财政局拨提取车间信息化自动升级改造项目款	72,000.00	72,000.00
速效临床再评价及自动化工艺研究	67,500.00	67,500.00
继续教育培训补贴	67,500.00	
专利资助款	40,301.89	73,396.22
中药外用技术服务平台项目款	52,867.76	
非遗传承人补助资金	51,555.00	
人力资源-人才补助	10,410.97	152,000.00
南开财政局财政扶持资金		9,465,930.00
其他	479,482.55	2,632,811.47
合计	5,000,228.15	14,764,088.20

48、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	109,674,275.09	89,395,383.69
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,447,274.52
债权投资在持有期间取得的利息收入	2,181,616.44	2,211,916.67
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		902,367.53
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他		
合计	111,855,891.53	93,956,942.41

49、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	-3,690,282.97	-4,609,059.47
其他应收款坏账损失	-3,870,383.55	-491,555.85
合计	-7,560,666.52	-5,100,615.32

50、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、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,627,967.23	-6,636,079.42
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		

六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-6,627,967.23	-6,636,079.42

51、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	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计	9,440,569.98	3,419,622.50	9,440,569.98
其中：划分为持有待售的非流动资产处置收益			
其中：固定资产处置收益			
无形资产处置收益			
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	9,440,569.98	3,419,622.50	9,440,569.98
其中：固定资产处置收益	9,440,569.98	3,419,622.50	9,440,569.98
固定资产处置损失			
无形资产处置收益			
非货币性资产交换收益			
债务重组中因处置非流动资产收益			
合计	9,440,569.98	3,419,622.50	9,440,569.98

52、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,817.83	25,783.92	8,817.83
其中：固定资产处置利得	8,817.83	25,783.92	8,817.83
无形资产处置利得			
债务重组利得			
接受捐赠		19,681.08	
与企业日常活动无关的政府补助			
其他	4,683,253.68	2,141,897.43	4,683,253.68
合计	4,692,071.51	2,187,362.43	4,692,071.51

53、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	208,344.67	316,897.40	208,344.67
其中：固定资产处置损失	208,344.67	316,897.40	208,344.67
无形资产处置损失			
对外捐赠支出	15,000.00	120,000.00	15,000.00
其他	18,595.22	18,133,391.26	18,595.22
合计	241,939.89	18,570,288.66	241,939.89

54、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	93,730,910.25	72,858,900.20
递延所得税费用	-26,766,283.28	-24,774,754.40
合计	66,964,626.97	48,084,145.80

(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
利润总额	539,565,419.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	80,934,812.88
子公司适用不同税率的影响	25,636.29
调整以前期间所得税的影响	1,578,592.66
非应税收入的影响	-18,011,141.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	91,042.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,345,684.31
税法规定的额外可扣除费用	
所得税费用	66,964,626.97

55、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注“六、38 其他综合收益”相关内容。

56、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
出租房屋租赁费	5,707,114.81	4,420,255.39
科研拨款及补助	2,442,787.87	16,002,063.54
保证金	12,982,008.06	7,130,785.39
利息收入	19,836,237.25	13,607,539.77
其他	6,623,853.50	6,191,238.55
合计	47,592,001.49	47,351,882.64

(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
市场拓展维护费	382,858,651.48	325,575,554.50
宣传咨询	162,892,434.81	132,789,050.72
研究开发费	28,889,395.75	21,964,178.84
会议展览	28,610,083.48	32,834,405.27
办公差旅费	17,677,311.74	17,600,675.99
运输租赁费	10,005,969.83	14,090,455.28
水电维修费	6,078,742.93	6,342,059.30
其他	61,664,942.22	50,182,857.62
合计	698,677,532.24	601,379,237.52

(3). 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
租赁款	529,800.00	529,800.00
合计	529,800.00	529,800.00

57、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：		
净利润	472,600,792.23	333,826,199.42
加：资产减值准备	6,627,967.23	6,636,079.42
信用减值损失	7,560,666.52	5,100,615.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产	55,298,417.65	47,683,348.21

性生物资产折旧		
使用权资产摊销	497,067.09	497,067.08
无形资产摊销	4,069,077.13	3,771,750.98
长期待摊费用摊销	1,309,907.22	1,319,504.68
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)	-9,440,569.98	-3,419,622.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	199,526.84	291,113.48
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	38,982.93	51,287.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-111,855,891.53	-93,956,942.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-26,766,283.28	-24,774,754.40
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	68,571,547.20	109,466,935.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-578,797,051.68	-281,856,505.15
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	479,969,790.19	199,979,829.23
其他		
经营活动产生的现金流量净额	369,883,945.76	304,615,906.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,103,643,218.61	1,510,626,165.68
减: 现金的期初余额	1,987,334,157.28	1,479,402,644.56
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	116,309,061.33	31,223,521.12

(2) 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	2,103,643,218.61	1,987,334,157.28
其中: 库存现金	61,242.94	45,935.61
可随时用于支付的银行存款	2,103,581,975.67	1,987,288,221.67
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,103,643,218.61	1,987,334,157.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

58、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
应收票据	499,278,459.66	票据质押开票
在建工程	27,772,491.96	抵押贷款
合计	527,050,951.62	/

59、外币货币性项目

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
应付账款			
其中：美元	1,724,617.80	6.4635	11,147,067.15

60、政府补助

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
研发后补助款项	1,252,506.00	其他收益	1,252,506.00
税费返还	412,708.70	其他收益	412,708.70
2020年天津市节能专项补助款	389,000.00	其他收益	389,000.00
华山参滴丸治疗 COPD 机制研究项目资助经费	100,000.00	递延收益	
创业经济开发支持基金	100,000.00	其他收益	100,000.00
人力资源-人才补助	98,306.42	其他收益	98,306.42
其他	98,000.69	其他收益	98,000.69
合计	2,450,521.81		2,350,521.81

七、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

√适用 □不适用

本年度本公司合并范围较上年度增加 2 家。本年新成立天津中新药业研究院有限公司及天津河北达仁堂医院有限公司。

八、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	
天津中新药业滨海有限公司	天津市	天津市	中西药贸易	53.60		通过设立或投资方式
北京中新药谷医药有限公司	北京市	北京市	中西药贸易	100.00		通过设立或投资方式
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	天津市	天津市	中成药、化学药制剂等零售兼批发	100.00		通过设立或投资方式
天津中新楚运贸易有限公司	天津市	天津市	货运、批发零售、中药材加工	100.00		通过设立或投资方式
浙江中新创睿投资有限公司	宁波市	宁波市	投资管理、咨询	100.00		通过设立或投资方式
天津达仁堂(亳州)中药饮片有限公司	亳州市	亳州市	中药材收购和销售、中药饮片生产和销售	100.00		通过设立或投资方式
天津河北达仁医院	天津市	天津市	医院	100.00		通过设立或投资方式
天津达仁堂京万红药业有限公司	天津市	天津市	生产出售中成药	52.00		同一控制下企业合并方式
天津新丰制药有限公司	天津市	天津市	生产及出售西药	55.00		非同一控制下企业合并方式
天津中新药业国卫医药有限公司	天津市	天津市	中西药贸易	51.00		非同一控制下企业合并方式
天津中新药业集团旭志医药科技有限公司	天津市	天津市	中西药贸易	51.00		非同一控制下企业合并方式
天津市中药饮片厂有限公司	天津市	天津市	中药饮片生产	100.00		同一控制下企业合并方式
天津中新	沧州市	沧州市	化学原料	100.00		通过设立或

药业集团 新新（沧 州）制药有 限公司			药、药用辅 料的生产及 销售			投资方式
天津中新 药业研究 院有限公 司	天津市	天津市	检验检测服 务	100.00		通过设立或 投资方式
天津河北 达仁堂医 院有限公 司	天津市	天津市	医院	100.00		通过设立或 投资方式

(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
天津达仁堂京 万红药业有 限公司	48.00%	10,996,182.36	9,600,000.00	106,087,980.09
天津新丰制药 有限公司	45.00%	-1,763,338.97		12,372,499.11
天津中新药业 国卫医药有 限公司	49.00%	386,528.29		9,377,820.11
天津中新药业 滨海有限公司	46.40%	-695,678.94		6,674,809.49
天津中新药业 集团旭志医药 科技有限公司	49.00%	1,128,730.64		7,424,440.96

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：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
天津达仁堂京万红药业有限公司	201,096,725.46	156,652,792.92	357,749,518.38	115,177,728.87	8,373,738.64	123,551,467.51	192,905,246.07	158,273,709.06	351,178,955.13	106,678,533.43	9,488,184.99	116,166,718.42
天津新丰制药有限公司	10,102,010.67	55,205,494.56	65,307,505.23	37,813,062.79		37,813,062.79	21,459,951.60	56,638,952.60	78,098,904.20	46,685,930.72		46,685,930.72
天津中新药业国卫医药有限公司	74,426,342.70	2,363,417.13	76,789,759.83	56,513,677.94	1,137,673.45	57,651,351.39	63,231,829.11	2,824,874.21	66,056,703.32	46,063,935.13	1,643,193.00	47,707,128.13
天津中新药业滨海有限公司	44,824,944.85	5,706,557.66	50,531,502.51	36,146,137.25		36,146,137.25	50,639,602.51	5,992,250.76	56,631,853.27	40,747,179.95		40,747,179.95
天津中新药业集团旭志医药科技有限公司	77,811,873.92	430,374.85	78,242,248.77	61,692,252.13	66,638.72	61,758,890.85	78,564,426.54	532,354.35	79,096,780.89	64,850,357.57	66,597.31	64,916,954.88

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
天津达仁堂京万红药业有限公司	200,633,404.02	19,185,814.16	19,185,814.16	8,228,548.89	166,758,505.08	18,253,321.28	18,253,321.28	32,115,004.51
天津新丰制药有限公司	58,906,922.80	-3,918,531.04	-3,918,531.04	-4,233,107.63	62,948,604.41	-2,066,669.15	-2,066,669.15	896,347.06
天津中新药业国卫医药有限公司	85,720,746.05	788,833.25	788,833.25	1,067,524.41	69,321,019.98	-348,555.56	-348,555.56	1,753,671.52
天津中新药业滨海有限公司	44,118,898.43	-1,499,308.06	-1,499,308.06	-527,748.54	46,320,963.77	-236,290.35	-236,290.35	-2,104,360.67
天津中新药业集团旭志医药科技有限公司	128,425,558.28	2,303,531.91	2,303,531.91	-778,316.31	117,490,379.33	534,398.11	534,398.11	5,166,400.14

2、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	
中美天津史克制药有限公司	天津	天津	生产及出售西药及生化药品等	25.00		权益法
天津宏仁堂药业有限公司	天津	天津	硬胶囊剂、散剂、颗粒制造、汽车货运	40.00		权益法

(2). 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	
	中美天津史克制药有限公司	天津宏仁堂药业有限公司	中美天津史克制药有限公司	天津宏仁堂药业有限公司
流动资产	2,097,859,652.12	160,589,452.34	1,575,083,621.62	160,765,064.78
非流动资产	477,989,501.12	359,446,162.12	500,128,143.39	355,238,315.07
资产合计	2,575,849,153.24	520,035,614.46	2,075,211,765.01	516,003,379.85
流动负债	1,369,021,158.85	62,168,471.44	1,203,882,278.06	50,809,489.29
非流动负债		110,314,706.14	6,943,109.33	110,343,602.19
负债合计	1,369,021,158.85	172,483,177.58	1,210,825,387.39	161,153,091.48
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	1,206,827,994.39	347,552,436.88	864,386,377.62	354,850,288.37
按持股比例计算的净资产份额	301,706,998.60	139,020,974.75	216,096,594.41	141,940,115.35
调整事项		92,336,141.22		92,336,141.22
—商誉		92,336,141.22		92,336,141.22
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	301,706,998.60	231,357,115.97	216,096,594.41	234,276,256.57
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	1,445,110,320.36	200,125,383.55	1,220,449,479.47	172,248,269.95
净利润	344,845,774.49	52,702,379.38	274,977,003.71	45,467,070.32
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额	344,845,774.49	52,702,379.38	274,977,003.71	45,467,070.32
本年度收到的来自联营企业的股利		24,000,000.00		34,600,000.00

(3). 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

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
联营企业：		
投资账面价值合计	234,326,638.08	237,165,210.40
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,983,011.50	1,575,653.53
--其他综合收益	-331,583.82	1,009,534.65
--综合收益总额	2,651,427.68	2,585,188.18

九、 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响，目前外汇相关业务较少，因此，本公司承担的外汇变动风险不重大。

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
应付账款	11,147,067.15	15,002,885.27

2) 利率风险

因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的借款都是固定利率借款，受利率风险影响较小。

3) 其他价格风险

本公司持有交易性金融资产及其他权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

其他价格风险敏感性分析：

本公司因持有交易性金融资产及其他权益工具投资而面临价格风险。于2021年6月30日，如交易性金融资产及其他权益工具投资的价格升高或降低10%，则本公司的股东权益将会增加或减少约人民币729,545.03元。

(2) 信用风险

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见本附注六、3“应收账款”、6“其他应收款”的披露。

(3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要补充资金来源。2021年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币69.80亿元(2020年12月31日：人民币62.50亿元)。本公司有信心如期偿还到期借款，并取得新的循环借款，本公司所承担的流动风险已经大为降低。

2. 金融资产转移

本年度，本公司向银行贴现及向本公司其他债权人背书转让银行承兑汇票和商业承兑汇票。由于与这些银行承兑汇票和商业承兑汇票相关的主要风险与报酬已转移给了银行和其他债权人，因此，本公司终止确认已贴现和已背书转让且未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议及票据背书的相关规定，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行及其他债权人有权要求本公司付清未结算的余额。因此本公司继续涉入了已贴现或已背书转让的银行承兑汇票和商业承兑汇票，于2021年6月30日，为人民币125,995,542.32元（2020年12月31日：人民币241,434,075.65元）。

十、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
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	5,989,700.00		1,305,750.33	7,295,450.33
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			16,105,954.54	16,105,954.54
持续以公允价值计量的资产总额	5,989,700.00		17,411,704.87	23,401,404.87
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的 负债总额				
---------------------	--	--	--	--

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

本公司持有的以公允价值计量的金融资产，公允价值依据2021年6月30日上市公司股票收盘价格、估值机构提供的估值净价。

3、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

项 目	期末公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
其他权益工具投资	7,295,450.33	重置成本法	缺乏市场流通性
应收款项融资	16,105,954.54	收益法	预期未来现金流量

十一、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 (%)
天津市医药集团有限公司	天津	经营管理国有资产、投资、控股、参股；各类商品、物资的批发、零售；与上述业务相关的咨询服务业务	549,295	42.80	42.80

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

子公司情况详见本附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

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

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“八、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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
天津宏仁堂药业有限公司	联营企业
天津宜药印务有限公司	联营企业
天津中新科炬生物制药股份有限公司	联营企业
中美天津史克制药有限公司	联营企业
天津医药集团营销管理有限公司	联营企业
天津市国展中心股份有限公司	联营企业
成都中新药业有限公司	联营企业
中新药业唐山新华有限公司	联营企业
天津医药集团财务有限公司	联营企业

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
天津医药集团太平医药有限公司	母公司的全资子公司
天津市中央药业有限公司	其他
天津天药医药科技有限公司	母公司的控股子公司
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	母公司的控股子公司
天津力生制药股份有限公司	其他
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	母公司的全资子公司
天津市普光医用材料制造有限公司	母公司的控股子公司
天津市太平祥云医药有限公司	母公司的控股子公司
天津市宁河区太平医药有限公司	母公司的全资子公司
天津医药集团人力资源服务有限公司	母公司的全资子公司
天津金耀药业有限公司	母公司的控股子公司
天津市中药机械厂有限公司	母公司的全资子公司
天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	母公司的全资子公司
天津市蓟州太平医药有限公司	母公司的全资子公司
天津太平振华大药房有限公司	母公司的全资子公司
天津金耀物流有限公司	母公司的控股子公司
天津市金草药业有限公司	母公司的全资子公司
天津市谊耀药业有限公司	母公司的全资子公司
天津金耀集团天药销售有限公司	母公司的控股子公司
天津市浩达医疗器械有限公司	母公司的全资子公司
天津太平新华医疗器械有限公司	母公司的全资子公司

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
天津医药集团太平医药有限公司	采购商品	84,110,605.98	94,013,423.10

天津宏仁堂药业有限公司	采购商品	28,193,332.68	25,618,691.75
天津宜药印务有限公司	采购商品	12,737,590.31	12,304,810.07
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	采购商品	1,547,199.49	470,196.58
天津市中央药业有限公司	采购商品	4,378,956.00	
天津力生制药股份有限公司	采购商品	619,469.04	
天津天药医药科技有限公司	采购商品	389,863.08	2,181,506.19
中美天津史克制药有限公司	采购商品	357,809.60	605,711.28
天津太平祥云医药有限公司	采购商品	353,171.35	113,031.85
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	采购商品	84,794.00	308,276.56
天津市宁河区太平医药有限公司	采购商品	46,389.38	138,694.46
天津市普光医用材料制造有限公司	采购商品	9,495.58	504,203.57
天津中新科炬生物制药股份有限公司	采购商品		15.73

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
天津医药集团太平医药有限公司	销售商品	38,430,849.53	22,302,243.36
天津市宁河区太平医药有限公司	销售商品	8,187,597.83	10,462,076.20
天津太平祥云医药有限公司	销售商品	5,746,605.00	5,344,120.29
天津宏仁堂药业有限公司	销售商品	2,200,401.41	337,552.85
天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	销售商品	932,532.98	5,282,331.09
天津市蓟州太平医药有限公司	销售商品	474,360.48	763,671.35
天津市中央药业有限公司	销售商品	33,486.24	
天津金耀药业有限公司	销售商品	7,699.11	2,566.37
天津太平百时康医疗器械有限公司	销售商品		292.04
天津舒泊花园大酒店有限公司	销售商品		1,642.48

(2). 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
天津中新科炬生物制药股份有限公司	房屋租赁	220,183.35	440,366.97

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
天津市中药机械厂	仓库	866,666.65	857,142.84

有限公司			
天津金耀物流有限公司	仓库	447,571.33	2,227,542.64

(3). 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
拆出				
天津医药集团财务有限公司	583,671,883.64			银行存款

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	天津医药集团 太平医药有限公司	17,952,601.64	4,198,925.47	13,668,390.25	4,198,925.47
应收账款	成都中新药业 有限公司	4,529,283.46	4,529,283.46	4,529,283.46	4,529,283.46
应收账款	天津医药集团 津一堂连锁股份 有限公司	3,201,770.81	241,218.19	3,213,165.07	241,218.19
应收账款	天津市蓟州太 平医药有限公司	1,168,893.73	1,136,850.65	1,175,116.73	1,136,850.65
应收账款	中新药业唐山 新华有限公司	1,338,541.37	1,338,541.37	1,338,541.37	1,338,541.37
应收账款	天津市宁河区 太平医药有限 公司	1,685,154.13	737,342.12	2,403,124.46	737,342.12
应收账款	天津市太平祥 云医药有限公 司	466,237.92			
应收账款	天津宏仁堂药 业有限公司	411,600.00		242,034.80	
应收账款	天津市金草药 业有限公司	93,226.48	89,632.17	93,226.48	89,632.17
应收账款	天津力生制药 股份有限公司	13,869.00	13,869.00	13,869.00	13,869.00
应收账款	天津市中央药 业有限公司	12,083.27	12,083.27	12,083.27	12,083.27
应收账款	天津宜药印务			7,000.00	

	有限公司				
	合计	30,873,261.81	12,297,745.70	26,695,834.89	12,297,745.70
预付款项	天津医药集团 太平医药有限公司	8,873,519.65		4,154,868.94	
预付款项	中美天津史克 制药有限公司	64,399.56		404,563.43	
预付款项	天津市中央药 业有限公司	17,703.92			
预付款项	天津市普光医 用材料制造有 限公司			1,930.00	
	合计	8,955,623.13		4,561,362.37	
其他应收款	成都中新药业 有限公司	23,490,043.57	23,490,043.57	23,490,043.57	23,490,043.57
其他应收款	中新药业唐山 新华有限公司	2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00	2,700,000.00
其他应收款	天津中新科炬 生物制药股份 有限公司	4,320,000.00	1,872,000.00	4,080,000.00	1,872,000.00
其他应收款	天津宏仁堂药 业有限公司	38,906.42	38,906.42	38,906.42	38,906.42
其他应收款	中美天津史克 制药有限公司	26,708.40			
其他应收款	天津医药集团 津一堂连锁股 份有限公司			73,714.56	73,714.56
	合计	30,575,658.39	28,100,949.99	30,382,664.55	28,174,664.55

(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	天津医药集团太平医药有限公司	22,609,038.68	8,869,458.22
应付账款	天津宣药印务有限公司	3,832,868.28	3,382,226.31
应付账款	天津市中央药业有限公司	1,132,169.32	538,305.36
应付账款	天津力生制药股份有限公司	590,074.64	157,320.00
应付账款	天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	535,472.84	656,809.63
应付账款	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	351,184.01	238,255.58
应付账款	天津天药医药科技有限公司	216,187.47	551,968.42
应付账款	天津市太平祥云医药有限公司	113,313.00	41,496.67
应付账款	天津市谊耀药业有限公司	63,511.00	61,511.00
应付账款	天津市宁河区太平医药有限公司	43,992.48	80,414.56
应付账款	天津金耀集团天药销售有限公司	35,199.13	35,199.13
应付账款	天津中新科炬生物制药股份有限公司	13,798.49	13,798.49
应付账款	天津市浩达医疗器械有限公司	5,453.42	5,453.42
应付账款	天津市蓟州太平医药有限公司	1,598.40	1,598.40
应付账款	天津太平新华医疗器械有限公司	341.88	341.88

应付账款	成都中新药业有限公司	107.46	107.46
应付账款	天津宏仁堂药业有限公司	14.12	14.11
应付账款	天津市普光医用材料制造有限公司		1,707.99
	合 计	29,544,324.62	14,635,986.63
预收款项	成都中新药业有限公司	148,633.66	148,633.66
预收款项	天津医药集团太平医药有限公司	48,068.08	37,704.31
预收款项	天津市金草药业有限公司	3,594.31	3,594.31
预收款项	天津医药集团津一堂连锁股份有限公司		288.00
	合 计	200,296.05	190,220.28
其他应付款	天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	1,201,000.00	
其他应付款	天津金耀物流有限公司	235,602.88	177,981.18
其他应付款	天津宜药印务有限公司	38,834.20	
其他应付款	天津医药集团太平医药有限公司	2,000.00	2,000.00
其他应付款	天津宏仁堂药业有限公司	150.00	39,850.00
其他应付款	天津市中药机械厂有限公司		1,300.00
	合 计	1,477,587.08	221,131.18
长期应付款	天津市金草药业有限公司	3,949,469.68	3,949,469.68
	合 计	3,949,469.68	3,949,469.68

十二、 股份支付

以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日公司市价确定
可行权权益工具数量的确定依据	依据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出作假估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,774,846.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,774,846.88

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资本承诺

项目	期末余额	期初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺	218,264,224.41	202,292,860.85
—大额发包合同		
—对外投资承诺		
合 计	218,264,224.41	202,292,860.85

2、或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

未决诉讼仲裁形成的财务影响

关于南开分公司第二药品批发部拆迁诉讼案：本公司与天津中腾房地产开发有限公司（以下简称“中腾房地产”）于 2002 年 6 月 26 日签订房屋拆迁协议书，约定中腾房地产以 900 平方米沿街商业用房作为补偿，对位于天津市南开区黄河道 441 号的第二药品批发部进行拆迁。由于中腾房地产未能按照双方约定在 2005 年 6 月 30 日交付协议约定房产，本公司于 2008 年 11 月 6 日向天津市第一中级人民法院提起诉讼，并于 2008 年 11 月 17 日委托天津星卓律师事务所向天津市第一中级人民法院提出财产保全申请。天津市第一中级人民法院于 2008 年 11 月 18 日作出（2008）一中民四初字第 50 号民事裁定书，裁定冻结中腾房地产银行存款 35,149 千元或查封、扣押其同等价值的财产；同时，本公司将位于北辰区青光京福公路西的使用面积为 94,413.6 平方米的新兴养殖厂地块作为财产保全申请的抵押物。2010 年 3 月 29 日，法院做出判决，并出具（2008）一中民四初字第 50 号民事判决书。由于本公司和中腾公司均不服判决，向天津市高级人民法院提起上诉。本案已由天津市高级人民法院于 2011 年 1 月 28 日做出终审判决，出具了（2010）津高民一终字第 0032 号判决书：本公司获得建筑面积 900 平方米的商业用房、3,474,900 元违约金及自 2010 年 1 月 1 日起至判决生效之日止的租金。2011 年 2 月，本公司开始申请执行，截至 2019 年末，天津市第一中级人民法院共查封中腾房地产 11 套房产，以上房屋在查封前已全部抵押，并于 2009 年 3 月 20 日，在天津市房屋管理部门进行了抵押登记，抵押权人为天津市福信典当行有限公司（福信公司）。2020 年 2 月 18 日，天津市第一中级人民法院对查封房产中的三套房屋进行了拍卖，共拍得 11,632,656 元，拍卖所得款项已优先划转给福信公司，2020 年 12 月 24 日天津市第一中级人民法院退回一审二审诉讼费共计 357,460 元。现查封房产剩余 8 套，查封期限于 2021 年 3 月到期，本公司已向法院办理续封手续，将查封期限延长至 2024 年 3 月 6 日。

十四、资产负债表日后事项

无

十五、其他重要事项

1、年金计划

适用 不适用

本公司除社会基本养老保险外，依据国家年金制度的相关政策建立企业年金计划，年金计划适用范围为本公司、本公司所属分公司以及天津河北达仁医院、天津新丰制药有限公司、天津中新药业滨海有限公司、中新药业集团环渤海药业有限公司、天津市中药饮片厂有限公司等子公司中与其所属公司订立劳动合同并试用期满且依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务的员工。单位及个人缴费基数为职工本人本年度社保缴费基数，相应支出计入当期损益。

除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

2、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。集团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。

因本公司资产、负债为各个产品和地区共同占有，故没有按分部披露。

(2) 报告分部的财务信息

产品分部信息

行业名称	本期发生数		上期发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
中成药	2,474,700,197.16	1,136,668,274.34	2,184,838,428.92	1,020,343,369.46
西药	827,655,018.02	702,125,020.94	872,774,045.07	748,782,002.74
其他	329,107,540.86	260,064,134.64	223,881,684.95	140,149,134.39
合计	3,631,462,756.04	2,098,857,429.92	3,281,494,158.94	1,909,274,506.59

地区分部信息

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内	3,610,981,369.30	2,082,521,565.49	3,269,549,787.00	1,900,299,148.63
境外	20,481,386.74	16,335,864.43	11,944,371.94	8,975,357.96
合计	3,631,462,756.04	2,098,857,429.92	3,281,494,158.94	1,909,274,506.59

十六、 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	
1年以内小计	1,626,327,691.66
1至2年	25,846,553.53
2至3年	5,482,551.58
3年以上	119,430,576.13
应收账款账面余额合计	1,777,087,372.90

减:坏账准备	129,075,638.24
应收账款账面价值合计	1,648,011,734.66

(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的应收账款	3,237,478.53	0.18	3,237,478.53	100.00		3,237,478.53	0.22	3,237,478.53	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,773,849,894.37	99.82	125,838,159.71	7.09	1,648,011,734.66	1,475,153,060.20	99.78	122,365,797.44	8.30	1,352,787,262.76
其中：										
组合1	1,550,892,376.85	87.27	125,838,159.71	8.11	1,425,054,217.14	1,303,553,146.29	88.17	122,365,797.44	9.39	1,181,187,348.85
组合2	222,957,517.52	12.55			222,957,517.52	171,599,913.91	11.61			171,599,913.91
合计	1,777,087,372.90	100.00	129,075,638.24	7.26	1,648,011,734.66	1,478,390,538.73	100.00	125,603,275.97	8.50	1,352,787,262.76

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
中新药业唐山新华有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	预计收回可能性较小
天津河北区金津门诊部	788,394.30	788,394.30	100.00	预计收回可能性较小
天津易生堂医院有限公司	623,494.56	623,494.56	100.00	预计收回可能性较小
天津南开广益门诊部	525,589.67	525,589.67	100.00	预计收回可能性较小
合计	3,237,478.53	3,237,478.53	100.00	/

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

按组合 1 计提应收账款坏账准备

组合计提项目: 账龄组合

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	1,403,370,174.14	421,011.05	0.03
1 至 2 年	24,697,469.30	4,939,493.87	20.00
2 至 3 年	4,694,157.28	2,347,078.66	50.00
3 年以上	118,130,576.13	118,130,576.13	100.00
合计	1,550,892,376.85	125,838,159.71	8.11

按组合 2 计提应收账款坏账准备

组合计提项目: 其他客户

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 (%)
组合 2	222,957,517.52		
合计	222,957,517.52		

(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	
应收账款坏账准备	125,603,275.97	4,929,971.70	1,457,609.43			129,075,638.24
合计	125,603,275.97	4,929,971.70	1,457,609.43			129,075,638.24

(4). 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

本年按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 251,787,646.91 元,占应收账款期末余额合计数的比例 14.17%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 372,818.39 元。

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
应收利息	109,575.28	106,638.88
应收股利		
其他应收款	29,958,145.22	27,219,009.26
合计	30,067,720.50	27,325,648.14

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
委托贷款利息	1,033,575.28	566,072.22
减:坏账准备	924,000.00	459,433.34
合计	109,575.28	106,638.88

(2). 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			459,433.34	459,433.34
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			464,566.66	464,566.66
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额			924,000.00	924,000.00

其他应收款**(3). 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	
1 年以内小计	7,986,166.39
1 至 2 年	960,000.00
2 至 3 年	1,097,748.96
3 年以上	63,553,438.24
其他应收款账面余额合计	73,597,353.59
减：坏账准备	43,639,208.37
其他应收款账面价值合计	29,958,145.22

(4). 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	72,714,782.13	70,494,492.61
押金、保证金、备用金、代垫职工费用	554,773.87	1,616,913.43
个人往来	327,797.59	343,062.49
合计	73,597,353.59	72,454,468.53

注：合并报表范围内主体之间的往来、押金、保证金、备用金的款项归为组合 2 计提坏账准备的其他应收款。

(5). 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	18,337,848.58		26,897,610.69	45,235,459.27
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	52,924.10			52,924.10
本期转回	1,645,175.00		4,000.00	1,649,175.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	16,745,597.68		26,893,610.69	43,639,208.37

(6). 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	
其他应收款坏账准备	45,235,459.27	52,924.10	1,649,175.00			43,639,208.37
合计	45,235,459.27	52,924.10	1,649,175.00			43,639,208.37

(7). 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
成都中新药业 有限公司	往来款	23,490,043.57	3年以上	31.92	23,490,043.57
天津市中药饮片厂有限公司	往来款	15,713,206.25	3年以上	21.35	
天津中新科炬生物制药股份有限公司	往来款	4,320,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	5.87	1,872,000.00
南开分公司第二药品批发部 拆迁款	往来款	3,819,204.80	3年以上	5.19	3,819,204.80
天津中新楚运贸易有限公司	往来款	2,958,030.00	3年以上	4.02	
合计	/	50,300,484.62	/	68.35	29,181,248.37

3、长期股权投资

√适用 □不适用

长期股权投资分类

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	552,611,007.71	24,183,498.34	528,427,509.37	522,611,007.71	24,183,498.34	498,427,509.37
对联营、合营企业投资	781,610,752.65	14,220,000.00	767,390,752.65	701,758,061.38	14,220,000.00	687,538,061.38
合计	1,334,221,760.36	38,403,498.34	1,295,818,262.02	1,224,369,069.09	38,403,498.34	1,185,965,570.75

(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
天津达仁堂京万红药业有限公司	13,071,879.77			13,071,879.77		
浙江中新创睿投资有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
天津新丰制药有限公司	41,315,208.57			41,315,208.57		
天津达仁堂（亳州）中药饮片有限公司	180,014,329.00			180,014,329.00		
天津中新药业研究院有限公司		25,000,000.00		25,000,000.00		
天津中新药业滨海有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
北京中新药谷医药有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
天津中新楚运贸易有限公司	6,999,443.97			6,999,443.97		
天津中新药业集团国卫医药	8,949,833.44			8,949,833.44		

有限公司						
天津中新药业集团旭志医药科技有限公司	5,610,000.00				5,610,000.00	
天津河北达仁医院	17,050,000.00				17,050,000.00	17,050,000.00
天津市中药饮片厂有限公司	113,100,312.96				113,100,312.96	7,133,498.34
天津中新药业集团新新（沧州）制药股份有限公司	50,000,000.00				50,000,000.00	
天津河北达仁堂医院有限公司			5,000,000.00		5,000,000.00	
合计	522,611,007.71		30,000,000.00		552,611,007.71	24,183,498.34

(2) 对联营企业投资

√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	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
中美天津史克制药有限公司	216,096,594.41			85,610,404.19						301,706,998.60	
天津中新科炬生物制药股份有限公司	16,337,284.31			-1,458,676.34						14,878,607.97	
天津宜药印务有限公司	78,411,204.00			2,908,395.07	-362,978.75					80,956,620.32	
都江堰市中新中药材种植有限公	426,386.97			-28,661.87						397,725.10	

司										
天津生物芯片技术有限责任公司	31,240,468.09		225,535.23			2,640,000.00			28,826,003.32	
天津宏仁堂药业有限公司	234,276,256.57		21,080,859.40			24,000,000.00			231,357,115.97	
成都中新药业有限公司	14,220,000.00								14,220,000.00	14,220,000.00
中新药业唐山新华有限公司										
天津医药集团营销管理有限公司	582,156.69		-582,156.69							
天津国展中心股份有限公司	25,306,220.58		-30,215.60						25,276,004.98	
天津医药集团财务有限公司	84,861,489.76		1,948,791.70	31,394.93		2,850,000.00			83,991,676.39	
小计	701,758,061.38		109,674,275.09	-331,583.82		29,490,000.00			781,610,752.65	14,220,000.00
合计	701,758,061.38		109,674,275.09	-331,583.82		29,490,000.00			781,610,752.65	14,220,000.00

4、营业收入和营业成本

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	3,162,023,883.60	1,903,422,614.42	2,878,236,049.40	1,738,578,116.49
其他业务	7,528,110.80	863,144.61	7,589,021.28	1,190,680.60
合计	3,169,551,994.40	1,904,285,759.03	2,885,825,070.68	1,739,768,797.09

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	10,400,000.00	5,645,347.60
权益法核算的长期股权投资收益	109,674,275.09	89,395,383.69
处置长期股权投资产生的投资收益		-3,384.82
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		821,038.44
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,447,274.52
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	120,074,275.09	97,305,659.43

十七、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	9,241,043.14	
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）	5,000,228.15	
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	2,181,616.44	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	4,649,658.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,385,243.73	
所得税影响额	-3,221,020.26	
少数股东权益影响额	-1,662,635.61	
合计	17,574,134.05	

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	7.66	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.37	0.58	0.58

3、境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	462,548,368.85	323,462,335.02	6,043,844,318.57	5,808,408,894.46
按国际会计准则调整的项目及金额：				
限制性股票			33,352,600.00	34,783,600.00
按国际会计准则	462,548,368.85	323,462,335.02	6,077,196,918.57	5,843,192,494.46

董事长：李颜（代）

董事会批准报送日期：2021年8月14日

修订信息

□适用 √不适用