

湖北广济药业股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人阮澍、主管会计工作负责人胡明峰及会计机构负责人(会计主管人员)王琼声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司已在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中分析了公司未来发展可能面临的风险因素和制定对策情况。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	17
第五节 环境和社会责任.....	19
第六节 重要事项.....	24
第七节 股份变动及股东情况.....	30
第八节 优先股相关情况.....	34
第九节 债券相关情况.....	35
第十节 财务报告.....	36

备查文件目录

- (1) 载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (2) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (3) 载有董事长签名的2021年半年度报告文本原件。
- (4) 备查文件置备于公司证券部供投资者查阅。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、广济药业	指	湖北广济药业股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
孟州公司	指	广济药业（孟州）有限公司
惠生公司	指	湖北惠生药业有限公司
普信公司	指	湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司
济康公司	指	湖北广济药业济康医药有限公司
安华公司	指	湖北长投安华酒店有限公司
省长投集团	指	湖北省长江产业投资集团有限公司
长广基金	指	湖北长投广济生物医药产业投资基金合伙企业(有限合伙)
长广基金管理公司、基金管理公司	指	湖北长广基金管理有限公司
比利时公司	指	广济药业（比利时）有限公司
大金产业园	指	湖北省武穴市大金镇广济医药生物产业园
济得公司	指	湖北济得药业有限公司
研究院	指	湖北广济药业生物技术研究院有限公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 06 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	广济药业	股票代码	000952
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北广济药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	广济药业		
公司的外文名称（如有）	HUBEI GUANGJI PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GUANGJI PHARMA.		
公司的法定代表人	阮澍		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑彬先生	吴爱珍女士
联系地址	湖北省武穴市江堤路 1 号	湖北省武穴市江堤路 1 号
电话	17371575571（座机）	17371575571（座机）
传真	0713-6211112	0713-6211112
电子信箱	gjyystock@163.com	gjyystock@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	323,308,914.09	340,870,457.41	-5.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	59,719,564.69	18,946,666.34	215.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,173,669.00	18,206,629.35	82.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	47,812,008.22	67,268,057.39	-28.92%
基本每股收益（元/股）	0.1736	0.0583	197.77%
稀释每股收益（元/股）	0.1736	0.0583	197.77%
加权平均净资产收益率	4.27%	1.92%	2.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,170,154,865.55	1,979,438,635.76	9.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,412,132,658.20	1,373,075,553.04	2.84%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	5,968,087.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	150,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,020.83	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,375,900.43	主要系公司联营单位湖北长投安华酒店有限公司在本年度进行债权债务清理及与债权单位进行了债务重组所形成的利得。
减：所得税影响额	881,028.38	
少数股东权益影响额（税后）	29,042.85	
合计	26,545,895.69	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主要业务

广济药业始建于1969年，1999年在深交所上市，是一家历经50多年的国有高新技术企业，主要生产维生素B2、B6以及医药制剂产品，是全球最大的维生素B2产品供应商。公司自建厂以来始终秉承“上下求索、敢为人先”的企业发展精神和“待人以诚、执事以信”的企业经营理念，主营维生素原料产品的研发、生产和销售等业务，下辖武穴、孟州、咸宁三大生产基地，建立以原料药、制剂为核心的研发中心和多家配套子公司，现已发展成为集研发、生产、销售于一体的现代医药企业。

1. 主要产品

公司主要产品分为原料系列产品、制剂系列产品，其中：原料系列产品为医药级、食品级、98%饲料级、80%饲料级核黄素及核黄素磷酸钠；制剂系列产品为口服固体制剂和大输液。公司主导产品维生素B2又称核黄素。维生素B2广泛应用于医药原料药、饲料添加剂、食品添加剂等领域，具有广泛的生理功能，可以在微生物和高等植物体内合成，而动物和人类则不能，必须从食物中摄取，因而被世界卫生组织列为评价人体生长发育和营养状况的六大指标之一，其在临床医疗、饲料加工、食品工业及化妆品制造等领域均有重要价值。

2. 经营模式

在长期的生产运营中，公司建立起产销一体化的经营模式，主要采用自产自销的形式进行日常经营，严格按照国家GMP要求和公司制定的药品生产标准组织生产。公司和控股子公司孟州公司主要从事 VB2 的生产和销售；公司控股子公司惠生公司主要从事 VB6 的生产和销售；公司全资子公司济康公司主要从事制剂产品的销售；公司全资子公司研究院主要从事产品的研发，公司将集中研发方面的人力、物力、财力资源，强化公司在“生物合成”领域的研发优势，加大在“化学合成”领域的研发力度。

公司生产原料按照“品质优先、价格优惠”的原则进行集中采购，确保满足公司生产需求。公司实行灵活的产品销售策略和厂家直销模式，以提高市场份额和产品利润，确保公司利益最大化。

报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

（二）行业发展情况

随着人民生活水平的提高、老龄化加速，医疗需求不断增长，医药行业越来越受到公众及政府的关注，在国民经济中占据着越来越重要的位置，卫生医疗支出占比保持一定增长。随着我国医药卫生体制改革不断深化，“医保、医疗、医药”政策频出，医药行业逐步由高速发展向高质量发展转型，挑战与机遇并存。审评审批制度改革、仿制药一致性评价、“两票制”、带量采购等医药政策调控下市场竞争更加激烈，倒逼市场出清、医药行业整合，创新成为医药企业快速发展的核心驱动力。

2021年上半年，国家组织的药品集中采购完成第四轮、第五轮，纳入全国集采目录的品种和范围持续扩大，集采呈常态化、制度化。集采的带量采购，对医药企业的成本控制、品种多样性的要求更高，特别是原料药的重要性更是凸显，原料、制剂一体化的公司更利于产品质量控制，降低成本。仿制药价格大幅降低也倒逼制药企业走创新发展的道路，国家对创新药大力支持，加快创新药的审评审批，创新药通过医保谈判纳入医保目录，实现快速放量等扶持政策，促进了创新药企的发展。

（三）经营情况讨论与分析

在全面推进健康中国建设，深化医药卫生体制改革，推进国家组织药品和耗材集中采购使用的改革背景下，医药行业传统格局正在被打破，国内制药企业竞争加剧，行业集中度提升，促使医药工业的发展主线从以仿制药为主，逐渐向创新药转型发展。后疫情时代中国经济继续保持恢复态势，并带动内需潜力加快释放，但全球新冠疫情起伏反复，世界经济形势复杂严峻，国际形势中不稳定不确定因素仍然很多。

2021年是“十四五”规划的开局之年，公司新一届董事会到位以来，深入分析解决制约企业高质量发展的突出问题，认真研究做优做强做大企业的改革措施，结合公司发展现状，制定“十四五”规划发展目标，将广济药业打造成为全国知名现代

生物医药企业。2021年上半年，公司经营层面对医药行业市场变化和竞争压力，积极克服部分产品降价带来的阶段性影响，保持了整体经营的稳定发展，继续以科技创新和强化内部管理为重点，外抓市场、内抓管理，不断进行创新突破，确保公司可持续发展。报告期内，公司实现营业收入323,308,914.09元，实现归属于上市公司股东的净利润59,719,564.69元，较上年同期增长215.20%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期增长82.21%。

1、加强销售能力建设。一是采取积极灵活和差异化的销售策略，最大限度实现VB2产品的量价均衡，提升VB6产品市场份额；采取果断措施、积极推动欧盟注册工作，解决欧盟市场销路问题。二是在品牌打造上下功夫，积极与有实力、有底蕴、有规模、有业绩的销售企业合作，打开制剂产品销路。三是积极解决原料药历史遗留问题，积极参与政府招标集采。四是建立制剂事业部整合制剂资源、统筹制剂销售，完善销售绩效方案和考核制度；加强制剂销售人员建设和管理，打造一支敢打“硬仗”的销售队伍，确保制剂与原料联动增长。

2、加强研发能力建设。坚持自主研发和开放合作双向发力，推动创新成果落地生根。坚持技术创新驱动发展战略，深入开展企业科技创新体系建设。坚持创新，不断提升湖北广济药业生物技术研究院有限公司研发平台承载能力，以品牌为核心，专业化运作市场，使公司继续高质量发展。一是加大仿制药研发成果转化力度，积极与知名专家合作，改进VB6产品工艺，降低生产成本。二是整合公司现有研发资源，提升研发管理效率，压缩管理成本。三是构建正向激励的研发奖励政策和负面清单管理的研发人员系统，打造一只高效高产的研发队伍。

3、公司以全面预算和精细化管理为抓手，加强全面过程管理，督促预算和制度执行，确保各经营单位努力完成预算目标。有序推进国企改革，优化公司体制机制，完善组织架构，形成责任清晰、高效运转的组织架构体系；深化“劳动、人事、薪酬”制度改革，建立竞聘上岗“赛马”机制，优化考评和薪酬体系，建立中长期激励机制。

4、强化公司治理建设，根据《中国证券监督管理委员会关于开展上市公司治理专项行动的公告》（2020）69号）的精神要求，对公司治理问题进行自查，在此基础上进一步规范和完善企业内控体系，健全各司其职、各负其责、高效运作的公司治理结构，不断提升公司经营管理水平和风险防范能力，并按相关法律法规及国资委董事会中外部董事占多数等工作要求，上半年严格按照换届要求完成了公司董事会、监事会的换届工作。

二、核心竞争力分析

1. 一体化生产平台：公司是国内较早从事维生素生产的企业之一，自1969年成立以来，经过50多年的研发、生产与经营，公司在维生素产品领域已积累了丰富的技术研发经验，建立了完善的销售渠道，树立了较高的品牌知名度。公司原料药生产场地多次通过中国官方GMP认证，公司的生产工艺成熟，供应产品质量稳定，凭借持续稳定的供货能力及可靠的产品质量，在全球范围内积累了丰富的客户资源。公司不断优化工艺、改进技术，提高产品质量，降低生产成本，巩固市场地位，即使在2021年维生素市场价格处于较低水平，依然维持一定的盈利水平。

2. 全产业链经营模式：公司深耕维生素领域多年，拥有武穴和孟州两大核黄素生产基地，设计产能超过4000吨，已经形成从基础原料、发酵、提取到成品片剂的全链条生产能力。随着发酵效价和提取速率的不断提升，规模优势显现，抗市场风险的能力不断增强，市场份额不断提升，已形成“原料+制剂”的生产经营模式。

3. 精细化管理和安全环保优势：公司在生产车间设计中融入“自动化、信息化、可视化”理念，实现生产流程全程自动化控制，减少车间作业人数，节约了人工成本。公司凭借先进的生物合成装备、丰富的生物发酵经验，持续推进生产现场和设备管理精细化，降低运营成本。公司坚持走清洁化、绿色化的可持续发展道路，循环利用生产过程中产生的一般固废、废盐等物质，一方面减少高COD废水排放，另一方面变废为宝节约资源，降低生产成本，实现源头减排、过程控制、末端治理、综合利用。近年来，公司坚持环保先行的理念，不断加大环保设施投入，对原有污水处理系统进行升级改造，增添多套废气处理，提升三废处理能力，切实履行公司的社会责任。

4. 技术研发优势：公司已经获得维生素B6片、维生素B2片、替硝唑片一致性评价批件，维生素B6片是全国较早通过一致性评价的厂家，取得国家招标资格。截至报告期末，公司获国内外专利授权27个（包括25个发明专利、2个实用新型专利），其中主导产品核黄素产品获国内外发明专利授权16个，其他产品9个，实用新型专利2个。公司成立研究院集中上市公司研发方面的人力、物力、财力资源，强化公司在“生物合成”领域的研发优势，加大在“化学合成”领域的研发力度，实现公司研发满足自身需求的同时，发挥市场化运营优势，激发活力为上市公司创造收益和价值，提高上市公司资源配置效率及研发成果的转化率。

5. 品牌质量优势：2020年以来随着新《药品法》、新《药品生产监督管理办法》、新《药品注册管理办法》相继实施，公司严格按照新法规要求生产经营，确保产品质量符合国家标准。公司大金产业园核黄素生产线顺利通过FAMI-QS升级认证，取得原料及制剂再注册批件57个。

6. 完善的质量管理体系。公司建立有完善并有效运行的质量管理体系，对产品从研发、采购、生产、运输、销售的全生命周期进行有效控制。质量体系涵盖机构人员、设施设备、环境控制、物料管理、生产管理、质量控制、产品放行等与产品质量实现过程所有关联的部门，产品质量安全、有效、可控，质量管理体系持续不断完善。公司获得中国饲料工业协会2020二十强饲料添加剂企业。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	323,308,914.09	340,870,457.41	-5.15%	主要系报告期内主导产品 80%饲料级 VB2 的销售量和平均销售价格同比下降所致。
营业成本	201,579,449.66	214,115,960.94	-5.86%	主要系报告期内 80%饲料级 VB2、饲料级 VB6 产品销量下降所致。
销售费用	9,373,484.59	13,768,133.28	-31.92%	主要系是根据新收入准则，将符合合同履约义务的运输费计入营业成本所致。
管理费用	40,018,809.19	44,039,024.19	-9.13%	主要系停工损失的减少所致。
财务费用	6,417,664.33	12,601,396.87	-49.07%	主要系平均带息负债规模同比减少所致。
所得税费用	8,132,313.82	7,194,480.46	13.04%	
研发投入	18,587,566.64	18,963,405.94	-1.98%	
经营活动产生的现金流量净额	47,812,008.22	67,268,057.39	-28.92%	主要系报告期内采购付款同比增加以及采用承兑汇票背书方式采购商品较上期大幅减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-45,268,275.15	-51,902,815.71	-12.78%	主要系报告期内公司购买机器设备等固定资产支出减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	122,374,301.05	283,875,215.72	-56.89%	主要系上年度取得非公开发行股票募集资金所

				致。
现金及现金等价物净增加额	124,598,514.79	300,062,722.08	-58.48%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	323,308,914.09	100%	340,870,457.41	100%	-5.15%
分行业					
医药制造业	323,308,914.09	100.00%	340,870,457.41	100.00%	-5.15%
分产品					
原料系列产品	259,098,610.36	80.14%	292,254,567.94	85.74%	-11.34%
制剂系列产品	46,557,807.59	14.40%	28,094,315.61	8.24%	65.72%
其他	16,793,864.47	5.19%	19,576,580.43	5.74%	-14.21%
其他业务	858,631.67	0.27%	944,993.43	0.28%	-9.14%
分地区					
国内	182,769,809.32	56.53%	193,749,299.60	56.84%	-5.67%
国外	140,539,104.77	43.47%	147,121,157.81	43.16%	-4.47%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	323,308,914.09	201,579,449.66	37.65%	-5.15%	-5.86%	0.47%
分产品						
原料系列产品	259,098,610.36	156,907,613.15	39.44%	-11.34%	-16.69%	3.88%
制剂系列产品	46,557,807.59	36,206,286.84	22.23%	65.72%	124.69%	-20.41%
其他	16,793,864.47	7,084,011.46	57.82%	-14.21%	-20.60%	3.39%
其他业务	858,631.67	1,381,538.21	-60.90%	-9.14%	85.47%	-82.08%
分地区						
国内	182,769,809.32	115,993,846.42	36.54%	-5.67%	1.07%	-4.23%

国外	140,539,104.77	85,585,603.24	39.10%	-4.47%	-13.86%	6.63%
----	----------------	---------------	--------	--------	---------	-------

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

制剂系列产品收入成本变动原因：子公司济康公司本报告期低毛利制剂产品的销售增加所致。

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	18,994,389.68	28.78%	主要系公司联营单位湖北长投安华酒店有限公司在本年度进行债权债务清理及与债权单位进行了债务重组所形成的利得所致。	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	2,052,246.90	3.11%	主要系子公司惠生公司计提的存货跌价准备所致。	否
营业外收入	5,000.00	0.01%		否
营业外支出	43,020.83	0.07%		否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	475,356,560.72	21.90%	350,305,845.93	17.70%	4.20%	
应收账款	112,717,919.26	5.19%	104,126,189.56	5.26%	-0.07%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	235,952,812.24	10.87%	163,573,855.70	8.26%	2.61%	

投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	33,425,826.80	1.54%	15,362,437.12	0.78%	0.76%	
固定资产	840,825,164.67	38.74%	875,247,404.46	44.22%	-5.48%	
在建工程	205,139,554.75	9.45%	166,661,253.72	8.42%	1.03%	
使用权资产		0.00%		0.00%	0.00%	
短期借款	342,422,270.00	15.78%	203,636,855.83	10.29%	5.49%	
合同负债	28,820,318.91	1.33%	19,866,493.01	1.00%	0.33%	
长期借款	51,545,000.00	2.38%	84,390,000.00	4.26%	-1.88%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	7,280,000.00							7,280,000.00
上述合计	7,280,000.00							7,280,000.00
金融负债	7,280,000.00							7,280,000.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,219,852.11	定期存款、承兑保证金
固定资产	189,497,506.18	借款抵押
无形资产	112,875,279.23	借款抵押

合 计	363,592,637.52
-----	----------------

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖北广济药业康医药有限公司	子公司	贸易	500 万元	86,680,837.66	16,972,932.64	43,255,384.28	1,172,401.04	879,300.78
广济药业(孟州)有限公司	子公司	制造业	25000 万元	409,745,818.44	311,164,600.99	92,244,243.88	-14,252,206.77	-11,359,100.00
湖北惠生药业有限公司	子公司	制造业	6000 万元	142,504,119.93	-173,568,150.70	19,968,503.41	-11,279,563.71	-11,274,563.71
湖北长投安华酒店有限公司	参股公司	服务业	10000 万元	133,010,302.08	63,672,287.44	6,746,678.63	-22,873,102.28	36,864,060.57

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

广济药业（孟州）有限公司：报告期内，受维生素市场行情低迷，行业竞争加剧，销售价格处于市场周期的低价格水平等因素影响，控股子公司孟州公司80%饲料级VB2产品销售量和平均销售单价同比均有所下降，导致孟州公司处于亏损状态。

湖北长投安华酒店有限公司：报告期内，公司联营单位安华公司在进行债权债务清理及与债权单位进行了债务重组形成的利得，导致安华公司利润发生大额波动。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1. 行业政策变动风险：随着国家医疗改革工作继续深入推进，以药品集中采购和使用为突破口，促进医疗、医保、医药联动，医保控费、一致性评价、“集采”常态化等一系列医药政策的实施，将改变医药行业现有格局，对公司的研发、生产、销售等方面产生影响，倒逼企业改革发展。公司将持续跟踪政策变化，准确把握行业发展变化趋势，努力提高经营管理水平，降低因政策变化引起的经营风险。

2. 原料市场价格波动风险：原材料采购价格受到宏观经济、自然灾害、信息不对称等多种因素影响，容易出现较大幅度的波动，将直接导致公司成本增加，对公司生产经营造成不利的影响。公司加强对重点大宗物料的市场检测力度，适时进行战略储备，规范大宗物料招标采购，力争控制全年采购成本在合理范围。公司将继续加大改革创新力度，优化工艺技术，提升精细化管理水平，加快新产品研发，不断丰富产品线，制定积极稳妥的销售策略，降低单一产品价格波动风险。

3. 医药产品研发风险：随着国家监管法规、注册法规的日益严格，药品研发所需资金可能会大幅提高，存在药品注册周期延长、药品研发失败的风险。公司通过成立研究院，优化研发组织架构，改进激励措施，激发企业研发创新活力，提高研发成功率。

4. 生产经营风险：随着社会环保意识的增强，国家及地方环保部门环保监管力度不断提高，企业执行的环保标准也将更高更严格，本公司在环保设施、排放治理等方面的支出增加。公司将不断强化安全生产管理，加强员工培训，落实安全生产措施，并高度重视履行环境保护的社会责任。

5. 人才缺失的风险：因公司地处鄂东南小城市，薪资水平缺乏竞争力，人才吸附力不高，致使人员招聘存在压力，尤其是质量、研发类岗位人员招聘困难。公司将在武汉设立新总部，高度重视团队建设和人才梯队建设，完善员工晋升管理制度和绩效考核办法，做好专业技术人才的引进和培养。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	31.42%	2021 年 04 月 22 日	2021 年 04 月 23 日	详见巨潮资讯网 《2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-023）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
安靖	董事长	任期满离任	2021 年 04 月 22 日	第九届董事会届满。
童卫宁	非独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 22 日	第九届董事会届满。
杨汉明	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 22 日	第九届董事会届满。
曹亮	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 22 日	第九届董事会届满。
刘晓勇	独立董事	任期满离任	2021 年 04 月 22 日	第九届董事会届满。
阮澍	董事长	被选举	2021 年 04 月 22 日	2021 年 4 月 22 日，公司召开第十届董事会第一次会议，选举阮澍先生为公司新一届董事长。
隆刚	非独立董事	被选举	2021 年 04 月 22 日	2021 年 4 月 22 日，公司召开股东大会，选举隆刚先生为公司新一届非独立董事。
刘波	非独立董事	被选举	2021 年 04 月 22 日	2021 年 4 月 22 日，公司召开股东大会，选举刘波先生为公司新一届非独立董事。
郑彬	非独立董事	被选举	2021 年 04 月 22 日	2021 年 4 月 22 日，公司召开股东大会，选举郑彬先生为公司新一届非独立董事。
洪葵	独立董事	被选举	2021 年 04 月 22 日	2021 年 4 月 22 日，公司召开股东大会，选举洪葵女士为公司新一届独立董事。
李青原	独立董事	被选举	2021 年 04 月 22 日	2021 年 4 月 22 日，公司召开股东大会，选举李青原先生为公司新一届独立董事。

梅建明	独立董事	被选举	2021 年 04 月 22 日	2021 年 4 月 22 日，公司召开股东大会，选举梅建明先生为公司新一届独立董事。
-----	------	-----	------------------	---

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
湖北广济药业股份有限公司	COD	间歇排放	1	济元分厂污水处理站	71.36mg/L	500mg/L	1.3t	8t	无
湖北广济药业股份有限公司	COD	间歇排放	1	广济药业大金生物产业园污水处理站	151.61mg/L	500mg/L	19.36t	40.2t	无
湖北广济药业股份有限公司	氨氮	间歇排放	1	济元分厂污水处理站	21.15mg/L	35mg/L	0.3t	3t	无
湖北广济药业股份有限公司	氨氮	间歇排放	1	广济药业大金生物产业园污水处理站	21.15mg/L	35mg/L	1.77t	7.47t	无
湖北广济药业股份有限公司	PH	间歇排放	1	济元分厂污水处理站	6--9	---	---	---	无
湖北广济药业股份有限公司	PH	间歇排放	1	广济药业大金生物产业园污水处理站	6--9	---	---	---	无
湖北广济药业股份有限公司	SO2	连续排放	1	广济药业大金生物产业园锅炉车间	42mg/m ³	300mg/m ³	5.8t	107.73t	无
湖北广济药业股份有限公司	NOX	连续排放	1	广济药业大金生物产业园锅炉车间	177mg/m ³	300mg/m ³	23.2t	136.48t	无
湖北惠生药业有限公司 (属于重点	苯	有组织排放	1	---	0.0002kg/h	5.6kg/h	0.00007/t	---	无

排污单位)									
湖北惠生药业有限公司 (属于重点排污单位)	甲苯	有组织排放	1	---	0.0003kg/h	30kg/h	0.0001/t	---	无
湖北惠生药业有限公司 (属于重点排污单位)	氨(氨气)	有组织排放	1	---	0.1070kg/h	75mg/Nm	0.3852/t	---	无
湖北惠生药业有限公司 (属于重点排污单位)	臭气浓度	有组织排放	1	---	2013	40000	无网量	---	无
湖北惠生药业有限公司 (属于重点排污单位)	氨氮	有组织排放	1	---	15.73mg/L	45mg/L	0.04/t	1.6t	无
湖北惠生药业有限公司 (属于重点排污单位)	总磷	有组织排放	1	---	0.49mg/L	8mg/L	0.003/t	---	无
湖北惠生药业有限公司 (属于重点排污单位)	COD	有组织排放	1	---	125.58mg/L	500mg/L	1.08/t	8.7t	无
湖北惠生药业有限公司 (属于重点排污单位)	PH	有组织排放	1	---	7.32	6.5-9.5	无网量	---	无
广济药业 (孟州)有限公司	COD	连续排放	1	厂区西南角	35.78mg/L	300mg/L	16.2t	---	无
广济药业 (孟州)有限公司	氨氮	连续排放	1	厂区西南角	0.97mg/L	25mg/L	0.53t	---	无
广济药业 (孟州)有限公司	总磷	连续排放	1	厂区西南角	1.01mg/L	3.5mg/L	0.44t	---	无
广济药业 (孟州)有限公司	总氮	连续排放	1	厂区西南角	14.24mg/L	50mg/L	6.23t	---	无

广济药业 (孟州)有限公司	烟尘	连续排放	1	厂区西北方向	0.76mg/m ³	5mg/m ³	0.04t	---	无
广济药业 (孟州)有限公司	二氧化硫	连续排放	1	厂区西北方向	0.74mg/m ³	15mg/m ³	0.04t	---	无
广济药业 (孟州)有限公司	氮氧化物	连续排放	1	厂区西北方向	27.39mg/m ³	30mg/m ³	1.61t	---	无

防治污染设施的建设和运行情况

湖北广济药业股份有限公司：

公司在产业园建设和运行的环保设施包括：废水处理系统(EGSB/ A2O生化处理+二沉池+气浮系统)、锅炉烟气处理系统（布袋除尘、双碱法脱硫、SNCR脱硝）、污水处理站废气处理系统、糖化车间布袋除尘、发酵车间发酵尾气处理系统，提取车间酸雾尾气吸收系统，精烘包尾气旋风分离+布袋除尘系统。各项环保设备正常持续运行，且处理效果较好，各类污染物未出现超标排放现象。

湖北惠生药业有限公司(属于重点排污单位)：

- 1、新建50000立方米风量RTO废气焚烧炉一台，已投入正常运行，VOC在线监测设施完成联网工作。
- 2、各项环保处理设施均处于正常状态。
- 3、清洁生产通过审核。

广济药业(孟州)有限公司：

广济药业(孟州)有限公司于2020年4月动工建设B2废水综合利用项目厂房建设，2020年10月开始安装设备已完毕，2020年10月厌氧氨氧化水池土建竣工，截止目前该项目正在试运行阶段。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

湖北广济药业股份有限公司：

2015年4月16日，广济药业生物产业园新建综合制剂车间项目取得了武穴市环保局环评批复（武环审【2015】8号）；
2016年10月21日，广济药业生物产业园一期建设工程项目取得了黄冈市环保局环评批复（黄环函【2016】213号）；
2017年9月25日，黄冈市环保局对广济药业生物产业园一期建设工程项目进行环评批复（黄环函【2017】211号）；
2018年6月11日，年产50吨核黄素磷酸钠建设项目取得了黄冈市环保局环评批复（黄环函【2018】99号）；
2019年7月25日，广济药业生物产业园维生素B2现代化升级与安全环保技术改造项目取得了黄冈市生态环境局环评批复（黄环函【2019】85号）；
2020年12月29日，广济药业依法取得了黄冈市环保局颁发的新版排污许可证。（排污许可证编号：91420000707016110B001P）。

湖北惠生药业有限公司(属于重点排污单位)：

排污许可证编号：9142120069514689XG001P，有效期：2020年12月26日起至2025年12月25日止。

广济药业(孟州)有限公司：

广济药业(孟州)有限公司年产1000吨(1%)维生素B12综合利用项目于2021年5月已开始开工建设；B2废水综合利用项目现在正处于调试运行阶段，预计公司正常生产后3个月内能够达到环保验收条件。

突发环境事件应急预案

湖北广济药业股份有限公司：

2020年4月8日签署发布的《广济药业突发环境事件应急预案》已在武穴市环保局完成备案。

湖北惠生药业有限公司(属于重点排污单位)：

惠生公司完成了突发环境事件应急预案并在主管部门进行了备案。（备案编号：421201HJGX20181001）

广济药业（孟州）有限公司：

2020年12月完成公司第二轮突发环境应急预案的编制工作，并顺利通过了孟州市生态环境局组织的专家组评审验收工作，同时向焦作市生态环境局有关部门登记备案。

备案编号：4108832020034M

广济药业（孟州）有限公司备有突发环境事件应急预案，具备处理突发环境事件的能力。

环境自行监测方案

湖北广济药业股份有限公司：

按照排污许可证要求，2021年第一季度、第二季度由湖北微谱技术有限公司对公司环境污染物进行了监测。

湖北惠生药业有限公司(属于重点排污单位)：

一、有组织废气监测

监测点位：有组织排口DA001

监测项目：氮氧化物、二氧化硫、含氧量、颗粒物、废气参数、废气流量

监测频次：一年4次，每季1次，每天3次

监测点位：有组织排口DA002

监测项目：臭气浓度、氯化氢、废气参数、废气流量

监测频次：一年1次，每次1天，每天3次

监测项目：氨、硫化氢、废气参数、废气流量

监测频次：一年2次，半年1次，每天3次

监测项目：苯、甲苯、挥发性有机物、废气参数、废气流量

监测频次：一年12次，每月1次，每天3次

二、废水监测

监测点位：污水处理站总排口

监测项目：色度、悬浮物、BOD5、总铜、总锌、挥发酚、二甲甲烷、硝基苯类、苯胺类、总氰化物

监测频次：一年4次，每季1次，每天3次

监测项目：pH值、COD、TP、TN、氨氮

监测频次：一年12次，每月1次，每天3次

监测项目：硫化物

监测频次：一年2次，半年1次，每天3次

比对检测项目：pH值、COD、氨氮

监测频次：一年12次，每月1天，每个项目采用两种不同浓度的标准物质比对（其中实际水样比对依托常规检测）

三、无组织监测

监测点位：厂界3个点位

监测项目：VOCs、臭气浓度、苯、甲苯、二甲苯监测频次：一年4次，每季1次，每天3次

四、噪声监测

监测点位：污水车间、锅炉房、动能车间

监测频次：一年4次，每季1次，每天2次

广济药业（孟州）有限公司：

公司于2019年12月份通过焦作市生态环境局孟州分局办理排污许可证，同时制定公司环境自行监测方案。自行监测方案委托由河南省润科环保工程有限公司于2019年8月24日完成制定并在孟州市环境保护局进行报备。2021年6月在排污许可证网站上报年度计划。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

湖北广济药业股份有限公司：

相关的环境污染因子监测数据已通过“湖北省重点污染源监测数据管理系统”进行填报和信息公开

其他环保相关信息

湖北广济药业股份有限公司：

- (1) 组织各车间人员参加环境管理体系培训，提高了员工ISO14001管理文件相关知识。
- (2) 在大金产业园组织环保人员参加环境影响评价培训。
- (3) 组织各车间负责人学习危险废物有关知识，提高了危废的重视。

广济药业（孟州）有限公司：

排污总量事宜：因排污许可证管理办法变更，孟州公司属于饲料添加剂行业，不再是重点行业，属于焦作市生态环境局孟州分局办理简化排污许可证，而简化版的排污许可证没有总量指标。

因公司废水综合利用项目建设已接近尾声，特向孟州环保局项目科申请变更排污许可证事宜，因该项目不在排污许可证管理名录内，特豁免办理变更手续。

二、社会责任情况

一、在环境保护方面

公司始终贯彻“清洁生产，节能减排，发展低碳经济，做创新型、节约型企业。”的企业环境方针，配套建有污水处理设施、废气处理设施等一系列环保装置，确保污水、废气达标排放，确保公司正常生产、绿色发展。报告期内，公司未因环境问题受到过行政处罚。公司积极响应“碳达峰、碳中和”排放目标，2021年上半年公司围绕环保、节能降耗等开展了多项系统性工程。公司通过推行精益生产，鼓励全员开展节能降耗、绿色生产的活动，践行了公司推动绿色、科技的发展理念。

二、在社会公益事业方面

1、乡村振兴工作方面

一是公司主动对接武穴市市委、市政府关于乡村振兴工作部署。2021年2月，公司主要领导率队前往武穴市石佛寺镇鸡公岭村，就脱贫成果巩固、村集体经济壮大、村民收入增收和疫情防控工作等方面与当地党组织负责人进行了深入交流，并走访慰问了27户困难群众，投入资金共计0.81万元。

二是开展爱心助学活动，为武穴市大金镇张榜小学、刘元小学捐助爱心助学款共计1万元，用实际行动助力乡村振兴工作。

2、城市治理方面

一是积极贯彻省长投集团和公司党委关于党员下沉社区的工作部署，公司100余名党员干部在社区综合治理、疫情防控、卫生城市创建和抗洪抢险等方面受到当地党组织的多次赞誉。

二是联合武穴市下港社区共建美丽小区。通过整修硬件设施、重新规划公共服务设施，打造新时代新风尚宜居小区，满足社区居民日益增长的文化生活需要，目前已投入资金3万元。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
武汉帛尚酒店管理有限公司(原名武汉森泰中洋酒店管理有限公司)关于损害股东利益责任纠纷案	555.25	是	公司对湖北省武汉市武昌区人民法院(2018)鄂0106民初18545号民事判决书内容表示不服,已提起上诉,目前二审已开庭审理。	湖北省武汉市武昌区人民法院(2018)鄂0106民初18545号民事判决书,判决内容如下:1)被告余建胜、陈进玉、童文兵于本判决生效之日起十日内连带赔偿第三人湖北吉丰实业有限责任公司损失 5,552,493 元。2)被告湖北广济药业股份有限公司对上列款项承担连带清偿责任。本案受理费由余建胜、陈进玉、童文兵、被告湖北广济药业股份有限公司共同负担。	等待二审判决。	2020年06月29日	公告编号及名称 《2020-053 诉讼进展和涉及诉讼事项的公告》 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
湖北长投安 华酒店有限 公司	联营公司	应收关联 方债权	否	973.35		773.35		15	215
关联债权对公司经营成 果及财务状况的影响		上述债权、债务往来未对公司利润产生不利影响							

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万 元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息(万 元)	期末余额(万 元)	
湖北省长江 产业投资集 团有限公司	大股东	借款	4,004.21		80.87	3.79%	76.66	4,000	
关联债务对公司经营成 果及财务状况的影响		上述债权、债务往来未对公司利润产生不利影响							

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情 况(如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
不适用										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情 况(如有)	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广济药业 (孟州)有 限公司	2020年08 月05日	5,000	2020年11 月25日	1,000	连带责任 担保			1年	是	否
湖北广济 药业济康 医药有限 公司	2020年08 月05日	1,500	2020年09 月09日	1,000	连带责任 担保			1年	否	否

广济药业 (孟州)有限公司	2021年06 月09日	3,000	2021年06 月30日	1,800	连带责任 担保			1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		3,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		1,800				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		4,500		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		2,800				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用										
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		3,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		1,800				
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		4,500		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		2,800				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.98%						
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	45,559,767	13.13%				-8,008,340	-8,008,340	37,551,427	10.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股	42,544,316	12.26%				-5,005,213	-5,005,213	37,539,103	10.82%
3、其他内资持股	3,015,451	0.87%				-3,003,127	-3,003,127	12,324	0.00%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	3,015,451	0.87%				-3,003,127	-3,003,127	12,324	0.00%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	301,435,272	86.87%				8,008,340	8,008,340	309,443,612	89.18%
1、人民币普通股	301,435,272	86.87%				8,008,340	8,008,340	309,443,612	89.18%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	346,995,039	100.00%						346,995,039	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

因公司部分非公开发行的股份本期解除限售8,008,340股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司非公开发行部分限售股份于2021年4月13日解除限售，湖北广济药业股份有限公司受股东的委托代为办理申请解除限售

业务。

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
建信（北京）投资基金管理有限责任公司	5,005,213	5,005,213			认购非公开发行股份解除限售 5,005,213 股。	2021 年 4 月 13 日
张端时	2,377,476	2,377,476			认购非公开发行股份解除限售 2,377,476 股。	2021 年 4 月 13 日
张航	625,651	625,651			认购非公开发行股份解除限售 625,651 股。	2021 年 4 月 13 日
合计	8,008,340	8,008,340	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	30,477	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押、标记或冻结情况

			持有的普 普通股数量	增减变动 情况	售条件的 普通股数 量	售条件的 普通股数 量	股份状态	数量
湖北省长江产 业投资集团有 限公司	国有法人	25.24%	87,592,06 5		37,539,10 3	50,052,962		
武汉信用资本 运营有限公司	境内非国有法人	4.28%	14,855,01 5		0	14,855,015		
盛稷股权投资 基金(上海)有 限公司	国有法人	2.59%	8,998,388		0	8,998,388	质押	8,998,388
#方文旭	境内自然人	2.46%	8,552,732		0	8,552,732		
#吴小莉	境内自然人	2.11%	7,329,301		0	7,329,301		
#伍尔伏	境内自然人	1.47%	5,100,791		0	5,100,791		
建信(北京)投 资基金管理有 限责任公司	国有法人	1.44%	5,005,213		0	5,005,213		
张国明	境内自然人	1.03%	3,567,103		0	3,567,103		
#贺俐彬	境内自然人	0.96%	3,348,274		0	3,348,274		
#王全寿	境内自然人	0.86%	2,972,601		0	2,972,601		
战略投资者或一般法人因配售新 股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	湖北省长江产业投资集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;公司未知除湖北省长江产业投资集团有限公司之外的其他九家股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、 放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的 特别说明(如有)(参见注 11)	前十名股东中湖北广济药业股份有限公司回购专用证券账户持有 2,995,100 股。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖北省长江产业投资集团有限公 司	50,052,962	人民币普通股	50,052,962					
武汉信用资本运营有限公司	14,855,015	人民币普通股	14,855,015					
盛稷股权投资基金(上海)有限公	8,998,388	人民币普通股	8,998,388					

司			
#方文旭	8,552,732	人民币普通股	8,552,732
#吴小莉	7,329,301	人民币普通股	7,329,301
#伍尔伏	5,100,791	人民币普通股	5,100,791
建信（北京）投资基金管理有限 责任公司	5,005,213	人民币普通股	5,005,213
张国明	3,567,103	人民币普通股	3,567,103
#贺俐彬	3,348,274	人民币普通股	3,348,274
#王全寿	2,972,601	人民币普通股	2,972,601
前 10 名无限售条件普通股股东之 间，以及前 10 名无限售条件普通 股股东和前 10 名普通股股东之间 关联关系或一致行动的说明	湖北省长江产业投资集团有限公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知除湖北省长江产业投资集团有限公司之外的其他九家股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务股东情况说明（如有）（参见 注 4）	公司股东方文旭通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 8,552,732 股，合计持有 8,552,732 股；公司股东吴小莉通过东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 7,329,301 股，合计持有 7,329,301 股；公司股东伍尔伏通过华创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 5,100,791 股，合计持有 5,100,791 股；公司股东贺俐彬通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,346,274 股，合计持有 3,348,274 股；公司股东王全寿通过华创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,972,601 股，合计持有 2,972,601 股。		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	475,356,560.72	350,305,845.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	112,717,919.26	104,126,189.56
应收款项融资	14,000,854.19	43,181,041.88
预付款项	19,689,418.02	18,099,499.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,636,424.80	4,184,897.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	235,952,812.24	163,573,855.70

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	17,415,360.59	18,606,778.77
流动资产合计	876,769,349.82	702,078,108.43
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	33,425,826.80	15,362,437.12
其他权益工具投资	7,280,000.00	7,280,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	840,825,164.67	875,247,404.46
在建工程	205,139,554.75	166,661,253.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	159,571,453.80	161,569,754.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	44,251.11	115,568.55
递延所得税资产	23,684,923.82	21,760,866.69
其他非流动资产	23,414,340.78	29,363,242.74
非流动资产合计	1,293,385,515.73	1,277,360,527.33
资产总计	2,170,154,865.55	1,979,438,635.76
流动负债：		
短期借款	342,422,270.00	203,636,855.83
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	30,000,000.00	40,000,000.00

应付账款	103,318,819.59	99,095,339.50
预收款项		
合同负债	28,820,318.91	19,866,493.01
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	19,326,717.44	17,047,211.19
应交税费	11,918,423.00	18,576,441.44
其他应付款	37,208,956.12	43,814,645.07
其中：应付利息		
应付股利	3,248,886.90	3,248,886.90
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	110,690,000.00	15,808,843.75
其他流动负债	3,746,641.46	2,582,644.10
流动负债合计	687,452,146.52	460,428,473.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	51,545,000.00	84,390,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		40,042,122.22
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,603,160.00	5,603,160.00
递延收益	22,671,335.62	23,285,076.94
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	79,819,495.62	153,320,359.16
负债合计	767,271,642.14	613,748,833.05
所有者权益：		

股本	346,995,039.00	346,995,039.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	380,940,604.08	380,940,604.08
减：库存股	29,999,749.16	29,999,749.16
其他综合收益	357.99	22,821.18
专项储备		
盈余公积	120,746,699.33	120,746,699.33
一般风险准备		
未分配利润	593,449,706.96	554,370,138.61
归属于母公司所有者权益合计	1,412,132,658.20	1,373,075,553.04
少数股东权益	-9,249,434.79	-7,385,750.33
所有者权益合计	1,402,883,223.41	1,365,689,802.71
负债和所有者权益总计	2,170,154,865.55	1,979,438,635.76

法定代表人：阮澍

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	392,759,059.38	280,923,636.79
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	66,833,271.11	79,823,279.70
应收款项融资	4,069,715.76	8,035,709.85
预付款项	23,277,470.87	22,023,304.95
其他应收款	275,294,243.72	261,658,595.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货	110,629,529.43	88,401,128.82
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,501,208.14	8,616,275.15
流动资产合计	878,364,498.41	749,481,930.52
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	379,011,145.98	340,215,982.27
其他权益工具投资	5,780,000.00	5,780,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	592,333,223.43	627,129,786.49
在建工程	174,656,318.82	147,609,411.33
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	108,591,836.80	109,946,131.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,435,142.16	13,694,268.34
其他非流动资产	18,882,043.19	24,443,893.65
非流动资产合计	1,291,689,710.38	1,268,819,473.12
资产总计	2,170,054,208.79	2,018,301,403.64
流动负债：		
短期借款	318,442,270.00	194,970,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	38,612,534.91	64,569,148.41
预收款项		
合同负债	11,646,382.71	5,323,603.27
应付职工薪酬	9,488,317.51	9,953,857.21
应交税费	9,353,879.92	11,584,417.63

其他应付款	25,075,878.52	57,080,384.37
其中：应付利息		
应付股利	3,248,886.90	3,248,886.90
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	110,690,000.00	15,808,843.75
其他流动负债	1,514,029.75	692,068.42
流动负债合计	524,823,293.32	359,982,323.06
非流动负债：		
长期借款	51,545,000.00	84,390,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		40,042,122.22
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,603,160.00	5,603,160.00
递延收益	20,521,335.62	22,135,076.94
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	77,669,495.62	152,170,359.16
负债合计	602,492,788.94	512,152,682.22
所有者权益：		
股本	346,995,039.00	346,995,039.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	370,753,138.94	370,753,138.94
减：库存股	29,999,749.16	29,999,749.16
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	120,746,699.33	120,746,699.33
未分配利润	759,066,291.74	697,653,593.31
所有者权益合计	1,567,561,419.85	1,506,148,721.42
负债和所有者权益总计	2,170,054,208.79	2,018,301,403.64

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	323,308,914.09	340,870,457.41
其中：营业收入	323,308,914.09	340,870,457.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	284,297,624.39	310,883,862.23
其中：营业成本	201,579,449.66	214,115,960.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,320,649.98	7,395,941.01
销售费用	9,373,484.59	13,768,133.28
管理费用	40,018,809.19	44,039,024.19
研发费用	18,587,566.64	18,963,405.94
财务费用	6,417,664.33	12,601,396.87
其中：利息费用	6,817,478.96	14,373,847.35
利息收入	1,294,358.41	676,375.15
加：其他收益	5,968,288.60	12,466,742.34
投资收益（损失以“-”号填列）	18,994,389.68	-3,130,763.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,063,389.68	-3,130,763.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	4,804,127.08	-1,843,707.40
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,751,880.18	-2,585,148.15
资产处置收益(损失以“-”号填列)		146,638.53
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	66,026,214.88	35,040,356.68
加: 营业外收入	5,000.00	44,595.89
减: 营业外支出	43,020.83	11,318,728.59
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	65,988,194.05	23,766,223.98
减: 所得税费用	8,132,313.82	7,194,480.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	57,855,880.23	16,571,743.52
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	57,855,880.23	16,571,743.52
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	59,719,564.69	18,946,666.34
2.少数股东损益	-1,863,684.46	-2,374,922.82
六、其他综合收益的税后净额	-22,463.19	10,945.32
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-22,463.19	10,945.32
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-22,463.19	10,945.32

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	-22,463.19	10,945.32
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	57,833,417.04	16,582,688.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	59,697,101.50	18,957,611.66
归属于少数股东的综合收益总额	-1,863,684.46	-2,374,922.82
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1736	0.0583
（二）稀释每股收益	0.1736	0.0583

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

法定代表人：阮澍

主管会计工作负责人：胡明峰

会计机构负责人：王琼

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	201,321,293.92	184,910,072.71
减：营业成本	95,372,020.48	76,258,589.19
税金及附加	5,075,017.93	4,143,033.40
销售费用	836,824.94	843,028.60
管理费用	22,889,510.66	30,519,163.58
研发费用	10,570,876.57	11,783,964.01
财务费用	5,323,125.99	12,720,241.25
其中：利息费用	6,118,855.68	13,686,316.78
利息收入	1,135,135.02	471,137.00

加：其他收益	5,700,894.87	4,947,372.97
投资收益（损失以“-”号填列）	18,994,389.68	163,894,071.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	18,063,389.68	-3,130,763.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,630,934.39	-481,834.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-571,157.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		90,730.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,580,136.29	216,521,235.75
加：营业外收入		35,807.74
减：营业外支出	41,552.68	6,049,373.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,538,583.61	210,507,670.33
减：所得税费用	10,485,888.84	7,282,851.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	82,052,694.77	203,224,819.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	82,052,694.77	203,224,819.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	82,052,694.77	203,224,819.27
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	338,960,267.64	318,122,193.20
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	6,192,754.72	4,149,815.54
收到其他与经营活动有关的现金	22,257,831.10	29,606,638.53
经营活动现金流入小计	367,410,853.46	351,878,647.27
购买商品、接受劳务支付的现金	198,138,935.01	170,988,328.30
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	60,409,362.96	55,969,198.52
支付的各项税费	30,276,562.83	18,431,983.36
支付其他与经营活动有关的现金	30,773,984.44	39,221,079.70
经营活动现金流出小计	319,598,845.24	284,610,589.88
经营活动产生的现金流量净额	47,812,008.22	67,268,057.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	989,520.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		168,810.90
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	989,520.00	168,810.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,257,795.15	52,071,626.61
投资支付的现金		
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	46,257,795.15	52,071,626.61

投资活动产生的现金流量净额	-45,268,275.15	-51,902,815.71
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		358,100,851.51
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	346,651,520.00	395,284,040.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	346,651,520.00	753,384,891.51
偿还债务支付的现金	195,501,855.83	418,292,859.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,775,363.12	37,716,816.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,747,384.47	6,959,368.14
支付其他与筹资活动有关的现金		13,500,000.00
筹资活动现金流出小计	224,277,218.95	469,509,675.79
筹资活动产生的现金流量净额	122,374,301.05	283,875,215.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-319,519.33	822,264.68
五、现金及现金等价物净增加额	124,598,514.79	300,062,722.08
加：期初现金及现金等价物余额	289,538,193.82	183,652,556.55
六、期末现金及现金等价物余额	414,136,708.61	483,715,278.63

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	189,954,154.50	156,449,127.17
收到的税费返还	3,693,170.31	205,251.17
收到其他与经营活动有关的现金	75,886,394.32	139,341,262.88
经营活动现金流入小计	269,533,719.13	295,995,641.22
购买商品、接受劳务支付的现金	55,603,403.40	55,494,891.34
支付给职工以及为职工支付的现金	34,317,952.14	29,284,504.24
支付的各项税费	17,444,848.95	8,486,757.68
支付其他与经营活动有关的现金	133,226,322.63	162,653,828.46

经营活动现金流出小计	240,592,527.12	255,919,981.72
经营活动产生的现金流量净额	28,941,192.01	40,075,659.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	989,520.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		168,810.90
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	989,520.00	168,810.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,850,421.88	38,460,579.18
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	35,850,421.88	38,460,579.18
投资活动产生的现金流量净额	-34,860,901.88	-38,291,768.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		358,100,851.51
取得借款收到的现金	328,651,520.00	355,284,040.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	328,651,520.00	713,384,891.51
偿还债务支付的现金	182,815,000.00	358,292,859.64
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,667,202.46	30,616,183.86
支付其他与筹资活动有关的现金		13,500,000.00
筹资活动现金流出小计	211,482,202.46	402,409,043.50
筹资活动产生的现金流量净额	117,169,317.54	310,975,848.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	133,614.92	232,994.05
五、现金及现金等价物净增加额	111,383,222.59	312,992,733.28
加：期初现金及现金等价物余额	220,155,984.68	104,357,983.07
六、期末现金及现金等价物余额	331,539,207.27	417,350,716.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
优先 股		永续 债	其他													
一、上年期末余额	346,995,039.00				380,940,604.08	29,999,749.16	22,821.18		120,746,699.33		554,370,138.61		1,373,075,553.04	-7,385,750.33	1,365,689,802.71	
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	346,995,039.00				380,940,604.08	29,999,749.16	22,821.18		120,746,699.33		554,370,138.61		1,373,075,553.04	-7,385,750.33	1,365,689,802.71	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-22,463.19				39,079,568.35		39,057,105.16	-1,863,684.46	37,193,420.70	
（一）综合收益总额							-22,463.19				59,719,564.69		59,697,101.50	-1,863,684.46	57,833,417.04	
（二）所有者投入和减少资本																
1．所有者投入的普通股																
2．其他权益工具持有者投入资本																
3．股份支付计入所有者权益的金额																

4. 其他																		
(三)利润分配											-20,639,996.34			-20,639,996.34			-20,639,996.34	
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											-20,639,996.34			-20,639,996.34			-20,639,996.34	
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	346,995,039.00				380,940,604.08	29,999,749.16	357.99		120,746,699.33		593,449,706.96			1,412,132.658.20		-9,249,434.79	1,402,883,223.41	

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	251,705,513.00				60,793,807.11	29,999,749.16	7,998.95		92,983,042.24		584,886,677.94		960,377,290.08	3,921,242.74	964,298,532.82
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	251,705,513.00				60,793,807.11	29,999,749.16	7,998.95		92,983,042.24		584,886,677.94		960,377,290.08	3,921,242.74	964,298,532.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	95,289,526.00				320,146,796.97		10,945.32				-58,453,319.78		356,993,948.51	-9,334,290.96	347,659,657.55
（一）综合收益总额							10,945.32				18,946,666.34		18,957,611.66	-2,374,922.82	16,582,688.84
（二）所有者投入和减少资本	37,956,203.00				320,146,796.97								358,102,999.97		358,102,999.97
1. 所有者投入的普通股	37,956,203.00				320,146,796.97								358,102,999.97		358,102,999.97
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益															

的金额														
4. 其他														
（三）利润分配	57,333,323.00									-77,399,986.12		-20,066,663.12	-6,959,368.14	-27,026,031.26
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	57,333,323.00									-77,399,986.12		-20,066,663.12	-6,959,368.14	-27,026,031.26
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	346,995,039.00				380,940,604.08	29,999,749.16	18,944.27		92,983,042.24	526,433,358.16		1,317,371,238.59	-5,413,048.22	1,311,958,190.37

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	346,995,039.00				370,753,138.94	29,999,749.16			120,746,699.33	697,653,593.31		1,506,148,721.42
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	346,995,039.00				370,753,138.94	29,999,749.16			120,746,699.33	697,653,593.31		1,506,148,721.42
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									61,412,698.43			61,412,698.43
（一）综合收益总额									82,052,694.77			82,052,694.77
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									-20,639,996.34			-20,639,996.34
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或									-20,639,996.34			-20,639,996.34

股东)的分配												,996.34			6.34
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	346,995,039.00					370,753,138.94	29,999,749.16					120,746,699.33	759,066,291.74		1,567,561,419.85

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	251,705,513.00				50,606,341.97	29,999,749.16			92,983,042.24	525,180,665.59			890,475,813.64
加：会计政策变更													
前期													

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	251,705,513.00				50,606,341.97	29,999,749.16			92,983,042.24	525,180,665.59		890,475,813.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	95,289,526.00				320,146,796.97					125,824,833.15		541,261,156.12
(一)综合收益总额										203,224,819.27		203,224,819.27
(二)所有者投入和减少资本	37,956,203.00				320,146,796.97							358,102,999.97
1. 所有者投入的普通股	37,956,203.00				320,146,796.97							358,102,999.97
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配	57,333,323.00									-77,399,986.12		-20,066,663.12
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配	57,333,323.00									-77,399,986.12		-20,066,663.12
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	346,995,039.00				370,753,138.94	29,999,749.16			92,983,042.24	651,005,498.74		1,431,736,969.76

三、公司基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

湖北广济药业股份有限公司（以下简称“公司”）系于1993年3月18日经湖北省经济体制改革委员会鄂改生（1993）195号文批准，由湖北省广济制药厂、湖北回春制药厂、武穴财振会计实业公司三家单位作为发起人，以定向募集方式设立的股份有限公司。1999年8月12日经中国证券监督管理委员会证监发字（1999）101号文批准同意，公司向社会公众公开发行人民币普通股5,000万股，1999年8月24日公司股票通过深圳证券交易所系统上网定价发行，并于11月12日挂牌上市交易。2014年10月23日，湖北省长江产业投资集团有限公司受让武穴市国有资产经营公司所持公司3,804.4483万股股份，占公司总股本的15.11%，成为公司第一大股东，公司实际控制人由武穴市财政局变更为湖北省国有资产监督管理委员会。公司2020年3月完成非公开发行股票，共计发行3,795.62万股，截止报表日，湖北省长江产业投资集团有限公司仍为公司第一大股东，持股8,759.2065万股，占本公司总股本的25.24%。

公司注册资本：346,995,039.00元

公司住所：湖北武穴市江堤路1号

公司营业执照注册号：91420000707016110B

法定代表人：阮澍

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

生产经营大容量注射剂（玻璃瓶、软袋）、原料药（核黄素磷酸钠、维生素B2、恩替卡韦、阿托伐他汀钙、盐酸坦洛新、利奈唑胺、替加环素、依普利酮、甲磺酸帕珠沙星、硫酸氢氯吡格雷、替硝唑）、片剂、颗粒剂、凝胶剂、乳膏剂；食品添加剂生产、销售；饲料添加剂的生产、销售；桶装纯净水生产、销售；内部职工食堂（不含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品）；货物进出口及技术进出口（不含国家限制或禁止企业经营的货物及技术）；生产直接接触药品内包装材料（多层共挤输液用袋）；单一饲料的生产、销售；工业盐的生产与销售。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告于2021年8月17日经董事会批准报出。

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)	取得方式
湖北广济药业济康医药有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
广济药业（孟州）有限公司	控股	二级	96.00	96.00	投资设立
湖北惠生药业有限公司	控股	二级	87.50	87.50	投资设立
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
湖北长广基金管理有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
武穴长投广济生物医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）	控股	三级	50.00	50.00	投资设立
广济药业（比利时）有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
湖北广济药业生物技术研究院有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立
湖北济得药业有限公司	全资	二级	100.00	100.00	投资设立

注：报告期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比无变化；截至报表日，武穴长投广济生物医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）尚未经营。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月的持续经营能力未见重大怀疑。公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本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、2021年1至6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

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、2021年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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本公司管理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。

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本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）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。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。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。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

(2) 金融负债

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

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

11、应收票据

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

对于划分为组合2的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。具体如下：

账龄	应收商业票据计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1至2年	不适用
2至3年	不适用
3至4年	不适用
4至5年	不适用
5年以上	不适用

对于划分为组合1的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

12、应收账款

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准

备)和实际利率计算利息收入；(2)第二阶段,金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；(3)第三阶段,初始确认后发生信用减值的,本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备,并按照其摊余成本(账面余额减已计提减值准备)和实际利率计算利息收入。

(1) 较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具,本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较,而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低,债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强,并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力,该金融工具被视为具有较低的信用风险。金融工具不能仅因其担保物的价值较高而被视为具有较低的信用风险,也不能仅因为其与其他金融工具相比违约风险较低,或者相对于本公司所处的地区的信用风险水平而言风险相对较低而被视为具有较低的信用风险。

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项,本公司采用简化方法,即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质,本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失,确定组合的依据如下:

应收账款组合1: 原料药业务

应收账款组合2: 制剂药业务

应收账款组合3: 其他业务

应收账款组合4: 应收合并范围内公司款项

对于划分为组合3的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况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。初始确认时所确定的预期信用损失率如下:

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5
1至2年	10
2至3年	30
3至4年	50
4至5年	50
5年以上	100

对于划分为组合1、组合2的其他应收款,除存在客观证据表明本公司将无法按其他应收款项的原有条款收回款项外,不对其计提坏账准备。

对于划分为组合4的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,具有较低信用风险,不计提坏账准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款,本公司按照一般方法,即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化,本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,应当作为减值损失或利得计入当期损益,并根据金融工具的种类,抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债(贷款承诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

13、应收款项融资

反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据。本公司将即以收取合同现金流量为目标的又以出售为目标的银行承兑汇票分类为应收款项融资。会计处理方法详见《10金融工具》。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①信用风险变化所导致的内部价格指标的显著变化。②若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款将发生的显著变化（如更为严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。③同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标的显著变化。④预期将导致借款人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。⑤借款人经营成果实际或预期的显著变化。⑥借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。⑦作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。⑧预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化。⑨借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金额工具的合同框架做出其他变更。⑩借款人预期表现和还款行为的显著变化。⑪公司对金融工具信用管理方法的变化。⑫逾期信息。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：融资租赁押金

其他应收款组合2：应收合并范围内公司款项

其他应收款组合3：其他款项

对于划分为组合3的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制其他应收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。具体如下：

账 龄	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1至2年	10
2至3年	30
3至4年	50
4至5年	50
5年以上	100

对于划分为组合1、组合2的其他应收款，除存在客观证据表明本公司将无法按其他应收款项的原有条款收回款项外，不对其计提坏账准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4.存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述两项差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的企业合并,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理,并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制,是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策,包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等;对被投资单位具有重大影响,是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时,具有重大影响。或虽不足20%,但符合下列条件之一时,具有重大影响:在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表;参与被投资单位的政策制定过程;向被投资单位派出管理人员;被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料;与被投资单位之间发生重要交易。

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认:与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40	3	4.85~2.43
机器设备	年限平均法	5-18	3	19.40~5.39
运输工具	年限平均法	4-12	3	24.25~8.08
其他	年限平均法	3-10	3	32.33~9.70

本公司固定资产主要分为:房屋及建筑物、机器设备、运输设备等;折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。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之外,本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

20、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

21、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

22、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人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。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
专利权及专有技术	5-20	直线法
软件使用权	2	直线法

2.使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

24、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

25、长期待摊费用

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

26、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此以外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

28、租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），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；③根据承租人提供的担保

余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原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。

29、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1.收入确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

2.收入确认方法

（1）销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑下列因素的基础上确定收入确认时点：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

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

本公司销售业务可分为境内销售和出口销售：

境内销售：公司按照与客户签订的合同、订单发货，经客户验收，取得签收凭据后确认收入。

出口销售：以货物发出并办理完毕出口报关手续，取得报关单后确认收入。

31、政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

33、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，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收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司无租赁业务

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	内销收入按销售收入计销项税额，外销收入实行“免、抵、退”。	13%、6%
城市维护建设税	按应交流转税、经审批的免抵增值税额计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴。	25%、15%
教育费附加	按应交流转税、经审批的免抵增值税额计缴。	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
湖北广济药业股份有限公司	15%

湖北广济药业济康医药有限公司	25%
广济药业（孟州）有限公司	15%
湖北惠生药业有限公司	15%
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	25%
湖北长广基金管理有限公司	25%
广济药业（比利时）有限公司	25%
湖北广济药业生物技术研究院有限公司	25%
湖北济得药业有限公司	25%

2、税收优惠

2020年12月1日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁予湖北广济药业股份有限公司《高新技术企业证书》（证书编号GR202042001055）。有效期三年，按15%的优惠所得税率计缴所得税。

2019年11月15日，湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合颁予湖北惠生药业有限公司《高新技术企业证书》（证号编号：GR201942000903），有效期三年，按15%的优惠所得税率计缴所得税。

2018年9月12日，河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合颁予广济药业（孟州）有限公司《高新技术企业证书》（证号编号：GR201841000261），有效期三年，按15%的优惠所得税率计缴所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	414,136,708.61	289,538,193.82
其他货币资金	61,219,852.11	60,767,652.11
合计	475,356,560.72	350,305,845.93
其中：存放在境外的款项总额	509,611.97	532,075.16

其他说明

注：其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
定期存款（大额存单）	60,989,520.00	60,537,320.00
票据保证金	230,332.11	230,332.11
合计	61,219,852.11	60,767,652.11

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,247,662.82	2.61%	2,833,652.47	87.25%	414,010.35	3,274,100.86	2.88%	2,837,089.94	86.65%	437,010.92
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	121,251,224.63	97.39%	8,947,315.72	7.38%	112,303,908.91	110,312,824.77	97.12%	6,623,646.13	6.00%	103,689,178.64
其中：										
组合 1：原料药业务	65,190,924.35	52.36%	3,630,003.90	5.57%	61,560,920.45	63,558,462.84	55.96%	3,469,762.66	5.46%	60,088,700.18
组合 2：制剂药业务	56,060,300.28	45.03%	5,317,311.82	9.48%	50,742,988.46	46,754,361.93	41.16%	3,153,883.47	6.75%	43,600,478.46
合计	124,498,887.45	100.00%	11,780,968.19	9.46%	112,717,919.26	113,586,925.63	100.00%	9,460,736.07	8.33%	104,126,189.56

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
KAESLER NUTRITION GMBH	2,585,321.98	2,171,311.63	83.99%	预计难以收回
制剂产品销售货款	662,340.84	662,340.84	100.00%	预计不能收回
合计	3,247,662.82	2,833,652.47	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1：原料药业务			
1 年以内	64,195,931.48	3,209,796.57	5.00%
1 至 2 年	439,153.15	43,915.32	10.00%
2 至 3 年	83,613.39	25,084.02	30.00%

3 至 4 年	203,138.92	101,569.46	50.00%
4 至 5 年	38,897.77	19,448.89	50.00%
5 年以上	230,189.64	230,189.64	100.00%
组合 1: 合计	65,190,924.35	3,630,003.90	
组合 2: 制剂药业务			
1 年以内	29,157,162.45	1,457,858.12	5.00%
1 至 2 年	23,716,489.11	2,371,648.91	10.00%
2 至 3 年	1,983,307.22	594,992.16	30.00%
3 至 4 年	355,291.00	177,645.50	50.00%
4 至 5 年	265,766.75	132,883.38	50.00%
5 年以上	582,283.75	582,283.75	100.00%
组合 2: 合计	56,060,300.28	5,317,311.82	
合计	121,251,224.63	110,312,824.77	--

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	93,353,093.93
1 至 2 年	24,615,653.76
2 至 3 年	2,726,171.51
3 年以上	3,803,968.25
3 至 4 年	2,024,489.50
4 至 5 年	304,664.52
5 年以上	1,474,814.23
合计	124,498,887.45

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险组合 组合计提	9,460,736.07	2,320,232.12				11,780,968.19

合计	9,460,736.07	2,320,232.12				11,780,968.19
----	--------------	--------------	--	--	--	---------------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	6,729,818.40	5.41%	779,971.82
第二名	4,918,076.49	3.95%	245,903.82
第三名	4,676,337.86	3.76%	233,816.89
第四名	4,570,762.75	3.67%	228,538.14
第五名	4,382,426.31	3.52%	431,492.63
合计	25,277,421.81	20.31%	

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,000,854.19	43,181,041.88
合计	14,000,854.19	43,181,041.88

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	43,892,042.65	
合计	43,892,042.65	

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,863,594.25	85.65%	17,291,211.17	95.54%
1 至 2 年	2,609,800.59	13.25%	726,258.42	4.01%
2 至 3 年	141,043.38	0.72%	82,029.59	0.45%
3 年以上	74,979.80	0.38%		
合计	19,689,418.02	--	18,099,499.18	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
山东中谷淀粉糖有限公司	5,253,187.46	26.68
国网湖北省电力公司黄冈供电公司	2,971,213.75	15.09
国网河南省电力公司孟州市供电公司	1,618,718.13	8.22
宁波星邦生化设备有限公司	1,204,200.00	6.12
三达膜科技（厦门）有限公司	966,000.00	4.90
合计	12,013,319.34	61.01

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,636,424.80	4,184,897.41
合计	1,636,424.80	4,184,897.41

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

代收代支款	8,903,921.42	11,184,770.46
拆借款	6,334,407.48	13,468,901.34
应收出口退税款	2,497.22	255,386.13
押金保证金	232,643.00	237,243.00
减：坏账准备	-13,837,044.32	-20,961,403.52
合计	1,636,424.80	4,184,897.41

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	14,313,616.53		4,600,908.97	20,961,403.52
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	7,124,359.20			7,124,359.20
2021 年 6 月 30 日余额	9,236,135.35		4,600,908.97	13,837,044.32

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	41,451.51
1 至 2 年	689,183.76
2 至 3 年	429,217.32
3 年以上	14,313,616.53
3 至 4 年	848,298.64
4 至 5 年	453,573.36
5 年以上	13,011,744.53
合计	15,473,469.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	20,961,403.52		7,124,359.20			13,837,044.32
合计	20,961,403.52		7,124,359.20			13,837,044.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
湖北长投安华酒店有限公司	7,641,798.70	银行存款
合计	7,641,798.70	--

公司联营单位湖北长投安华酒店有限公司在本年度进行债权债务清理。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广东深圳外贸深茂公司	拆借款	3,827,102.64	5 年以上	24.73%	3,827,102.64
湖北长投安华酒店有限公司	拆借款	2,150,000.00	1 年以内至 5 年以上	13.89%	1,227,500.00
北京泛球生物科技有限公司	代收代支	384,000.00	3 至 4 年	2.48%	192,000.00
董建松	代收代支	281,385.83	1 年以内	1.82%	14,069.29
中铁四局第五工程公司黄黄高铁 3 标二分部	代收代支	251,233.60	1 年以内至 1 至 2 年	1.62%	22,351.68
合计	--	6,893,722.07	--	44.54%	5,283,023.61

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	47,928,508.10		47,928,508.10	50,468,926.16		50,468,926.16
在产品	5,274,627.49		5,274,627.49	3,192,577.72		3,192,577.72
库存商品	189,792,679.11	7,043,002.46	182,749,676.65	116,137,118.53	6,224,766.71	109,912,351.82
合计	242,995,814.70	7,043,002.46	235,952,812.24	169,798,622.41	6,224,766.71	163,573,855.70

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	6,224,766.71	2,751,880.18		1,933,644.43		7,043,002.46
合计	6,224,766.71	2,751,880.18		1,933,644.43		7,043,002.46

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交税金借方余额	17,415,360.59	18,606,778.77
合计	17,415,360.59	18,606,778.77

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单 位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
湖北长投安华酒店有限公司	15,362,437.12			18,063,389.68						33,425,826.80
小计	15,362,437.12			18,063,389.68						33,425,826.80
合计	15,362,437.12			18,063,389.68						33,425,826.80

其他说明

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
武穴市中小企业融资担保有限责任公司	3,000,000.00	3,000,000.00
孟州市中小企业信用担保有限责任公司	1,500,000.00	1,500,000.00
湖北武穴农村商业银行股份有限公司	2,780,000.00	2,780,000.00
合计	7,280,000.00	7,280,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	840,825,164.67	875,247,404.46
合计	840,825,164.67	875,247,404.46

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计

一、账面原值：					
1.期初余额	804,629,996.94	811,878,778.05	7,997,480.57	48,545,528.25	1,673,051,783.81
2.本期增加金额	3,084,057.50	5,843,689.35		1,743,202.88	10,670,949.73
(1) 购置	3,084,057.50	5,843,689.35		1,743,202.88	10,670,949.73
(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额				7,520.00	7,520.00
(1) 处置或报 废				7,520.00	7,520.00
4.期末余额	807,714,054.44	817,722,467.40	7,997,480.57	50,281,211.13	1,683,715,213.54
二、累计折旧					
1.期初余额	309,085,222.95	392,532,464.19	6,279,388.23	28,438,575.39	736,335,650.76
2.本期增加金额	18,545,858.11	23,857,919.60	277,453.64	2,410,881.62	45,092,112.97
(1) 计提	18,545,858.11	23,857,919.60	277,453.64	2,410,881.62	45,092,112.97
3.本期减少金额				6,443.45	6,443.45
(1) 处置或报 废				6,443.45	6,443.45
4.期末余额	327,631,081.06	416,390,383.79	6,556,841.87	30,843,013.56	781,421,320.28
三、减值准备					
1.期初余额	9,595,561.40	50,748,877.28		1,124,289.91	61,468,728.59
2.本期增加金额				295.14	295.14
(1) 计提				295.14	295.14
3.本期减少金额				295.14	295.14
(1) 处置或报 废				295.14	295.14
4.期末余额	9,595,561.40	50,748,877.28		1,124,289.91	61,468,728.59
四、账面价值					

1.期末账面价值	470,487,411.98	350,583,206.33	1,440,638.70	18,313,907.66	840,825,164.67
2.期初账面价值	485,949,212.59	368,597,436.58	1,718,092.34	18,982,662.95	875,247,404.46

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	47,597,931.57	31,745,378.94	9,595,561.40	6,256,991.23	
机器设备	152,603,420.95	110,799,591.82	34,163,779.69	7,640,049.44	
其他设备	2,122,725.89	951,499.26	501,696.81	669,529.82	
合计	202,324,078.41	143,496,470.02	44,261,037.90	14,566,570.49	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
普信办公楼	3,928,421.91	正在办理中。
微生物大楼	296,711.14	正在办理中。
汉办宿舍	27,778.72	因无购房合同，无法办理不动产权证，已走司法程序，但法院驳回诉讼。
1号宿舍	25,856.45	职工集资房，未参加改制，正在补办手续
2号宿舍	48,646.97	职工集资房，未参加改制，正在补办手续
3号宿舍	58,708.22	职工集资房，未参加改制，正在补办手续
综合楼	10,202,929.20	因搬迁，土地即将收储
大学生公寓	1,902,416.30	因搬迁，土地即将收储
大金产业园房屋建筑物	74,102,348.06	正在办理中。

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	205,115,068.32	166,632,650.37
工程物资	24,486.43	28,603.35
合计	205,139,554.75	166,661,253.72

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
孟州原车间在建工程	13,528,843.88		13,528,843.88	9,296,242.22		9,296,242.22
孟州 VB12 项目工程	13,382,596.32		13,382,596.32	7,816,808.69		7,816,808.69
惠生车间在建工程	3,467,309.30		3,467,309.30	1,830,188.13		1,830,188.13
维生素 B2 现代化升级与安全环保技术改造	124,434,546.55		124,434,546.55	97,661,929.09		97,661,929.09
技术中心创新能力建设项目	1,940,445.36		1,940,445.36	1,940,445.36		1,940,445.36
发酵联合体	2,927,319.99		2,927,319.99	2,927,319.99		2,927,319.99
综合制剂车间	2,686,173.62		2,686,173.62	2,686,173.62		2,686,173.62
核黄素磷酸钠	958,600.85		958,600.85			
济元洁净厂房工程等	5,852,550.29		5,852,550.29	4,716,346.69		4,716,346.69
精烘包车间	8,537,478.81		8,537,478.81	8,537,478.81		8,537,478.81
济得车间改造	1,919,831.39		1,919,831.39	1,873,604.97		1,873,604.97
园区管道建设	3,597,448.28		3,597,448.28	3,135,992.68		3,135,992.68
其他项目	21,881,923.68		21,881,923.68	24,210,120.12		24,210,120.12
合计	205,115,068.32		205,115,068.32	166,632,650.37		166,632,650.37

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
孟州原车间在建工程		9,296,242.22	4,232,601.66			13,528,843.88		调试中				其他
孟州 VB12 项目工程		7,816,808.69	5,565,787.63			13,382,596.32		建设中				其他
维生素 B2 现代化升级与安全环保技术改造		97,661,929.09	26,772,617.46			124,434,546.55		建设中				募股资金
技术中心创新能力建设项目		1,940,445.36				1,940,445.36		建设中				其他
发酵联合体		2,927,319.99				2,927,319.99		建设中				其他
综合制剂车间		2,686,173.62				2,686,173.62		调试中				其他
核黄素磷酸钠			958,600.85			958,600.85		调试中				其他
精烘包车间		8,537,478.81				8,537,478.81		装修中				其他
发酵联合体		2,927,319.99				2,927,319.99		装修中				其他
济得车间改造		1,873,604.97	46,226.42			1,919,831.39		建设中				其他
园区管道建设		3,135,992.68	461,455.60			3,597,448.28		装修中				其他
合计		138,803,315.42	38,037,289.62			176,840,605.04	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备等	24,486.43		24,486.43	28,603.35		28,603.35
合计	24,486.43		24,486.43	28,603.35		28,603.35

其他说明：

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	197,535,039.73	26,948,395.50		1,193,809.38	225,677,244.61
2.本期增加金额				139,407.08	139,407.08
(1) 购置				139,407.08	139,407.08
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	197,535,039.73	26,948,395.50		1,333,216.46	225,816,651.69
二、累计摊销					
1.期初余额	37,282,891.09	25,630,790.09		1,193,809.38	64,107,490.56
2.本期增加金	1,975,350.42	162,356.91			2,137,707.33

额					
(1) 计提	1,975,350.42	162,356.91			2,137,707.33
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	39,258,241.51	25,793,147.00		1,193,809.38	66,245,197.89
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	158,276,798.22	1,155,248.50		139,407.08	159,571,453.80
2.期初账面价值	160,252,148.64	1,317,605.41			161,569,754.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.92%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
仓库装修费用	58,291.67		40,075.56		18,216.11

绿化费用	57,276.88		31,241.88		26,035.00
合计	115,568.55		71,317.44		44,251.11

其他说明

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	85,548,966.18	13,462,019.60	91,979,699.00	14,212,026.29
内部交易未实现利润	3,350,113.24	837,528.31	4,370,229.50	1,085,424.70
可抵扣亏损	36,444,677.13	5,466,701.57	15,351,200.99	2,302,680.15
递延收益	20,521,335.62	3,078,200.34	22,135,076.94	3,320,261.55
预计负债	5,603,160.00	840,474.00	5,603,160.00	840,474.00
合计	151,468,252.17	23,684,923.82	139,439,366.43	21,760,866.69

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		23,684,923.82		21,760,866.69

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	11,729,387.56	7,285,935.89
可抵扣亏损	222,247,937.17	204,422,710.02
合计	233,977,324.73	211,708,645.91

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	1,602,586.42	1,602,586.42	
2022 年	293,962.69	293,962.69	
2023 年	20,828,792.26	20,828,792.26	
2024 年	30,799,707.33	30,799,707.33	
2025 年至 2031 年	168,722,888.47	150,897,661.32	
合计	222,247,937.17	204,422,710.02	--

其他说明：

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	23,414,340.78		23,414,340.78	29,363,242.74		29,363,242.74
合计	23,414,340.78		23,414,340.78	29,363,242.74		29,363,242.74

其他说明：

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	91,000,000.00	
保证借款	73,980,000.00	133,636,855.83
信用借款	177,442,270.00	70,000,000.00
合计	342,422,270.00	203,636,855.83

短期借款分类的说明：

注1：公司以子公司广济药业（孟州）有限公司作担保，从上海浦东发展银行股份有限公司武汉分行取得借款50,000,000.00元。

注2：公司以武穴市大金镇产权证编号鄂（2020）武穴市不动产权第0014024号的不动产作抵押和信用担保，从中国农业发展银行取得借款66,000,000.00元。

注3：公司以土地证号为武国用（2012）第072407034号面积201375.10平方米和土地证号为武国用（2012）第072407038号

面积53085.52平方米作抵押担保，从中国工商银行武穴支行取得借款25,000,000.00元。

注4：公司为子公司广济药业（孟州）有限公司提供担保，从洛阳银行取得借款18,000,000.00元。

注5：公司为子公司湖北广济药业济康医药有限公司提供担保，从湖北银行取得借款5,980,000.00元

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
信用证	30,000,000.00	40,000,000.00
合计	30,000,000.00	40,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

18、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	56,906,669.28	67,764,102.17
1年以上	46,412,150.31	31,331,237.33
合计	103,318,819.59	99,095,339.50

（2）账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉光谷生物医药产业园发展有限公司	1,610,280.00	尚未结算
湖北远通路桥工程有限公司	1,518,828.00	尚未结算
诸城市润生淀粉有限公司	1,506,453.57	尚未结算
南京勤作福化工有限公司	1,481,098.80	尚未结算
荆州市金田化工有限公司	1,465,000.00	尚未结算
合计	7,581,660.37	--

其他说明：

19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	28,820,318.91	19,866,493.01
合计	28,820,318.91	19,866,493.01

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

20、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,729,324.01	56,983,300.38	54,943,342.27	18,769,282.12
二、离职后福利-设定提存计划	317,887.18	5,705,568.83	5,466,020.69	557,435.32
合计	17,047,211.19	62,688,869.21	60,409,362.96	19,326,717.44

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,087,058.47	43,721,002.26	43,400,899.78	9,407,160.95
2、职工福利费	9,653.34	5,432,173.09	5,056,264.30	385,562.13
3、社会保险费	3,744.90	3,256,127.53	3,118,162.63	141,709.80
其中：医疗保险费	3,712.50	2,860,981.47	2,734,491.93	130,202.04
工伤保险费	32.40	239,779.56	228,304.20	11,507.76
生育保险费		155,366.50	155,366.50	
4、住房公积金	1,358,353.38	2,861,490.65	2,723,748.65	1,496,095.38
5、工会经费和职工教育经费	6,270,513.92	1,712,506.85	644,266.91	7,338,753.86
合计	16,729,324.01	56,983,300.38	54,943,342.27	18,769,282.12

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	317,792.68	5,470,643.61	5,241,136.41	547,299.88
2、失业保险费	94.50	234,925.22	224,884.28	10,135.44
合计	317,887.18	5,705,568.83	5,466,020.69	557,435.32

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	354,544.92	1,881,172.14
企业所得税	1,803,851.80	7,586,141.53
城市维护建设税	1,741,333.49	864,911.06
教育费附加	2,565,783.08	2,190,173.47
堤防费	2,818,649.33	2,818,649.33
地方教育附加	437,340.70	201,474.81
土地使用税	1,384,254.09	1,440,740.40
房产税	572,549.38	1,376,157.29
其他税费	240,116.21	217,021.41
合计	11,918,423.00	18,576,441.44

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款	33,960,069.22	40,565,758.17
合计	37,208,956.12	43,814,645.07

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,248,886.90	3,248,886.90

合计	3,248,886.90	3,248,886.90
----	--------------	--------------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

累积未领取

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
拆借款	3,699,993.39	3,585,707.91
应付销售费用结算款	8,029,971.56	14,485,197.27
代收代支款	14,024,129.28	15,147,943.01
保证金	2,790,056.39	2,981,137.73
其他	5,415,918.60	4,365,772.25
合计	33,960,069.22	40,565,758.17

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北德润大川医药股份有限公司	3,466,660.06	拆借款项
合计	3,466,660.06	--

其他说明

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	70,690,000.00	15,808,843.75
一年内到期的长期应付款	40,000,000.00	
合计	110,690,000.00	15,808,843.75

其他说明：

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待转销项税	3,746,641.46	2,582,644.10
合计	3,746,641.46	2,582,644.10

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	27,545,000.00	84,390,000.00
信用借款	24,000,000.00	
合计	51,545,000.00	84,390,000.00

长期借款分类的说明：

注1：公司以信用向中信银行股份有限公司武汉江夏支行取得长期借款30,000,000.00元，其中一年内到期的6,000,000.00元。

注2：公司以房产及土地作抵押向中国民生银行股份有限公司武汉分行取得长期借款 78,000,000.00元，其中一年内到期的62,500,000.00元。

注3：公司以房产作抵押向交通银行股份有限公司黄冈分行取得长期借款14,235,000.00元，其中一年内到期的2,190,000.00元。

26、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		40,042,122.22
合计		40,042,122.22

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖北省长江产业投资集团有限公司		40,042,122.22

其他说明：

27、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	5,603,160.00	5,603,160.00	诉讼事项

合计	5,603,160.00	5,603,160.00	--
----	--------------	--------------	----

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司与原告武汉帛尚酒店管理有限公司及第三人湖北吉丰实业有限责任公司关于损害股东利益责任纠纷一案，2020年1月份一审判决公司对第三人湖北吉丰实业有限责任公司损失5,552,493.00元及受理费用50,667.00元承担连带赔偿责任。公司已申请上诉程序,截止目前尚未有新的判决。

28、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,285,076.94	1,000,000.00	1,613,741.32	22,671,335.62	与资产相关
合计	23,285,076.94	1,000,000.00	1,613,741.32	22,671,335.62	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
核黄素生产线节能改造项目资金	457,142.88			228,571.42			228,571.46	与资产相关
污水处理改建环境保护资金	1,257,142.88			285,714.28			971,428.60	与资产相关
生物产业园建设扶持资金	10,926,666.68			585,357.14			10,341,309.54	与资产相关
维生素 B2 创新工艺项目	323,809.56			28,571.42			295,238.14	与资产相关
年产 2000 吨 vb2 原料药创新工艺产业化项目	8,396,505.38			449,812.78			7,946,692.60	与资产相关
2017 省预算固定资产投资计划资金	773,809.56			35,714.28			738,095.28	与资产相关
蓄热式废气焚烧炉建设项目	1,150,000.00	1,000,000.00					2,150,000.00	与资产相关
合计	23,285,076.94	1,000,000.00		1,613,741.32			22,671,335.62	与资产相关

其他说明：

29、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	346,995,039.00						346,995,039.00

其他说明：

30、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	346,358,514.90			346,358,514.90
其他资本公积	34,582,089.18			34,582,089.18
合计	380,940,604.08			380,940,604.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
社会公众股份	29,999,749.16			29,999,749.16
合计	29,999,749.16			29,999,749.16

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	22,821.18	-22,463.19				-22,463.19		357.99
外币财务报表折算差额	22,821.18	-22,463.19				-22,463.19		357.99

其他综合收益合计	22,821.18	-22,463.19				-22,463.19		357.99
----------	-----------	------------	--	--	--	------------	--	--------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	120,746,699.33			120,746,699.33
合计	120,746,699.33			120,746,699.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	554,370,138.61	
调整后期初未分配利润	554,370,138.61	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	59,719,564.69	
应付普通股股利	20,639,996.34	
期末未分配利润	593,449,706.96	

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	322,450,282.42	200,197,911.45	339,925,463.98	213,371,090.59
其他业务	858,631.67	1,381,538.21	944,993.43	744,870.35
合计	323,308,914.09	201,579,449.66	340,870,457.41	214,115,960.94

与履约义务相关的信息：

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 22,639,352.76 元，其中，22,639,352.76 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,367,255.83	1,557,887.27
教育费附加	949,019.33	1,029,872.10
房产税	2,237,194.25	2,367,469.35
土地使用税	3,470,850.60	2,287,808.30
车船使用税	9,214.80	7,555.06
印花税	265,001.78	131,747.52
其他	22,113.39	13,601.41
合计	8,320,649.98	7,395,941.01

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,288,935.35	3,803,108.13
差旅及办公会议费	1,096,913.24	871,789.57
运输费		2,664,336.80
业务费及委托代销费	2,457,230.56	4,463,691.09
广告费及宣传促销展览费	1,383,522.52	1,817,618.91
保险费、修理费等	146,882.92	147,588.78
合计	9,373,484.59	13,768,133.28

其他说明：

运输费的变动主要系是根据新收入准则，将符合合同履约义务的运输费计入营业成本所致。

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	19,999,645.52	18,228,599.59
停工损失	6,187,459.94	13,242,901.88
折旧及摊销	6,858,216.08	6,414,225.87
交通差旅及办公费	1,925,294.72	1,617,658.28
绿化、环保、排污、水电修理费	1,130,030.72	999,760.30
董事会及中介服务费	2,082,278.25	2,424,888.05
保险和物料消耗	554,758.63	254,311.58

业务招待费	377,873.71	255,703.00
其他	903,251.62	600,975.64
合计	40,018,809.19	44,039,024.19

其他说明：

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发酵类新产品研发	4,281,172.13	7,995,455.65
工艺优化	11,717,454.90	9,113,208.91
制剂研发	2,588,939.61	1,854,741.38
合计	18,587,566.64	18,963,405.94

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,817,478.96	14,373,847.35
减：利息收入	1,294,358.41	676,375.15
汇兑损失	817,664.39	
减：汇兑收益		1,139,063.16
手续费支出	76,879.39	42,987.83
合计	6,417,664.33	12,601,396.87

其他说明：

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益分摊	1,613,741.32	1,938,741.32
出口创汇奖励	504,641.67	
稳岗补贴		763,419.56
省级制造业高质量发展专项资金	1,000,000.00	
外经贸发展资金	285,000.00	
沿江化工搬迁补助资金	2,090,000.00	2,090,000.00

35 吨锅炉拆改资金		1,400,000.00
工业企业结构调整专项资金		5,490,000.00
高新技术企业认定奖励	200,000.00	300,000.00
其他补助	274,905.61	484,581.46
合计	5,968,288.60	12,466,742.34

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	18,063,389.68	-3,130,763.82
大额存单收益	931,000.00	
合计	18,994,389.68	-3,130,763.82

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	7,124,359.20	411,624.45
应收款项坏账损失	-2,320,232.12	-2,255,331.85
合计	4,804,127.08	-1,843,707.40

其他说明：

44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,751,880.18	-2,585,148.15
合计	-2,751,880.18	-2,585,148.15

其他说明：

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产及无		146,638.53

形资产而产生的处置利得或损失		
----------------	--	--

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	5,000.00	44,595.89	5,000.00
合计	5,000.00	44,595.89	5,000.00

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换损失			38,100.00
对外捐赠	38,100.00	1,449,236.64	
非常损失	388.35	9,867,940.31	388.35
非流动资产损坏报废损失	1,076.55	1,465.46	1,076.55
其他	3,455.93	86.18	3,455.93
合计	43,020.83	11,318,728.59	43,020.83

其他说明：

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,056,370.95	7,217,502.10
递延所得税费用	-1,924,057.13	-23,021.64
合计	8,132,313.82	7,194,480.46

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	65,988,194.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,898,229.11

子公司适用不同税率的影响	117,240.10
非应税收入的影响	-26,515,014.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,821,952.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,135,846.71
研发费用加计扣除优惠的影响	16,945,753.54
所得税费用	8,132,313.82

其他说明

49、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

50、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到财政补助	5,354,547.28	13,915,957.22
收回融资租赁押金		12,774,672.43
收到银行利息	1,294,358.41	676,375.15
往来款等	15,608,925.41	2,239,633.73
合计	22,257,831.10	29,606,638.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	25,631,116.56	30,558,184.17
往来款	5,142,867.88	8,662,895.53
合计	30,773,984.44	39,221,079.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付长期融资租赁本金和手续费等		13,500,000.00
合计		13,500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	57,855,880.23	16,571,743.52
加：资产减值准备	-2,052,246.90	4,428,855.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,092,112.97	43,368,716.84
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,137,707.33	2,323,118.66
长期待摊费用摊销	71,317.44	124,292.16
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）		148,103.99
固定资产报废损失（收益以“-”	1,076.55	

号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“一”号填列)		
财务费用 (收益以“一”号填列)	14,339,747.67	14,373,847.35
投资损失 (收益以“一”号填列)	-18,994,389.68	3,130,763.82
递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列)	-2,171,953.52	-23,021.65
递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列)		
存货的减少 (增加以“一”号填列)	-73,197,192.29	12,226,243.33
经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列)	-4,293,545.46	4,186,858.56
经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列)	49,663,490.22	-33,591,464.74
其他	-20,639,996.34	
经营活动产生的现金流量净额	47,812,008.22	67,268,057.39
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	414,136,708.61	483,715,278.63
减: 现金的期初余额	289,538,193.82	183,652,556.55
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	124,598,514.79	300,062,722.08

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	414,136,708.61	289,538,193.82
可随时用于支付的银行存款	414,136,708.61	289,538,193.82
三、期末现金及现金等价物余额	414,136,708.61	289,538,193.82

其他说明：

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,219,852.11	定期存款、承兑保证金
固定资产	189,497,506.18	借款抵押
无形资产	112,875,279.23	借款抵押
合计	363,592,637.52	--

其他说明：

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,095,197.48	6.4601	19,995,285.24
欧元	66,302.20	7.6862	509,611.97
港币			

应收账款	--	--	
其中：美元	4,271,123.72	6.4601	27,591,886.34
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	2,700,000.00	6.4601	17,442,270.00

其他说明：

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

适用 不适用

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关：			
核黄素生产线节能改造项目资金	457,142.88	递延收益	228,571.42
污水处理改建环境保护资金	1,257,142.88	递延收益	285,714.28
生物产业园建设扶持资金	10,926,666.68	递延收益	585,357.14
维生素 B2 创新工艺项目	323,809.56	递延收益	28,571.42
年产 2000 吨 vb2 原料药创新工艺产业化项目	8,396,505.38	递延收益	449,812.78
2017 省预算固定资产投资计划资金	773,809.56	递延收益	35,714.28
蓄热式废气焚烧炉建设项目	2,150,000.00	递延收益	
与收益相关：			

出口创汇奖励	504,641.67	其他收益	504,641.67
省级制造业高质量发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
外经贸发展资金	285,000.00	其他收益	285,000.00
沿江化工搬迁补助资金	2,090,000.00	其他收益	2,090,000.00
高新技术企业认定奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他补助	274,905.61	其他收益	274,905.61

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他

公司本报告期合并范围未发生变化。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北广济药业济康医药有限公司	湖北省武穴市	湖北省武穴市	销售服务业	100.00%		投资设立
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	微生物研发	100.00%		投资设立
广济药业(孟州)有限公司	河南省孟州市	河南省孟州市	医药制造业	96.00%		投资设立

湖北惠生药业有限公司	湖北省咸宁市	湖北省咸宁市	医药制造业	87.50%		投资设立
湖北长广基金管理有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	管理或受托管理股权类投资并从事相关咨询服务业务	100.00%		投资设立
广济药业（比利时）有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	销售服务业	90.00%	10.00%	投资设立
湖北济得药业有限公司	湖北省武穴市	湖北省武穴市	医药制造业	100.00%		投资设立
湖北广济药业生物技术研究院有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	科技推广和应用服务业	100.00%		投资设立
武穴长投广济生物医药产业投资基金合伙企业（有限合伙）	湖北省武穴市	湖北省武穴市	商务服务业	50.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广济药业（孟州）有限公司	4.00%	-454,364.00		12,446,584.04

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广济药	189,686	220,059	409,745	98,581.2		98,581.2	175,108	219,419	394,528	72,004.4		72,004.4

业(孟州)有限公司	145.47	672.97	818.44	17.45		17.45	899.04	212.52	111.56	10.57		10.57
-----------	--------	--------	--------	-------	--	-------	--------	--------	--------	-------	--	-------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广济药业(孟州)有限公司	92,244,243.88	-11,359,100.00	-11,359,100.00	31,346,201.48	125,383,032.20	694,852.48	694,852.48	36,342,201.16

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北长投安华酒店有限公司	武汉市武昌紫阳路 281 号	武汉市武昌紫阳路 281 号	酒店服务业	49.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	5,268,794.48	25,404,755.98
非流动资产	127,741,507.60	136,634,082.30
资产合计	133,010,302.08	162,038,838.23
流动负债	69,338,014.64	135,230,611.36
负债合计	69,338,014.64	135,230,611.36
归属于母公司股东权益	63,672,287.44	26,808,226.87
按持股比例计算的净资产份额	31,199,420.85	13,136,031.17
对联营企业权益投资的账面价值	33,425,826.80	15,362,437.13
营业收入	6,746,678.63	4,187,201.36
净利润	36,864,060.57	-6,389,313.92

综合收益总额	36,864,060.57	-6,389,313.92
--------	---------------	---------------

其他说明

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖北省长江产业投资集团有限公司	武汉	资产管理	325,050.00 万元	25.24%	25.24%

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人为湖北省国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是湖北省国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北长投安华酒店有限公司	联营企业

其他说明

4、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(2) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
湖北省长江产业投资集团有限公司	40,000,000.00	2020年05月29日	2022年05月29日	融资综合成本为3.791%
拆出				

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	湖北长投安华酒店有限公司	2,150,000.00	1,227,500.00	9,733,510.70	8,668,510.70

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
长期应付款	湖北省长江产业投资集团有限公司		40,042,122.22
一年内到期的非流动负债	湖北省长江产业投资集团有限公司	40,000,000.00	

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司与原告武汉帛尚酒店管理有限公司及第三人湖北吉丰实业有限责任公司关于损害股东利益责任纠纷一案，2020年1月一审判决公司对第三人湖北吉丰实业有限责任公司损失5,552,493.00元及受理费用50,667.00元承担连带赔偿责任。公司已申请上诉程序，截止目前尚未有新的判决。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、其他重要事项

1、分部信息

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

本公司营业收入、费用、资产及负债仅与生产和销售维生素B及其相关产品有关，因此，本公司没有编制分部报告。

(2) 其他说明

本公司联营企业湖北长投安华酒店有限公司的股东湖北省公安厅招待所作为投资转入的土地使用权原始金额 37,115,608.82 元，截止财务报表日，土地使用权过户手续仍在办理之中。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	69,186,843.03	100.00%	2,353,571.92	3.40%	66,833,271.11	81,577,567.49	100.00%	1,754,287.79	2.15%	79,823,279.70
其中：										
组合 1：原料药业务	39,842,484.83	57.59%	2,352,881.92	5.91%	37,489,602.91	29,235,165.41	35.84%	1,753,597.79	6.00%	27,481,567.62
组合 2：制剂药业务	13,800.00	0.02%	690.00	5.00%	13,110.00	13,800.00	0.02%	690.00	5.00%	13,110.00
组合 4：应收合并范	29,330,5	42.39%			29,330,55	52,328,60	64.14%			52,328,602.

围内公司款项	58.20				8.20	2.08				08
合计	69,186,843.03	100.00%	2,353,571.92	3.40%	66,833,271.11	81,577,567.49	100.00%	1,754,287.79	2.15%	79,823,279.70

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1: 原料药业务			
1 年以内	39,041,491.96	1,952,074.60	5.00%
1 至 2 年	245,153.15	24,515.32	10.00%
2 至 3 年	83,613.39	25,084.02	30.00%
3 至 4 年	203,138.92	101,569.46	50.00%
4 至 5 年	38,897.77	19,448.89	50.00%
5 年以上	230,189.64	230,189.64	100.00%
组合 1: 原料药业务合计	39,842,484.83	2,352,881.92	
组合 2: 制剂药业务			
1 年以内	13,800.00	690.00	5.00%
组合 2: 制剂药业务合计	13,800.00	690.00	
组合 4: 应收合并范围内公司款项			
1 年以内	29,330,558.20		
组合 4: 应收合并范围内公司款项 合计	29,330,558.20		
合计	69,186,843.03	2,353,571.92	--

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	68,385,850.16
1 至 2 年	245,153.15

2至3年	83,613.39
3年以上	472,226.33
3至4年	203,138.92
4至5年	38,897.77
5年以上	230,189.64
合计	69,186,843.03

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险组合组合计提	1,754,287.79	599,284.13				2,353,571.92
合计	1,754,287.79	599,284.13				2,353,571.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	29,330,558.20	42.39%	
第二名	4,676,337.86	6.76%	233,816.89
第三名	3,820,950.00	5.52%	191,047.50

第四名	2,963,602.08	4.28%	148,180.10
第五名	2,948,059.49	4.27%	147,402.97
合计	43,739,507.63	63.22%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	275,294,243.72	261,658,595.26
合计	275,294,243.72	261,658,595.26

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代收代支款	16,423,225.76	11,029,199.46
拆借款	272,203,429.60	271,192,025.96
保证金	20,443.00	20,443.00
减：坏账准备	-13,352,854.64	-20,583,073.16
合计	275,294,243.72	261,658,595.26

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	16,224,970.52		4,358,102.64	20,583,073.16
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	7,230,218.52			7,230,218.52
2021 年 6 月 30 日余额	8,994,752.00		4,358,102.64	13,352,854.64

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,681,139.60

1 至 2 年	69,444,066.55
2 至 3 年	69,437,954.05
3 年以上	134,083,938.16
3 至 4 年	40,208,644.08
4 至 5 年	43,833,711.47
5 年以上	50,041,582.61
合计	288,647,098.36

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
本期计提计提坏账准备	20,583,073.16		7,230,218.52			13,352,854.64
合计	20,583,073.16		7,230,218.52			13,352,854.64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
湖北长投安华酒店有限公司	7,641,798.70	银行存款
合计	7,641,798.70	--

公司联营单位湖湖北长投安华酒店有限公司在本年度进行债权债务清理。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
湖北惠生药业有限公司	拆借款	266,226,326.96	1 年以内至 5 年以上	92.23%	
湖北济得药业有限公司	代收代垫	4,148,226.55	1 年以内	1.44%	
广东深圳外贸深茂公司	拆借款	3,827,102.64	5 年以上	1.33%	3,827,102.64
湖北长投安华酒店有限公司	拆借款	2,150,000.00	1 年以内至 5 年以上	0.74%	1,227,500.00
广济药业(孟州)有限公司	代收代垫	1,920,575.58	1 年以内	0.67%	
合计	--	278,272,231.73	--	96.41%	5,054,602.64

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	345,585,319.18		345,585,319.18	324,853,545.15		324,853,545.15
对联营、合营企业投资	33,425,826.80		33,425,826.80	15,362,437.12		15,362,437.12
合计	379,011,145.98		379,011,145.98	340,215,982.27		340,215,982.27

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖北惠生药业有限公司	55,050,000.00					55,050,000.00	
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖北广济药业济康医药有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
广济药业(孟州)有限公司	244,110,000.00					244,110,000.00	

湖北长广基金管理有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
广济药业(比利时)有限公司	693,545.15						693,545.15	
湖北广济药业生物技术研究院有限公司	5,000,000.00						5,000,000.00	
湖北济得药业有限公司		20,731,774.03					20,731,774.03	
合计	324,853,545.15	20,731,774.03					345,585,319.18	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北长投安华酒店有限公司	15,362,437.12			18,063,389.68						33,425,826.80	
小计	15,362,437.12			18,063,389.68						33,425,826.80	
合计	15,362,437.12			18,063,389.68						33,425,826.80	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	193,541,172.63	94,314,783.20	173,730,746.03	75,363,061.62
其他业务	7,780,121.29	1,057,237.28	11,179,326.68	895,527.57
合计	201,321,293.92	95,372,020.48	184,910,072.71	76,258,589.19

与履约义务相关的信息：

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 11,124,683.30 元，其中，11,124,683.30 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		167,024,835.19
权益法核算的长期股权投资收益	18,063,389.68	-3,130,763.82
大额存单收益	931,000.00	
合计	18,994,389.68	163,894,071.37

6、其他

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

项目	金额	说明
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）	5,968,087.32	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	150,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,020.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,375,900.43	主要系公司联营单位湖北长投安华酒店有限公司在本年度进行债权债务清理及与债权单位进行了债务重组所形成的利得。
减：所得税影响额	881,028.38	
少数股东权益影响额	29,042.85	
合计	26,545,895.69	--

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

说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.27%	0.1736	0.1736
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.37%	0.0964	0.0964

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他