

公司代码：600200

公司简称：江苏吴中

江苏吴中医药发展股份有限公司 2021 年半年度报告



2021 年 8 月 26 日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人钱群英、主管会计工作负责人孙曦及会计机构负责人（会计主管人员）孙雪明声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内，公司未提出报告期利润分配预案或公积金转增股本事宜。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中描述了公司可能存在的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”的相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	16
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	23
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	30
第九节	债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	31

备查文件目录	载有公司法定代表人钱群英、主管会计工作负责人孙曦及会计机构负责人孙雪明签名并盖章的会计报表。 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
江苏吴中/本公司/公司	指	江苏吴中医药发展股份有限公司
吴中控股	指	苏州吴中投资控股有限公司
复基集团	指	浙江复基控股集团有限公司
复晖实业	指	杭州复晖实业有限公司
医药集团/吴中医药	指	江苏吴中医药集团有限公司
尚礼生物	指	尚礼生物科技（成都）有限公司
尚礼汇美	指	成都尚礼汇美生物科技有限公司
响水恒利达/恒利达/恒利达公司	指	响水恒利达科技化工有限公司
医药产业投资公司	指	江苏吴中医药产业投资有限公司
进出口公司	指	江苏吴中进出口有限公司
苏州制药厂/苏药厂	指	江苏吴中医药集团有限公司苏州制药厂
中凯厂	指	江苏吴中医药集团有限公司苏州中凯生物制药厂
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
新版 GMP	指	《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》
国家药监局/NMPA	指	国家药品监督管理局
CDE/国家药品审评中心	指	国家药品监督管理局药品审评中心
MAH	指	药品上市许可持有人制度
CDMO	指	Contract Development and Manufacturing Organization, 合同定制研发生产

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	江苏吴中医药发展股份有限公司
公司的中文简称	江苏吴中
公司的外文名称	JiangSuWuZhongPharmaceuticalDevelopmentCo., Ltd.
公司的外文名称缩写	JiangsuWuzhong
公司的法定代表人	钱群英

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	顾铁军	李锐
联系地址	苏州市吴中区东方大道 988 号	苏州市吴中区东方大道 988 号
电话	0512-66981888	0512-65686153
传真	0512-65270086	0512-65270086
电子信箱	gutj@600200.com	lirui@600200.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	苏州市吴中区东方大道988号
公司注册地址的历史变更情况	报告期内无变更情况
公司办公地址	苏州市吴中区东方大道988号
公司办公地址的邮政编码	215124
公司网址	http://www.600200.com
电子信箱	JSWZ@600200.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书室
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	江苏吴中	600200

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,034,598,453.53	1,119,283,204.67	-7.57
归属于上市公司股东的净利润	69,603,017.12	-18,609,373.28	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-27,790,799.84	-32,421,801.01	不适用
经营活动产生的现金流量净额	494,509,740.72	-70,545,729.30	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,917,688,170.15	1,847,850,316.34	3.78
总资产	3,798,895,089.88	3,703,715,674.65	2.57

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.098	-0.026	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.098	-0.026	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.039	-0.046	不适用
加权平均净资产收益率(%)	3.70	-0.79	4.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.48	-1.38	-0.10

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、归属于上市公司股东的净利润本报告期较上年同期增长较大的主要原因为公司所属中凯生物制药厂完成拆迁交付手续确认资产处置收益。

2、经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增长较大的主要原因为本期销售商品收到的现金增加较大。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	100,627,155.56	主要为确认公司所属中凯生物制药厂资产处置收益
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	10,282,971.70	主要为公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司及其所属公司取得新药研发政府补助及与资产相关的政府补助当期转销数

委托他人投资或管理资产的损益	3,175,917.04	理财产品收益
债务重组损益	810,487.13	主要为恒利达债务重组收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,087,441.81	
所得税影响额	-16,415,272.66	
合计	97,393,816.96	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）报告期内公司所从事的主要业务

在宏观经济环境和行业发展形势发生着较大变革的情形下，公司董事会在确立了以医药大健康产业为核心产业发展方向基础上，一方面在医药制造主业坚持深耕，另一方面在其他大健康子领域择机进行延伸。为准确反映公司业务结构及战略发展方向，为使公司名称及经营范围与公司战略规划及业务相匹配，公司在年初完成了名称及经营范围的变更。

公司目前涉足行业以医药、医美、投资为主，同时，确立了以“医药+医美”为公司核心业务的发展战略和产业布局。一方面进一步巩固提升医药产业的核心地位；另一方面把医疗美容上游产品端等作为新兴大健康子行业重点培育，与现有医药产业形成协同和互补，形成公司具有较强的市场竞争力和一定行业地位的大健康产业集群。

公司医药板块通过全资子公司江苏吴中医药集团有限公司来组织运营，主营业务涉及药品研发、生产和销售，拥有两家药品生产企业，目前主要产品涵盖“抗病毒/抗感染、免疫调节、抗肿瘤、消化系统、心血管类”等领域。

医美产业上，公司在报告期内战略控股成都尚礼汇美生物科技有限公司（以下简称“尚礼汇美”），正式开启医美领域布局。尚礼汇美目前拥有韩国医美企业 Humedix（汇美德斯）公司最新一款注射用双相交联含利多卡因透明质酸钠凝胶（玻尿酸）产品的中国区独家代理权益。

投资板块业务主要通过江苏吴中医药产业投资有限公司来主导运营，通过投资设立并参与以医药大健康产业为主的产业基金、并购基金，同时，着重在非手术类医疗美容上游产品端展开布局，围绕注射类、药妆、功能性化妆品、器械类等多个方向全维度寻找优质并购资源，拓展产品管线。运用专业化投资和市场化运作，持续深化投资布局，推动公司向大健康产业链延伸。

（二）报告期内公司的经营模式、主要产品及其用途

吴中医药拥有江苏吴中医药集团有限公司苏州制药厂和江苏吴中医药集团有限公司中凯生物制药厂两家药品生产分支机构。苏州制药厂主要生产化学药物制剂、化学原料药与现代中药为主，剂型分别有：大容量注射剂、小容量注射剂、粉针剂、冻干粉针剂、硬胶囊剂、颗粒剂、片剂（含抗肿瘤药）、口服溶液剂、滴丸剂、乳剂和原料药（含抗肿瘤药）；中凯生物制药厂主要生产生物制品。同时吴中医药建有以江苏省基因药物工程技术研究中心（南京）、江苏吴中苏药医药开发有限责任公司（南京）和苏州本部为主体的企业技术中心。

目前吴中医药已形成以“抗感染类/抗病毒、免疫调节、抗肿瘤、消化系统、心血管类”为核心的产品群，多个主导产品为国内独家，匹多莫德口服溶液、注射用卡络磺钠、美索巴莫注射液等为公司拳头产品。公司盐酸阿比多尔片进入2020版国家医保目录并成为国家卫健委《流行性感感冒诊疗方案（2020年版）》官方推荐的抗流感病毒药物，另外还入选新冠肺炎治疗指南第六、七、八版（试行）；盐酸曲美他嗪片已首家通过药品一致性评价并入选国家第三批集采目录。目前，公司重点聚焦高端仿制药、首仿药、专科用药，稳步推进创新药研发，大力推进注射剂、片剂等品种的一致性评价，将为公司未来核心竞争力的提升提供更多产品支持；肿瘤治疗创新药 YS001 胶囊已获得药物临床试验批准通知书，即将开展一期临床研究。吴中医药建立了以终端销售、配送、招商、电商、OTC 等多种销售模式，销售渠道包括全国各区域内的代理商、医疗机构和零售

药店等。综合来看，吴中医药是一家具备完整产业链和具有一定发展前景的医药企业，已连续多年位列工信部化学药品工业企业百强。

报告期内，公司成立医美事业部，主要负责公司医美产业规划、拓展及运营管理工作。战略控股的尚礼汇美是一家以医疗美容高端注射填充产品为主要经营和研发方向的企业，主要商业模式为海外 License-in 和自主研发相结合，核心面向医疗美容产品市场，同时在海外资源基础上，拓展前沿高端产品引进和技术合作。

（三）报告期内公司所从事行业的主要情况

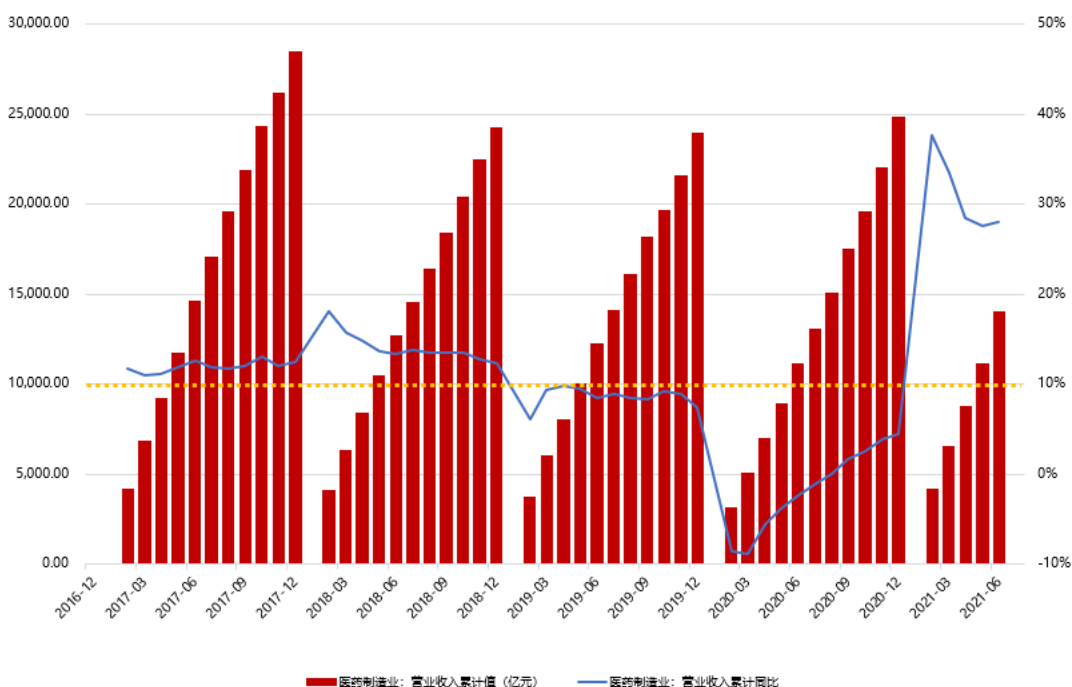
1、公司所从事行业主要情况

（1）医药行业

2021 年是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的第一年。深化医药卫生体制改革、健全全民医保制度依然是这个时期的主要任务。2021 年上半年，随着带量采购常态发展、医疗改革持续攻坚，中国生物医药产业已经驶入医药转型快车道。

根据国家统计局数据显示，2021 年 1-6 月医药制造业实现营业收入 14,046.9 亿元，同比增长率为 28.00%。

医药制造业：营业收入（累计值）及同比增长幅度



（数据来源：国家统计局）

当前医保目录已进入动态调整时代，一年一次的动态调整通过调出临床价值不高的药品、谈判降低目录内费用明显偏高的药品价格、专项谈判到期药品价格，为更多新药、好药纳入医保目录腾出资金空间，持续推动医保基金的“腾笼换鸟”。同时，一年一次的谈判及时将高价值的创新药纳入医保目录，以“以量换价”方式加速了创新药的放量；药品带量采购持续深入，倒逼企业向利润空间更大的创新药转型，推动我国医药产业结构升级。

（2）医美行业

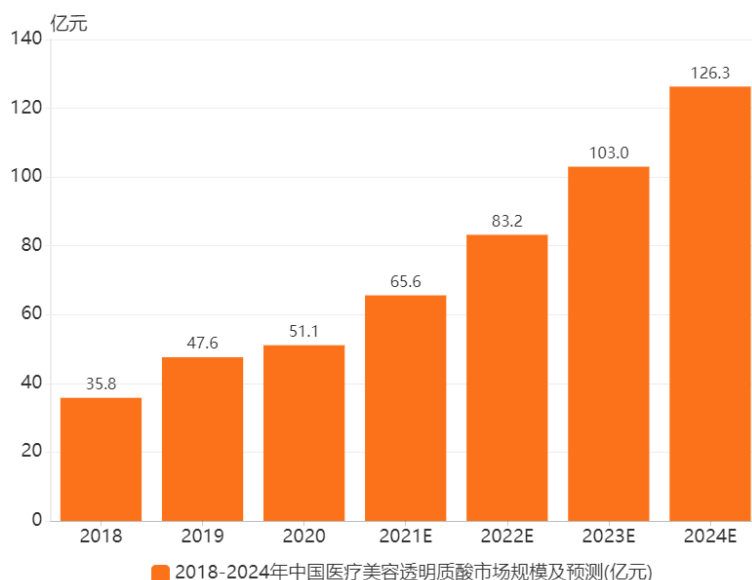
医疗美容行业是兼具医疗与消费双重属性的新兴行业，近年来，医疗美容市场呈现出快速发展的趋势。医美市场呈现供需两强状态，迎来黄金发展时期。供给端看，技术逐步成熟，产品日渐丰富，市场走向规范化，各类医美机构不断成长。从需求端看，经济发展、人均可支配收入的提高、医美市场教育逐步渗透，医美消费者群体不断扩大。

随着经济条件得到改善、生活水平不断提高，大众对美的需求、对美好生活的向往不断增强，医疗美容产品和技术发展迅速。新产品和新技术不仅满足存量消费者的需求，也随着供给的日益丰富、疗效的不断提升、以及消费观念的转变带来了更多增量消费者的加入。目前，中国已成为

全球第三大医疗美容市场，但与其他主要医美国家相比，中国医美市场项目渗透率低，市场空间依然广阔。

从玻尿酸产品的细分市场而言，玻尿酸注射项目因安全有效、性价比高、复购率高等特点，已成为医疗美容机构和求美者最受欢迎的医美产品之一。根据 iiMediaResearch (艾媒咨询) 数据显示，自 2018 年起，我国医疗美容透明质酸市场规模不断扩大，至 2020 年，市场规模已达 51.1 亿元，预计 2021 年中国透明质酸市场规模将达 65.6 亿元。

2018-2024年中国医疗美容透明质酸市场规模及预测



(数据来源: iiMediaResearch)

2、行业地位

近年来，吴中医药发展良好，规模日益扩大，经济效益持续增长，被评定为高新技术企业、江苏省创新型企业、江苏省管理创新优秀企业，并入选苏州市生物医药产业首批潜力地标培育企业名单和苏州市第三批自主品牌大企业和领军企业先进技术研究院建设企业名单。吴中医药多年位列“中国化学制药工业综合实力百强”、工信部化学药品工业企业百强，连续多年被评为 AAA 级资信企业，现为 B 级纳税信誉企业。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力主要如下：

1、研产销全产业链优势。经过多年的整合和发展，吴中医药已经建成涵盖基因药物、化学药物与现代中药，集研发、生产和销售为一体的完整产业链。吴中医药建设了以省级企业技术中心、江苏省基因药物工程技术研究中心（南京）、苏州市先进技术研究院、江苏吴中苏药医药开发有限责任公司（南京）、苏州泽润新药研发有限公司和吴中医药本部为主体的研发机构，建立了专家顾问团队，有效构建了集基因药物、化学药物和现代中药研制开发和产业化的技术开发平台和创新体系。拥有苏州制药厂、中凯厂两大生产基地，目前产品线基础稳固，已逐步打造出以“抗感染类/抗病毒、免疫调节、抗肿瘤、消化系统、心血管类”为核心的产品群。同时拥有自营终端、配送、招商、OTC、电商等多种销售模式，销售渠道包括全国各区域内的代理商、医疗机构和零售药店等。

2、品牌优势。悠久的历史 and 深厚的文化沉淀构成了江苏吴中稳固的市场地位及品牌优势，在上市 20 多年的历程里，公司通过准确把握市场发展趋势，重视品牌建设，依靠自身在医药行业多年的开拓和积累，拥有了广泛的客户基础和较高的市场影响力。公司不仅连续荣获江苏省文明单位称号，还多年获评苏州市“守合同重信用”企业。此外，吴中医药多年入选“中国化学制药工业综合实力百强”、工信部化学药品工业企业百强。

3、管控优势。公司以信息化系统为支撑，借助协同办公系统、NC 财务系统、供应链系统实现业务流程深度协同优化的新途径，扁平管理模式，提高运转效率。并整合原有在物资采购、财务管理、终端营销、科研统筹、人力资源等方面的系统和平台，集中发挥管控优势，实现上下联动、资源共享，发挥优势互补，提升公司管理运营效率和市场竞争力。

4、企业文化和人才优势。公司确立了“提供美好健康生活”的企业使命，建立了独特的企业文化理念，构建和塑造了相应的视觉体系，并按照文化落地规划做了大量工作使新吴中品牌从无到有、从零散到统一、从依附到独立，逐步构建成型。同时，通过加大对研产销、安全环保、综合管理等各类人才的引进，进一步充实公司专业人才团队。通过“星火计划”、“青蓝计划”、“菁英计划”三级人才培养梯队，构建了一整套人才结构合理、专业素质过硬的专业团队，为公司经营发展提供了人才保障。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，为更好地适应市场变化，充分发挥企业现有资源优势和潜力，公司在五年战略规划的基础上，秉持“提供美好健康生活”的企业目标和使命，确立了以“医药+医美”为公司两大核心产业的战略布局。上半年，公司紧盯年度目标和任务，在发展中求变革，在变革中求突破，稳步夯实医药产业基础，全力推进医美产业布局，有条不紊推进各项工作。报告期内，公司荣获吴中建区二十年发展突出贡献奖、吴中区 2020 年度“百强企业”等荣誉称号。

2021 上半年，公司实现营业收入 103,459.85 万元，比上年同期下降 7.57%，实现归属于母公司所有者的净利润 6,960.30 万元，比上年同期增长 8,821.24 万元。公司下属各产业板块主要经营情况如下：

（一）医药板块

2021 年上半年，吴中医药紧紧围绕预算目标，统筹规划、创新求变，稳步推进各项工作。报告期内，吴中医药再度获评江苏省高新技术企业，入选首批“苏州制造”品牌登峰培育企业；获评吴中区 2020 年度地标型科技企业、制造业转型升级先进企业（产业龙头标杆企业），质量工作示范单位；获评开发区 2020 年度高质量发展企业（创新转型发展企业）、十大明星企业（工业），顺利通过了苏州市先进技术研究院 2020 年度现场考评。上半年，公司医药业务累计实现主营业务收入 65,806.42 万元；主营业务利润（毛利）24,877.09 万元。具体情况如下：

1、销售方面

报告期内，吴中医药进一步优化调整营销部门组织架构，重点跟进标杆医院打造，通过做好标杆的精细管理，提高营销人员的终端管控能力；通过标杆的影响和辐射，推进了空白市场、医院开发计划落地。中后台做实、做细四大医院完成情况、新开医院的上量跟踪，推动各级销售人员深入终端，实地走访，关注区域市场的变化，及时服务并解决问题，为经销商上量提供依据；

同时，配合战略推进需要，不断优化相关政策，广泛招聘佣金制代表、合伙人下沉到一线市场，精准发力，推动一线上量；中后台部门协调建立预警机制，加强应收账款管控。

2、研发方面

报告期内，公司一级组成部门研发中心负责公司研发体系全面统筹管理，下设创新药物研究所、生物医药研究所，分别负责化学创新药与生物创新药的研发；吴中医药药物研究院负责公司仿制药的研发工作，“两所一院”共同构成公司的医药研发业务管理与运营体系。

匹多莫德口服溶液有效性再评价、盐酸曲美他嗪缓释片（仿制）、注射用奥美拉唑钠、注射用兰索拉唑、美索巴莫注射液一致性评价均已完成研究提交注册申报，目前在国家药监局技术审评，利奈唑胺氯化钠注射液（仿制）、阿比多尔片剂一致性评价等重点在研项目继续稳步推进；YS001 项目已取得国家药监局临床试验批准通知书，即将开展一期临床试验。

此外，根据工作部署，在小分子创新药、大分子创新药、生物类似药、高端仿制药等方面展开项目调研，与知名高校以及外部研究机构开展广泛交流，为后续产学研合作奠定基础。同时公司充分发挥产能优势和区位优势，积极对外发展化学制剂和生物药物的 CDMO 合作业务。

3、生产方面

报告期内，苏药厂与中凯厂两大生产基地继续加强质量管控，把好进厂关、严控出厂关，加强生产过程控制，梳理现有的供应商，严格检验物料，降低生产质量风险；进一步加强安全、环保、消防等常态化监督管理工作，积极推进安全法规培训、完善安全生产制度，杜绝各类安全、消防、环保问题；上半年顺利通过各级药监部门的现场检查，抽检合格率 100%。

同时，做好成本管理，探索推进 MAH 合作事项，持续推进相关业务合作洽谈，加工品合作做大存量品种。

(二) 医美板块

报告期内，公司通过增资入股方式，战略控股尚礼生物下属公司尚礼汇美 60%的股权，将其作为公司与尚礼生物的医美事业共同战略的合作载体，目前，首款合作的注射用双相交联含利多卡因透明质酸钠凝胶（玻尿酸）产品的临床启动会已顺利召开，尚礼汇美与昆拓信诚医药研发(北京)有限公司、艾瑞嘉医药研发(上海)有限公司和北京百奥知信息科技有限公司等国内外一流服务机构明确了后续临床试验的工作计划，临床试验即将启动。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,034,598,453.53	1,119,283,204.67	-7.57
营业成本	773,791,097.45	852,484,235.18	-9.23
销售费用	204,396,642.92	212,988,023.55	-4.03
管理费用	43,465,389.48	46,217,955.09	-5.96
财务费用	33,036,842.85	30,780,330.77	7.33
研发费用	11,679,388.21	10,812,547.76	8.02
经营活动产生的现金流量净额	494,509,740.72	-70,545,729.30	不适用
投资活动产生的现金流量净额	7,501,494.63	-19,346,958.20	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	48,995,507.13	443,959,009.90	-88.96
投资收益	8,584,160.01	13,843,484.67	-37.99
信用减值损失	4,184,550.85	-1,682,826.20	不适用
资产处置收益	100,630,487.78	-26,916.76	不适用
营业外收入	4,765,988.13	20,811,919.11	-77.10
营业外支出	1,296,997.48	17,659,004.17	-92.66
所得税费用	17,229,820.56	1,016,269.81	1,595.40

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期销售商品收到的现金增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本报告中凯生物制药厂收到拆迁补偿款和恒利达公司收到退出补偿款。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期借款收到的现金净额较上期减少。
- 4、投资收益变动原因说明：本报告期理财收益较上年同期减少。
- 5、信用减值损失变动原因说明：期末应收款项较年初下降转回坏账准备。
- 6、资产处置收益变动原因说明：公司所属中凯生物制药厂完成拆迁交付手续确认资产处置收益。
- 7、营业外收入变动原因说明：上年同期恒利达收到保险赔款。
- 8、营业外支出变动原因说明：上年同期恒利达停工损失较大。
- 9、所得税费用变动原因说明：应纳税所得额较上年同期增加。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,229,614,059.49	32.37	683,601,174.88	18.46	79.87	收回年初以承兑汇票结算的货款
存货	131,127,052.29	3.45	154,819,292.98	4.18	-15.30	
投资性房地产	113,392,597.49	2.98	116,913,862.21	3.16	-3.01	
长期股权投资	488,231,574.48	12.85	394,923,331.51	10.66	23.63	
固定资产	254,291,275.87	6.69	293,851,775.17	7.93	-13.46	
在建工程	2,146,311.58	0.06	602,028.76	0.02	256.51	
短期借款	1,141,738,858.30	30.05	1,050,883,412.22	28.37	8.65	
合同负债	7,795,033.30	0.21	16,120,940.65	0.44	-51.65	预收的货款较年初下降
长期借款	220,208,122.00	5.80	229,221,191.15	6.19	-3.93	
交易性金融资产	-	0.00	40,013,150.68	1.08	-100.00	收回到期的结构性存款
应收票据	-	0.00	533,767,495.95	14.41	-100.00	收回年初以承兑汇票结算的货款
应收款项融资	5,645,062.08	0.15	17,953,686.78	0.48	-68.56	期末收到的银行承兑汇票较年初下降
预付款项	50,730,344.62	1.34	17,166,168.58	0.46	195.53	期末预付采购款较年初增加
其他应收款	47,006,361.05	1.24	7,834,572.30	0.21	499.99	子公司江苏吴中医药集团有限公司确认应收拆迁补偿款
其他流动资产	186,969,450.63	4.92	92,873,892.36	2.51	101.32	理财产品增加
应付票据	15,000,000.00	0.39				期末以票据结算的货款增加
应付账款	118,004,372.80	3.11	240,369,982.68	6.49	-50.91	期末应付货款较年初下降较大
应付职工薪酬	16,118,169.66	0.42	28,565,868.61	0.77	-43.58	报告期支付年初计提的工资薪酬
应交税费	27,837,877.09	0.73	16,592,494.69	0.45	67.77	期末应交企业所得税、增值税较年初增加
其他应付款	286,995,436.57	7.55	219,070,279.20	5.91	31.01	恒利达公司收到退出补偿款
递延收益	8,281,606.55	0.22	14,080,469.60	0.38	-41.18	原计入递延收益的政府补助转入当期损益
少数股东权益	7,394,928.57	0.19	3,989,404.62	0.11	85.36	控股尚礼汇美少数股东权益增加

2. 境外资产情况

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,000,021.98	保证金
固定资产	153,612,632.00	抵押借款
无形资产	42,997,265.07	抵押借款
投资性房地产	113,543,330.44	抵押借款
合计	343,153,249.49	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

1、报告期内，公司与赛银科技集团有限公司、苏州熙元二号创业投资中心（有限合伙）共同投资成立杭州赛吴健康产业发展有限公司，注册资本30,000万元人民币，公司认缴出资额9,000万元人民币，占比30%。

截至报告期末，杭州赛吴健康产业发展有限公司已完成工商登记注册手续。

2、2020年度，公司与保伟、广州鑫瑞珠科技合伙企业（有限合伙）、广州云瑞珠控股有限公司、广州嘉瑞珠科技合伙企业（有限合伙）签署了《关于广州源古纪科技有限公司之增资协议》，公司投资人民币500万元。

截至本报告披露日，公司已出资完成，获得广州源古纪科技有限公司2.2831%股权；广州源古纪科技有限公司已完成工商变更登记手续。

3、报告期内，公司与成都尚礼科美生物科技有限公司签署了《关于成都尚礼汇美生物科技有限公司之增资协议》，公司投资人民币3,000万元，以增资入股方式，取得成都尚礼汇美生物科技有限公司60%的股权。

截至本报告披露日，公司已出资1,000万元，成都尚礼汇美生物科技有限公司已完成工商变更登记手续。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

1、主要控股参股公司情况

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本（万元）	总资产（万元）	净资产（万元）	持股比例 （或表决权比例）	净利润（万元）
江苏吴中医药集团有限公司	医药产业投资管理	医药产业投资	40,000.00	167,814.46	79,218.86	100%	9,431.31
江苏吴中医药销售有限公司	药品销售	化学药、中成药、生化药品	10,000.00	51,573.46	17,828.65	100%	104.45
江西吴中医药营销有限公司	药品销售	化学药、中成药、生化药品	1,001.00	2,096.14	1,289.22	100%	394.10
江苏吴中苏药医药开发有限公司	药品研制、开发技术服务	化学合成药	2,382.54	857.86	610.98	100%	-152.74
苏州泽润新药研发有限公司	医药研发	化学药	2,142.86	4,503.53	972.91	70%	-356.89
江苏吴中海利国际贸易有限公司	自营和代理进出口	商品和技术进出口	800.00	5,872.13	920.08	100%	-18.06
响水恒利达科技化工有限公司	化工生产	化工产品	41,300.00	65,197.95	8,766.25	100%	-174.56
苏州中吴物业管理有限公司	物业管理	物业管理	50.00	17,369.05	-2,252.24	100%	-24.40
江苏吴中医药产业投资有限公司	医药产业投资	医药产业投资	28,000.00	38,151.89	26,980.05	100%	-38.09
中吴贸易发展(杭州)有限公司	贸易批发	贸易批发	3,000.00	29,918.58	3,054.88	100%	62.96
江苏吴中进出口有限公司	贸易批发	贸易批发	6,000.00	108,818.73	65,919.00	100	769.83
成都尚礼汇美生物科技有限公司	医美产品销售	美容产品、器械	500.00	1,121.81	1,119.05	60%	-6.17

2、对公司净利润影响较大的子公司的情况

公司名称	主营业务收入（万元）	主营业务利润（毛利）（万元）
江苏吴中医药集团有限公司	27,400.41	18,409.32

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、行业政策变化风险

我国正积极推进医疗卫生事业的发展，深化医药卫生体制的改革，针对医药管理体制和运行机制、医疗卫生保障体制、医药监管等方面存在的问题将逐步提出相应的改革措施，从而可能在原材料采购、生产制造、产品销售等方面对公司造成一定的影响。目前可能存在全国及各地集采招标品种和时间不确定性，导致新品种和老品种的区域扩张步伐放缓的风险；集采竞价的背景下，药品价格持续下降；医保控费政策对医疗终端用药的影响，也将使公司产品市场开拓的难度进一步增加。对于上述可能出现的政策变化，公司将密切关注，提前布局，及时有效地应对，进一步调整公司产品结构，以保持公司产品的竞争优势。

2、研发风险

医药核心竞争力在一定程度上取决于研发能力，但由于医药行业的特殊性，药品研发所面临的风险因素较多，而且具有投入大、周期长、风险高的特点，一般化药仿制药产品从研发到上市需要耗费 3-4 年，创新药产品研发则需 10 年甚至更多的时间，这期间任何决策的偏差、技术上的失误都将影响研发成果。目前，公司多项品种正在 NMPA 审评中心审评，一旦在研发过程中（特别是在临床试验中）出现不符合新标准的现象，将对企业产生较大的不利影响。

3、市场风险

目前，医药行业正处于深入盘整阶段，大宗品种都进入了“微利”时代，对传统经营模式造成了冲击。加上人民生活水平的提高，药品消费结构也在不断升级之中。所以，作为国内中型药企，在企业分化加剧的背景下，吴中医药面临着一定的市场风险和经营压力。

4、质量控制风险

新版《药品管理法》、2020 年版《中国药典》、新版《药品注册管理办法》和《药品生产监督管理办法》、药品上市许可持有人等相关制度的全面实施，国家关于仿制药一致性评价与药品审评审批制度改革等一系列新法规、新标准、新政策的出台，对药品自研发到上市的全生命周期各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量把控都提出了新的要求。对此，公司将做好研发部门、生产部门、质量部门等各部门的工作衔接，完善全流程 SOP，将新规的要求全面、有效的予以落实，提升运营质量，减少各个环节的质量风险。

5、生产要素成本(或价格)上涨的风险

为进一步促进医药行业的规范健康发展，国家对药品生产标准、质量检验、产品流通提出了更加严格的标准和要求。安全环保监管从严，带来上游的原料成本上涨、原料供应短缺风险，以及企业自身环保改造带来的成本上涨和停产风险。同时，原辅材料、人力资源、物流成本等生产要素成本的增长，导致企业生产和运行成本存在上升的风险。公司将重新规划生产资源配置，全面推行精益生产，提升生产效率。

6、财务风险

目前公司的流动性负债在债务结构中偏重，如果金融环境发生大的变化，银行大量缩减贷款规模，可能会削弱公司的短期偿债能力，公司需重点关注运营中的流动性。此外，随着金融环境的变化，利率的变动也会对公司的盈利状况产生影响。

7、新冠肺炎疫情影响

新冠肺炎疫情在全球的蔓延仍在持续，在国内也有反弹风险。疫情对企业生产和经营造成了一定影响，疫情期间生产、物流配送、市场销售、产品研发工作受到一定程度限制。面对各种影响，公司将在确保员工安全、健康的前提下，积极、有序的安排公司各项生产经营工作，在支持国家抗疫工作的同时，尽量减少对企业经营的影响。

针对上述风险，公司一方面将加速研发及一致性评价等工作，并通过多元化的合作模式引入疗效明确的具有竞争优势的新品种，以提升产品层次，顺应政策趋势；一方面通过加大研发投入、引进研发高端人才、实施科学有效的研发管理等方式，不断提升公司的研发实力，提高公司研发

项目的成功率；同时将通过广泛的多元化的外部合作，提升公司药品研发的速率；通过循环经济等新型技术降低生产成本、通过生产效率，以预留更多的成本浮动空间。此外，重新整合市场团队，深化以产品为中心的精细化营销管理，强化品牌意识，不断提高核心品种的市场占有率。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、2020年度，公司全资子公司响水恒利达与江苏响水生态化工园区管理委员会签订《响水生态化工园区企业退出补偿协议》。本次补偿费用合计为人民币395,462,065元。扣除政府及相关单位为响水恒利达代为支付、借款及担保等款项人民币10,906,787.07元。江苏响水生态化工园区管理委员会实际应支付响水恒利达补偿费用合计为人民币384,555,277.93元。

截至本报告披露日，响水恒利达累计收到退出补偿款125,034,345.93元人民币。

2、2020年度，因公司下属江苏吴中医药集团有限公司中凯生物制药厂需实施拆迁。根据苏州市、吴中区及吴中经济开发区等拆迁相关规定，江苏吴中医药集团有限公司与苏州市吴中城区南街道办事处签署了《非住宅类房屋拆迁补偿协议》。拆迁补偿总额为人民币121,614,358元。

截至本报告披露日，吴中医药累计收到拆迁补偿款85,130,052元人民币。

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	2021年1月27日	www.sse.com.cn	2021年1月28日	详见股东大会情况说明
2021年第二次临时股东大会	2021年3月31日	www.sse.com.cn	2021年4月1日	详见股东大会情况说明
2020年年度股东大会	2021年5月19日	www.sse.com.cn	2021年5月20日	详见股东大会情况说明

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

√适用 □不适用

1、2021年1月27日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《江苏吴中实业股份有限公司关于拟变更公司名称的议案》、《江苏吴中实业股份有限公司关于拟变更公司经营范围的议案》、《江苏吴中实业股份有限公司关于拟修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈江苏吴中实业股份有限公司董事会议事规则〉的议案》。

2、2021年3月31日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《江苏吴中医药发展股份有限公司关于拟修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于修订〈江苏吴中医药发展股份有限公司监事会议事规则〉的议案》、《关于选举董事的议案》、《关于选举独立董事的议案》、《关于选举监事的议案》。

3、2021年5月19日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《江苏吴中医药发展股份有限公司2020年度董事会工作报告》、《江苏吴中医药发展股份有限公司2020年度监事会工作报告》、《江苏吴中医药发展股份有限公司2020年度报告与年报摘要》、《江苏吴中医药发展股份有限公司2020年度财务决算报告》、《江苏吴中医药发展股份有限公司2021年度财务预算报告》、《江苏吴中医药发展股份有限公司关于2021年度董事、监事薪酬的议案》、《江苏吴中医药发展股份有限公司关于支付中汇会计师事务所(特殊普通合伙)2020年度审计报酬的议案》、《江苏吴中医药发展股份有限公司董事会审计委员会关于2020年度审计工作的评价和2021年度

续聘会计师事务所的议案》、《江苏吴中医药发展股份有限公司关于 2021 年度为所属全资子公司提供担保的议案》、《江苏吴中医药发展股份有限公司 2020 年度利润分配与资本公积金转增股本的议案》、《江苏吴中医药发展股份有限公司关于计提资产减值准备的议案》、《江苏吴中医药发展股份有限公司关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金的议案》、《江苏吴中医药发展股份有限公司关于拟修改〈公司章程〉部分条款的议案》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
钱群山	董事长	选举
钱群英	董事	选举
姚建林	副董事长	选举
孙田江	董事	选举
蒋中	董事	选举
陈颐	董事	选举
张旭	独立董事	选举
沈一开	独立董事	选举
陈峰	独立董事	选举
高坚强	独立董事	离任
金建平	监事会主席	选举
吴振邦	监事	选举
周虹	监事	选举
孙雪明	监事	离任
吴健敏	监事	离任
钱群山	首席执行官	聘任
钱群英	总裁（总经理）	聘任
孙田江	副总裁（副总经理）	聘任
许良枝	副总裁（副总经理）	聘任
朱菊芳	副总裁（副总经理）	聘任
张帅鑫	副总裁（副总经理）	聘任
孙曦	财务总监	聘任
顾铁军	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，根据《公司章程》规定，公司进行了换届选举。具体见公司于 2021 年 3 月 16 日及 4 月 1 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上披露的相关公告。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

报告期内，公司严格按照制定的《薪酬福利管理制度》及《绩效管理制度》等相关规定采取相应的激励措施。

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

1) 2021 年 4 月 6 日苏州市生态环境局公布了《2021 年苏州市重点排污单位名单》(批文号: 苏环综字【2021】1 号), 江苏吴中医药集团有限公司苏州制药厂(河东) 被纳入水环境和土壤环境重点排污名单; 江苏吴中医药集团有限公司苏州制药厂(河西) 被纳入水环境和土壤环境重点排污名单。

2) 吴中医药主要生产基地苏州制药厂环境信息情况介绍:

厂区名称	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 (吨/1-6 月)	核定的排放总量 (吨/年)	超标排放情况
东吴南路 2-1 号厂区 (河西)	废水	COD	处理达标后 间歇排放到 城南污水处理 厂	1	厂区西北侧	≤500mg/L	《污水综合排放标准》 GB8978-1996	1.99	7.62	未超标
		SS				≤400mg/L		0.17	3.27	未超标
		pH 值				6-9		不适用	不适用	未超标
		氨氮				≤35mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(CJ343-2010)	0.0067	0.22	未超标
		总磷				≤8mg/L		0.016	0.033	未超标
		总氮				≤70mg/L		0.23	0.37	未超标
	废气	颗粒物(粉尘)	处理达标后 高空间歇排 放	1	固体车间楼顶	≤20mg/m ³	《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019 表 2 标准	0.029	0.061	未超标

	固废	废药品、 废包装桶、 废有机溶剂、 中药渣	交给有资质的 单位处理	不适用	不适用	不适用	不适用	45.456	不适用	未超标
六丰路 561 号厂区（河 东）	废水	pH 值	处理达标后 间歇排放到 河东污水处 理厂	1	厂区西北侧	6-9	《污水综合排放标准》 GB8978-1996	不适用	不适用	未超标
		≤500mg/L				《污水排入城镇下水道水 质标准》GB/T31962-2015	0.35	10.91	未超标	
		≤400mg/L					0.17	6.42	未超标	
		≤25mg/L				河东污水厂接管协议	0.018	0.63	未超标	
		≤1mg/L					0.0019	0.032	未超标	
		≤30mg/L					0.074	1.13	未超标	
	废气	TVOC	处理达标后 高空间歇排 放	2	精烘包车间楼顶	≤100mg/m ³	《制药工业大气污染物排 放标准》GB37823-2019 表 2 标准	不适用	不适用	未超标
		氯化氢				≤30mg/m ³		0.00328	0.555	未超标
		NMHC				≤60mg/m ³		0.54	0.93	未超标
		氨（氨气）				≤20mg/m ³		0.00154	0.009	未超标
		甲醛				≤5mg/m ³	不适用	不适用	未超标	
		乙酸乙酯				≤50mg/m ³	不适用	不适用	未超标	
		丙酮				≤40mg/m ³	不适用	不适用	未超标	
		甲苯				≤25mg/m ³	不适用	不适用	未超标	
		甲醇				≤60mg/m ³	不适用	不适用	未超标	
		二氯甲烷				≤50mg/m ³	不适用	不适用	未超标	
	固废	废药品、 DCU 渣、 废活性炭、 HW02、 滤渣、 污泥、 废包装桶、 废有机溶剂、	交给有资质的 单位处理	不适用	不适用	不适用	不适用	190.374	不适用	未超标

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

苏州制药厂严格执行环保项目“三同时”制度，严格按照《环境影响报告书》的要求，落实并优化各项污染防治措施，加强污染防治设施的建设、运行和维护管理。

六丰路河东厂区建设有 150m³/d 污水处理站，该污水处理设施包括废水预处理设施及生化处理系统，其中预处理系统引进三效蒸发装置，大大降低废水中污染因子的含量。苏州制药厂各生产车间废气均采取了相应的尾气吸收装置，并同步实施了 VOCs 泄漏检测及整治方案，有效减少 VOCs 排放及无组织气体排放。苏州制药厂 2 个厂区共建有超 500 m²的危废仓库，危废仓库墙面、地面防腐、防渗漏，标牌标识符合要求，各项防治措施齐全有效。

苏州制药厂现有的污染治理设备设施均处于完好状态，运行状态良好，所有的污染排放指标均达标排放（《制药工业大气污染物排放标准》《化学工业挥发性有机物排放标准》《大气污染物综合排放标准》《恶臭污染物排放标准》《化学合成类制药工业水污染物排放标准》《污水排入城镇下水道水质标准》及园区污水处理厂接管标准），总量控制指标符合生态环境局颁发的《排污许可证》要求。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

在现有厂区建设项目“三同时”环保方面，2014 年 3 月 7 日进行企业投资项目备案（备案号：3205001400797-1），备案项目名称：苏州制药厂原料药（河东）、制剂（河西）调整改建项目。苏州制药厂于 2014 年 12 月 31 日取得了关于《江苏吴中医药集团有限公司苏州制药厂原料药（河东）、制剂（河西）调整改建项目》环评的审批意见（苏环建【2014】294 号），2015 年 10 月 21 日取得苏州市环保局试生产审核意见（苏环试【2015】203 号），2017 年 04 月 13 日取得了苏州市环保局关于环境保护竣工验收的审核意见（苏环验【2017】41 号），按时完成了环境保护设施“三同时”的建设工作。2017 年六丰路厂区（河东）取得排污许可证（证书编号：91320506138170408U001P），2020 年东吴南路厂区（河西）取得排污许可证（证书编号：91320506138170408U004V），2021 年六丰路厂区（河东）排污许可证完成延续工作。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

项目	东吴南路厂区（河西）	六丰路厂区（河东）
环境风险等级	一般环境风险[一般-大气（Q0）+一般-水（Q0）]	较大环境风险[较大-大气（Q1M2E1）+较大-水（Q1M3E3）]
突发环境事件应急预案备案号	320506-2018-130-L	320506-2018-129-M

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

目前苏州制药厂污水有联网在线监测系统，六丰路厂区（河东）监测的项目有：流量、pH、COD、氨氮、总磷、总氮，东吴南路厂区（河西）监测的项目有：流量、pH、COD，废水排放前自行检测合格后排放，以上联网设备均委托有资质的第三方进行比对检测，确保联网监测设备的准确性，废气加强管理及时更换活性炭，委托有资质的单位定期对厂区的排放情况进行监测。每季度在全国排污许可证管理信息平台上传本公司执行报告，记录苏州制药厂实际生产、排放情况，设施设备运行记录情况。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

吴中医药自投入生产以来，无环境违法行为，未发生对环境造成较大影响的突发事件，无重伤、死亡事故发生，无火灾事故发生，无职业病事件，无造成一定社会影响的事故发生。

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	苏州吴中投资控股有限公司	本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告中承诺：苏州吴中投资控股有限公司不从事与江苏吴中实业股份有限公司存在同业竞争的业务。	承诺时间为：2009年12月28日；承诺期限为：无固定期限。	否	是
	解决关联交易	苏州吴中投资控股有限公司	本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告中承诺：苏州吴中投资控股有限公司将避免与江苏吴中实业股份有限公司进行关联交易，因经营需要确需与江苏吴中实业股份有限公司进行关联交易的，将严格按照市场定价原则进行公平交易，确保不损害江苏吴中实业股份有限公司的利益和其他股东的合法权益。	承诺时间为：2009年12月28日；承诺期限为：无固定期限。	否	是
	其他	苏州吴中投资控股有限公司	本公司现控股股东苏州吴中投资控股有限公司在原控股股东江苏吴中集团有限公司分立引致公司管理层收购的权益变动报告中承诺：江苏吴中实业股份有限公司将依照上市公司治理的法律、法规进行法人治理，与第一大股东苏州吴中投资控股有限公司在“机构、人员、资产、财务、业务”等方面保持分开和独立。	承诺时间为：2009年12月28日；承诺期限为：无固定期限。	否	是
	解决同业竞争	杭州复晖实业有限公司、浙江复基控股集团有限公司及钱群英	复晖实业在受让夏建平、阎政、罗勤、钟慎政、沈赟、金建平、金力持有的吴中控股全部股权时，复晖实业、复基集团及公司实际控制人钱群英在权益变动报告中承诺：一、本承诺人及控制的其他企业目前不存在与上市公司及上市公司控制的公司从事相同或相似业务而与上市公司构成实质性同业竞争的情形，也不会以任何方式直接或者间接从事与上市公司及上市公司控股子公司构成实质竞争的业务；二、本承诺人及控制的其他企业将不投资与上市公司相同或相类似的产品，以避免对上市公司的生产经营构成直接或间接的竞争；三、本承诺人将不利用对上市公司的股东身份进行损害上市公司及上市公司其他股东利益的经营活 动；如违反上述承诺，本承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给上市公司造成的所有直接或间接损失。	承诺时间为：2018年2月2日；承诺期限为：无固定期限。	否	是

	解决关联交易	杭州复晖实业有限公司、浙江复基控股集团有限公司及钱群英	复晖实业在受让夏建平、阎政、罗勤、钟慎政、沈赟、金建平、金力持有的吴中控全部股权时，复晖实业、复基集团及公司实际控制人钱群英在权益变动报告书中承诺：本承诺人/本承诺人控制的公司作为持有上市公司 5%以上股份的股东期间，本承诺人及控制的其他企业，将尽量减少、避免与上市公司之间不必要的关联交易。对于本承诺人及控制的其他企业与上市公司发生的关联交易确有必要且无法规避时，将继续遵循公正、公平、公开的一般商业原则，依照市场经济规则，按照有关法律、法规、规范性文件和公司的有关规定履行合法程序，依法签订协议，保证交易价格的透明、公允、合理，在股东大会以及董事会对有关涉及本承诺人及所控制的其他企业与上市公司的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并将督促上市公司及时履行信息披露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东特别是中小股东的利益。如果本承诺人及控制的其他企业违反上述所作承诺及保证，将依法承担全部责任，并对由此造成上市公司及其他股东的损失承担连带赔偿责任。	承诺时间为：2018 年 2 月 2 日；承诺期限为：无固定期限。	否	是
	其他	杭州复晖实业有限公司、浙江复基控股集团有限公司及钱群英	复晖实业在受让夏建平、阎政、罗勤、钟慎政、沈赟、金建平、金力持有的吴中控全部股权时，复晖实业、复基集团及公司实际控制人钱群英在权益变动报告书中承诺：本次交易完成后，本承诺人不会损害上市公司的独立性，在资产、人员、财务、机构和业务上与上市公司保持五分开原则，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，保持并维护上市公司的独立性。若本承诺人违反上述承诺给上市公司及其他股东造成损失，一切损失将由本承诺人承担。	承诺时间为：2018 年 2 月 2 日；承诺期限为：无固定期限。	否	是
与再融资相关的承诺	其他	江苏吴中医药发展股份有限公司	根据 2015 年 4 月 22 日收到的中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》的相关要求，公司就关于本次非公开发行股票所募集资金不投向房地产业务作出如下承诺：在募集资金到位后，将按照相关要求建立募集资金三方监管制度，并严格按照非公开发行股票预案披露的募集资金投资项目使用资金，其中补充医药业务营运资金项目所募得资金仅用于购买医药业务的原材料和产成品、支付因购买医药业务原材料和产成品而产生的应付款项等流动性支出。公司承诺本次募集的资金不会直接或间接用于房地产及相关业务	承诺时间为 2015 年 5 月 15 日，承诺期限为：无固定期限	否	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决，不存在数额较大的债务到期未清偿等不良诚信情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
天津嘉和昊成物流有限公司	联营公司	4,012,000.00		4,012,000.00			
合计		4,012,000.00		4,012,000.00			
关联债权债务形成原因		受让该公司股权时同时受让的对该公司的债权。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司无重大影响。					

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																0.00
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																68,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）																100,840.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																100,840.00
担保总额占公司净资产的比例（%）																52.58
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																12,500.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																4,955.59
上述三项担保金额合计（C+D+E）																17,455.59
未到期担保可能承担连带清偿责任说明																
担保情况说明																

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	85,002
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状 态	数量	
苏州吴中投资控股有限 公司	0	122,795,762	17.24	0	质押	83,300,000	境内非国有 法人
诸毅		16,512,430	2.32	0	无	0	境内自然人
张晓峰		4,047,759	0.57	0	无	0	境内自然人
谢香镇		3,580,000	0.50	0	无	0	境内自然人
蒋烈成		3,044,900	0.43	0	无	0	境内自然人
宁波量利投资管理有限 公司—量利元玺7号私 募证券投资基金		2,484,300	0.35	0	无	0	其他
孔祥珍		2,399,807	0.34	0	无	0	境内自然人

彭小玉		2,108,700	0.30	0	无	0	境内自然人
周晓真		2,010,800	0.28	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司		1,958,905	0.27	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
苏州吴中投资控股有限公司	122,795,762	人民币普通股	122,795,762				
诸毅	16,512,430	人民币普通股	16,512,430				
张晓峰	4,047,759	人民币普通股	4,047,759				
谢香镇	3,580,000	人民币普通股	3,580,000				
蒋烈成	3,044,900	人民币普通股	3,044,900				
宁波量利投资管理有限公司一量利元玺7号私募证券投资基金	2,484,300	人民币普通股	2,484,300				
孔祥珍	2,399,807	人民币普通股	2,399,807				
彭小玉	2,108,700	人民币普通股	2,108,700				
周晓真	2,010,800	人民币普通股	2,010,800				
香港中央结算有限公司	1,958,905	人民币普通股	1,958,905				
前十名股东中回购专户情况说明	公司回购专户未在“前十名股东持股情况”中列示，截至本报告期末江苏吴中医药发展股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份7,829,303股，持股比例1.10%。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述公司前十名股东中，公司第一大股东苏州吴中投资控股有限公司与其他股东不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：江苏吴中医药发展股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,229,614,059.49	683,601,174.88
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	-	40,013,150.68
衍生金融资产			
应收票据	七、4	-	533,767,495.95
应收账款	七、5	618,359,375.30	687,108,857.29
应收款项融资	七、6	5,645,062.08	17,953,686.78
预付款项	七、7	50,730,344.62	17,166,168.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	47,006,361.05	7,834,572.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	131,127,052.29	154,819,292.98
合同资产			
持有待售资产	七、11	444,974,771.85	444,974,771.85
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	186,969,450.63	92,873,892.36
流动资产合计		2,714,426,477.31	2,680,113,063.65
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	七、17	488,231,574.48	394,923,331.51
其他权益工具投资	七、18	56,742,545.34	51,507,708.65
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	113,392,597.49	116,913,862.21
固定资产	七、21	254,291,275.87	293,851,775.17
在建工程	七、22	2,146,311.58	602,028.76
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、26	59,363,411.52	61,211,366.09
开发支出	七、27	97,669,231.52	94,472,745.05
商誉	七、28	3,248,693.37	-
长期待摊费用	七、29	4,187,181.90	4,765,133.96
递延所得税资产	七、30	3,126,059.60	2,792,503.13
其他非流动资产	七、31	2,069,729.90	2,562,156.47
非流动资产合计		1,084,468,612.57	1,023,602,611.00
资产总计		3,798,895,089.88	3,703,715,674.65
流动负债：			
短期借款	七、32	1,141,738,858.30	1,050,883,412.22
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	15,000,000.00	-
应付账款	七、36	118,004,372.80	240,369,982.68
预收款项	七、37	1,711,161.77	1,584,311.36
合同负债	七、38	7,795,033.30	16,120,940.65
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	16,118,169.66	28,565,868.61
应交税费	七、40	27,837,877.09	16,592,494.69
其他应付款	七、41	286,995,436.57	219,070,279.20
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	16,020,612.89	20,011,977.78
其他流动负债	七、44	852,308.76	2,092,125.75
流动负债合计		1,632,073,831.14	1,595,291,392.94
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	220,208,122.00	229,221,191.15
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	13,248,431.47	13,282,900.00
递延收益	七、51	8,281,606.55	14,080,469.60
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		241,738,160.02	256,584,560.75

负债合计		1,873,811,991.16	1,851,875,953.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	712,388,832.00	712,388,832.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,403,157,805.13	1,403,157,805.13
减：库存股	七、56	40,042,190.58	40,042,190.58
其他综合收益	七、57	-10,366,434.44	-10,601,271.13
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	118,306,693.75	118,306,693.75
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-265,756,535.71	-335,359,552.83
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,917,688,170.15	1,847,850,316.34
少数股东权益		7,394,928.57	3,989,404.62
所有者权益（或股东权益）合计		1,925,083,098.72	1,851,839,720.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,798,895,089.88	3,703,715,674.65

公司负责人：钱群英

主管会计工作负责人：孙曦

会计机构负责人：孙雪明

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：江苏吴中医药发展股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		65,206,957.34	25,924,880.01
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	18,738.33	18,266.49
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十七、2	1,522,828,069.90	1,582,257,635.46
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,588,053,765.57	1,608,200,781.96
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,015,399,024.56	891,415,192.15
其他权益工具投资		28,147,019.32	22,910,303.87
其他非流动金融资产			
投资性房地产		211,639,625.66	218,870,708.93
固定资产		55,100,287.17	57,786,647.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		15,018,362.75	15,396,592.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		67,500.00	81,000.00
递延所得税资产			
其他非流动资产		354,553.05	260,753.05
非流动资产合计		1,325,726,372.51	1,206,721,198.55
资产总计		2,913,780,138.08	2,814,921,980.51
流动负债：			
短期借款		197,179,027.78	150,191,821.92
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		393,500.00	393,500.08
预收款项		1,711,161.77	1,584,311.36
合同负债			
应付职工薪酬		3,000,000.00	5,336,568.67
应交税费		1,041,666.79	1,172,328.74
其他应付款		1,010,597,942.94	918,237,037.03
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		8,010,888.89	8,011,977.78
其他流动负债			
流动负债合计		1,221,934,188.17	1,084,927,545.58
非流动负债：			
长期借款		144,196,000.00	151,222,819.48
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		144,196,000.00	151,222,819.48

负债合计		1,366,130,188.17	1,236,150,365.06
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		712,388,832.00	712,388,832.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,416,487,935.68	1,416,487,935.68
减：库存股		40,042,190.58	40,042,190.58
其他综合收益		-10,810,700.64	-11,047,416.09
专项储备			
盈余公积		118,306,693.75	118,306,693.75
未分配利润		-648,680,620.30	-617,322,239.31
所有者权益（或股东权益）合计		1,547,649,949.91	1,578,771,615.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,913,780,138.08	2,814,921,980.51

公司负责人：钱群英

主管会计工作负责人：孙曦

会计机构负责人：孙雪明

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	七、61	1,034,598,453.53	1,119,283,204.67
其中：营业收入	七、61	1,034,598,453.53	1,119,283,204.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	1,072,262,846.42	1,158,520,129.61
其中：营业成本	七、61	773,791,097.45	852,484,235.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	5,893,485.51	5,237,037.26
销售费用	七、63	204,396,642.92	212,988,023.55
管理费用	七、64	43,465,389.48	46,217,955.09
研发费用	七、65	11,679,388.21	10,812,547.76
财务费用	七、66	33,036,842.85	30,780,330.77
其中：利息费用		33,846,157.57	31,623,785.93
利息收入		1,139,916.63	1,362,348.60
加：其他收益	七、67	6,533,694.15	5,443,691.03
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	8,584,160.01	13,843,484.67
其中：对联营企业和合营企业		5,408,242.97	5,365,287.19

的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70		182,705.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	4,184,550.85	-1,682,826.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	100,630,487.78	-26,916.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		82,268,499.90	-21,476,787.15
加：营业外收入	七、74	4,765,988.13	20,811,919.11
减：营业外支出	七、75	1,296,997.48	17,659,004.17
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,737,490.55	-18,323,872.21
减：所得税费用	七、76	17,229,820.56	1,016,269.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		68,507,669.99	-19,340,142.02
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		68,507,669.99	-19,340,142.02
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		69,603,017.12	-18,609,373.28
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,095,347.13	-730,768.74
六、其他综合收益的税后净额	七、77	234,836.69	0
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		234,836.69	
（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		234,836.69	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			

(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		68,742,506.68	-19,340,142.02
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		69,837,853.81	-18,609,373.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,095,347.13	-730,768.74
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.098	-0.026
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.098	-0.026

公司负责人：钱群英

主管会计工作负责人：孙曦

会计机构负责人：孙雪明

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	9,050,048.02	8,343,184.49
减：营业成本	十七、4	7,231,083.27	7,236,169.04
税金及附加		1,608,417.04	1,544,843.88
销售费用			
管理费用		21,720,154.45	18,667,258.85
研发费用			
财务费用		11,128,790.56	8,690,329.39
其中：利息费用		11,494,839.98	9,093,821.69
利息收入		455,480.28	427,320.85
加：其他收益		1,195,689.54	1,286,016.39
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-16,167.59	125,518.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	131,417.38
信用减值损失（损失以“-”号填列）		60,203.30	-39,259.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

号填列)			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-31,398,672.05	-26,291,724.06
加:营业外收入		42,072.32	3,407.39
减:营业外支出		1,781.26	1,680.94
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-31,358,380.99	-26,289,997.61
减:所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-31,358,380.99	-26,289,997.61
(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)		-31,358,380.99	-26,289,997.61
(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		236,715.45	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		236,715.45	
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		236,715.45	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-31,121,665.54	-26,289,997.61
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

公司负责人:钱群英

主管会计工作负责人:孙曦

会计机构负责人:孙雪明

合并现金流量表

2021年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,606,757,676.14	2,109,754,190.97
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			6,434,543.30
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	16,709,627.43	38,823,439.13
经营活动现金流入小计		3,623,467,303.57	2,155,012,173.40
购买商品、接受劳务支付的现金		2,733,299,864.19	1,822,746,108.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		98,253,026.00	87,472,244.78
支付的各项税费		48,923,461.25	49,219,858.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	248,481,211.41	266,119,691.12
经营活动现金流出小计		3,128,957,562.85	2,225,557,902.70
经营活动产生的现金流量净额		494,509,740.72	-70,545,729.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		2,366,301.36	2,940,093.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		131,300.00	236,828.20
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	七、78	190,030,009.24	40,000,000.00
投资活动现金流入小计		200,527,610.60	43,176,922.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,026,115.97	12,523,880.37
投资支付的现金		95,000,000.00	10,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	90,000,000.00	40,000,000.00
投资活动现金流出小计		193,026,115.97	62,523,880.37
投资活动产生的现金流量净额		7,501,494.63	-19,346,958.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		825,000,000.00	1,190,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	37,990,674.64	17,656,652.08
筹资活动现金流入小计		862,990,674.64	1,207,656,652.08
偿还债务支付的现金		748,000,000.00	731,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,995,145.53	31,296,642.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	33,000,021.98	901,000.00
筹资活动现金流出小计		813,995,167.51	763,697,642.18
筹资活动产生的现金流量净额		48,995,507.13	443,959,009.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,205.21	519.30
五、现金及现金等价物净增加额		551,003,537.27	354,066,841.70
加：期初现金及现金等价物余额		645,610,500.24	588,614,658.48
六、期末现金及现金等价物余额		1,196,614,037.51	942,681,500.18

公司负责人：钱群英

主管会计工作负责人：孙曦

会计机构负责人：孙雪明

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,670,661.60	4,525,739.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,327,784.27	2,308,528.19
经营活动现金流入小计		7,998,445.87	6,834,268.16
购买商品、接受劳务支付的现金			-
支付给职工及为职工支付的		13,152,182.39	14,224,387.88

现金			
支付的各项税费		1,963,091.77	2,196,945.37
支付其他与经营活动有关的现金		6,021,105.85	6,082,103.67
经营活动现金流出小计		21,136,380.01	22,503,436.92
经营活动产生的现金流量净额		-13,137,934.14	-15,669,168.76
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			125,518.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		319,880,930.03	415,319,344.12
投资活动现金流入小计		319,880,930.03	415,444,862.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,018.18	73,424.98
投资支付的现金		129,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			95,385,079.62
支付其他与投资活动有关的现金		169,526,343.00	114,157,985.70
投资活动现金流出小计		298,567,361.18	209,616,490.30
投资活动产生的现金流量净额		21,313,568.85	205,828,372.45
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		127,000,000.00	242,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		127,000,000.00	242,000,000.00
偿还债务支付的现金		87,000,000.00	302,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,893,557.38	8,086,808.05
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		95,893,557.38	310,086,808.05
筹资活动产生的现金流量净额		31,106,442.62	-68,086,808.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		39,282,077.33	122,072,395.64
加: 期初现金及现金等价物余额		25,924,880.01	5,850,484.00
六、期末现金及现金等价物余额		65,206,957.34	127,922,879.64

公司负责人: 钱群英

主管会计工作负责人: 孙曦

会计机构负责人: 孙雪明

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	712,388,832.00				1,403,157,805.13	40,042,190.58	-10,601,271.13		118,306,693.75		-335,359,552.83		1,847,850,316.34	3,989,404.62	1,851,839,720.96
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	712,388,832.00				1,403,157,805.13	40,042,190.58	-10,601,271.13		118,306,693.75		-335,359,552.83		1,847,850,316.34	3,989,404.62	1,851,839,720.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							234,836.69				69,603,017.12		69,837,853.81	3,405,523.95	73,243,377.76
(一)综合收益总额							234,836.69				69,603,017.12		69,837,853.81	-1,095,347.13	68,742,506.68
(二)所有者投入和减少资本														4,500,871.08	4,500,871.08
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															4,500,871.08	4,500,871.08
(三) 利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																

(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	712,388,832.00			1,403,157,805.13	40,042,190.58	-10,366,434.44		118,306,693.75		-265,756,535.71		1,917,688,170.15	7,394,928.57	1,925,083,098.72

项目	2020 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											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	712,388,832.00			1,403,157,805.13	40,042,190.58	-6,722,739.14		118,306,693.75		171,051,172.86		2,358,139,574.02	5,174,393.98	2,363,313,968.00	
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	712,388,832.00			1,403,157,805.13	40,042,190.58	-6,722,739.14		118,306,693.75		171,051,172.86		2,358,139,574.02	5,174,393.98	2,363,313,968.00	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-18,609,373.28		-18,609,373.28	-730,768.74	-19,340,142.02	
（一）综合收益总额										-18,609,373.28		-18,609,373.28	-730,768.74	-19,340,142.02	
（二）所有者投入和减少资本															

1. 所有者投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配																	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者(或股东)的分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	712,388,832.00			1,403,157,805.13	40,042,190.58	-6,722,739.14		118,306,693.75		152,441,799.58		2,339,530,200.74	4,443,625.24	2,343,973,825.98

公司负责人：钱群英

主管会计工作负责人：孙曦

会计机构负责人：孙雪明

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	712,388,832.00				1,416,487,935.68	40,042,190.58	-11,047,416.09		118,306,693.75	-617,322,239.31	1,578,771,615.45
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	712,388,832.00				1,416,487,935.68	40,042,190.58	-11,047,416.09	-	118,306,693.75	-617,322,239.31	1,578,771,615.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							236,715.45			-31,358,380.99	-31,121,665.54
（一）综合收益总额							236,715.45			-31,358,380.99	-31,121,665.54
（二）所有者投入和减少资本											-
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额											-
4. 其他											-
（三）利润分配											-
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分											-

2021 年半年度报告

配											
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转											-
1. 资本公积转增资本(或股本)											-
2. 盈余公积转增资本(或股本)											-
3. 盈余公积弥补亏损											-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											-
5. 其他综合收益结转留存收益											-
6. 其他											-
(五) 专项储备											-
1. 本期提取											-
2. 本期使用											-
(六) 其他											-
四、本期期末余额	712,388,832.00				1,416,487,935.68	40,042,190.58	-10,810,700.64	-	118,306,693.75	-648,680,620.30	1,547,649,949.91

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	712,388,832.00				1,416,278,027.81	40,042,190.58	-6,931,425.15		118,306,693.75	-98,009,167.82	2,101,990,770.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	712,388,832.00				1,416,278,027.81	40,042,190.58	-6,931,425.15		118,306,693.75	-98,009,167.82	2,101,990,770.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-26,289,997.61	-26,289,997.61
(一) 综合收益总额										-26,289,997.61	-26,289,997.61
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	712,388,832.00				1,416,278,027.81	40,042,190.58	-6,931,425.15	118,306,693.75	-124,299,165.43	2,075,700,772.40	

公司负责人：钱群英

主管会计工作负责人：孙曦

会计机构负责人：孙雪明

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

江苏吴中医药发展股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于1994年4月14日经江苏省体改委苏体改生[1994]114号文件批准,由江苏吴中集团有限公司等五家企业法人共同发起,以定向募集方式设立的股份有限公司。公司于1994年6月28日在苏州市行政审批局登记注册,现持有统一社会信用代码为91320500134792998F的营业执照。公司注册地:江苏省苏州市吴中区东方大道988号。法定代表人:钱群英。公司现有注册资本为人民币712,388,832.00元,总股本为712,388,832.00股,每股面值人民币1元。其中:无限售条件的流通股份A股712,388,832.00股。公司股票于1999年4月1日在上海证券交易所挂牌交易。

2005年11月29日,公司已完成股权分置改革方案。2015年1月16日,根据公司2015年度第一次临时股东大会对董事会的授权,公司召开第七届董事会2015年第一次临时会议,审议通过了《关于向股权激励对象授予限制性股票的议案》,确定公司激励计划拟激励对象总数为27名,拟授予的限制性股票总数为4,900,000股。公司于2015年2月3日办理完限制性股票变更登记手续,总股本增至628,600,000股。

2015年9月14日,公司收到《关于核准江苏吴中实业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]2084号),核准公司非公开发行不超过45,380,000股新股。2015年10月13日,公司完成非公开发行,以12.52元/股的价格向六名特定投资者非公开发行股票共41,046,070股。本次非公开发行已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了信会师报字[2015]第115326号《验资报告》。公司总股本增至669,646,070股。

因公司原激励对象邬海韵离职,2016年3月4日,公司完成对邬海韵已获授但尚未解锁的200,000股限制性股票注销的事宜,注销完成后,公司注册资本由人民币669,646,070.00元变更为人民币669,446,070.00元,并由立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具了信会师报字[2016]第112779号《验资报告》。

经公司于2016年3月18日召开的第八届董事会第七次会议及第八届监事会第七次会议审议,通过了《关于公司实施限制性股票激励计划第一期解锁的议案》。公司董事会认为公司规定的限制性股票激励计划第一个解锁期的解锁条件已经成就,决定对实施的限制性股票激励计划第一期进行解锁。监事会对本次解锁的激励对象名单进行核查后认为该等人员作为激励对象的主体资格合法、有效,已符合公司规定的限制性股票激励计划第一期解锁的条件。本次合计解锁限制性股票1,880,000股,共计26人。

根据公司第八届董事会第五次会议,第八届董事会第七次会议以及2015年度股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1448号《关于核准江苏吴中实业股份有限公司向毕红芬等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,向毕红芬、毕永星和潘培华三人合计发行18,140,588股股份购买相关资产,其中向毕红芬发行14,663,038股股份、向毕永星发行1,814,058股股份、向潘培华发行1,663,492股股份,用于购买上述自然人持有的响水恒利达科技化工有限公司的100%股权。已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2016年7月8日出具信会师报字[2016]第115497号《验资报告》。

根据公司第八届董事会第五次会议、第八届董事会第七次会议、2015年度股东大会审议通过,经第八届董事会2016年第三次临时会议和2016年第一次临时股东大会对配套募集资金发行底价进行调整,并经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《证监许可[2016]1448号》文核准,江苏吴中拟采用询价方式向不超过10名符合条件的特定对象非公开发行不超过34,324,942股A股股票募集配套资金。公司本次募集资金总额为599,999,697.00元,扣除保荐承销费10,000,000.00元和其他发行费用9,935,839.01元后,募集资金净额为人民币580,063,857.99元,其中人民币34,305,300.00元计入注册资本(股本),资本溢价人民币545,758,557.99元计入资本公积。立信会计师事务所(特殊普通合伙)对本次发行情况进行审验,并于2016年9月29日出具信会师报字[2016]第116251号《验资报告》。

2017年5月3日,公司召开第八届董事会2017年第二次临时会议,审议通过了《关于公司实施限制性股票激励计划第二期解锁的议案》。公司董事会认为公司规定的限制性股票激励计划第二个解锁期的解锁条件已经成就,决定对实施的限制性股票激励计划第二期进行解锁。监事会对本次解锁的激励对象名单进行核查后认为该等人员作为激励对象的主体资格合法、有效,已符

合公司规定的限制性股票激励计划第二期解锁的条件。本次合计解锁限制性股票 1,410,000 股，共计 26 人。

2017 年 7 月 6 日，公司董事会根据《瑞信方正证券有限责任公司关于江苏吴中实业股份有限公司 2016 年度发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之限售股份解除限售的核查意见》，发布了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之发行股份购买资产部分限售股上市流通公告》。2017 年 7 月 12 日，毕红芬、毕永星、潘培华持有的部分有限售条件流通股上市流通。其中，毕红芬本次上市流通 4,499,601 股，毕永星本次上市流通 556,674 股，潘培华本次上市流通 510,470 股，合计 5,566,745 股。三人剩余限售股合计 12,573,843 股。

2017 年 10 月 10 日，公司董事会根据《瑞信方正证券有限责任公司关于江苏吴中实业股份有限公司 2016 年度发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金部分限售股份解除限售的核查意见》，发布了《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之募集配套资金限售股上市流通公告》。2017 年 10 月 16 日，配套募集资金对应的全部股东的限售股上市流通，合计 34,305,300 股。本次限售股上市流通过后，有限售条件的流通股份有 13,983,843 股，占股份总数的 1.94%，无限售条件的流通股份有 707,908,115 股，占股份总数的 98.06%，合计共有 721,891,958 股流通股。

2018 年 4 月 3 日，公司召开第八届董事会 2018 年第二次临时会议，审议通过了《关于公司实施限制性股票激励计划第三期解锁的议案》。公司董事会认为公司规定的限制性股票激励计划第三个解锁期的解锁条件已经成就，决定对实施的限制性股票激励计划第三期进行解锁。监事会对本次解锁的激励对象名单进行核查后认为该等人员作为激励对象的主体资格合法、有效，已符合公司规定的限制性股票激励计划第三期解锁的条件。本次合计解锁限制性股票 1,410,000 股，共计 26 人。本次限售股上市流通过后，有限售条件的流通股份有 12,573,843 股，占股份总数的 1.74%，无限售条件的流通股份有 709,318,115 股，占股份总数的 98.26%，合计共有 721,891,958 股流通股。

2018 年 7 月 5 日，公司发布了《江苏吴中实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之发行股份购买资产部分限售股上市流通公告》。2018 年 7 月 12 日，毕红芬、毕永星、潘培华持有的共计 5,958,740 股有限售条件流通股上市流通，其中，毕红芬本次上市流通 4,816,449 股，毕永星本次上市流通 595,874 股，潘培华本次上市流通 546,417 股。三人剩余限售股合计 6,615,103 股。

2019 年 5 月 16 日，公司董事会根据《瑞信方正证券有限责任公司关于江苏吴中实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金之回购并注销响水恒利达科技化工有限公司未实现业绩承诺所应补偿股份的核查意见》，发布了《江苏吴中实业股份有限公司关于拟回购并注销响水恒利达科技化工有限公司未实现业绩承诺所应补偿股份的公告》。响水恒利达一期项目、二期项目 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润未达到业绩承诺数，交易对方（毕红芬、毕永星、潘培华）须根据本次交易中签订的相关协议的约定对上市公司进行业绩补偿；交易对方因响水恒利达未实现业绩承诺所应补偿的股份数量共计 9,503,126 股，其中毕红芬需补偿 7,849,313 股，毕永星需补偿 862,709 股，潘培华需补偿 791,104 股。经公司申请，公司已于 2019 年 7 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销所回购的业绩承诺补偿股份 9,503,126 股。本次股份回购及注销后，有限售条件的股份有 1,623,966 股，占股份总数的 0.23%，无限售条件的流通股份有 710,764,866 股，占股份总数的 99.77%，合计共有 712,388,832 股流通股。

2020 年 3 月 12 日，公司召开了第九届董事会第八次会议和第九届监事会第八次会议，审议通过了《江苏吴中实业股份有限公司关于响水恒利达科技化工有限公司二期项目 2019 年度业绩承诺实现情况及处理方案的议案》，并于 2020 年 4 月 8 日，召开了 2019 年年度股东大会审议通过了上述议案。由于响水恒利达二期项目业绩承诺与公司发行股份及支付现金购买资产业绩承诺彼此独立，募投项目的承诺未包含在发行股份及支付现金购买资产涉及的业绩承诺中。响水恒利达受“3.21 爆炸事故”及相关政策影响而停产至今，无法履行二期项目的业绩承诺。根据《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》相关规定，对响水恒利达二期项目 2019 年度及后续业绩承诺补偿义务予以豁免，并对毕红芬持有的公司 1,623,966 股限售股予以解锁。2020 年 4 月 22 日，毕红芬持有的共计 1,623,966 股有限售条件流通股上市流通。本次限售股上市流通过后，公司 712,388,832 股流通股全部为无限售条件的流通股。

公司原名为江苏吴中实业股份有限公司，于 2021 年 1 月 29 日，更名为江苏吴中医药发展股份有限公司。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设企业发展与战略投资委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会和董事会秘书室。公司下设办公室、人力资源管理中心、财务管理中心、资金管理中心、经营管理部、审计风控部、信息管理部、投资部、党委办公室、法务管理部等主要职能部门。

本公司属制药及化工行业。经营范围为：许可项目：药品生产；药品委托生产；药品批发；药品零售；药品进出口；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；进出口代理；货物进出口；医疗服务；医疗器械互联网信息服务；医疗美容服务；房地产开发经营。一般项目：医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；细胞技术研发和应用；生物化工产品技术研发；专用化学产品销售（不含危险化学品）；企业总部管理；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；园区管理服务；化妆品批发；化妆品零售；国内贸易代理；供应链管理服务；非居住房地产租赁；住房租赁。

公司的主要产品为原料药、现代中药、化学药和生物制品。

本财务报表及财务报表附注已于 2021 年 8 月 26 日经公司董事会批准对外报出。

为便于表述，将本公司、本公司母公司、控股子公司简称表述如下：

公司全称	公司简称
苏州吴中投资控股有限公司（母公司）	吴中控股
江苏吴中医药发展股份有限公司（本公司）	江苏吴中
中吴贸易发展（杭州）有限公司	中吴贸发
江苏吴中进出口有限公司	进出口
江苏吴中医药集团有限公司	医药集团
江苏吴中医药集团有限公司苏州制药厂	苏药厂
江苏吴中医药集团有限公司苏州中凯生物制药厂	中凯厂
江苏吴中医药集团有限公司生物医药研究所	生物医药所
苏州泽润新药研发有限公司	泽润新药
江苏吴中苏药医药开发有限责任公司	苏药开发
江苏吴中医药销售有限公司	医药销售
江苏吴中海利国际贸易有限公司	海利贸易
江西吴中医药营销有限公司	医药营销
响水恒利达科技化工有限公司	恒利达
江苏吴中医药产业投资有限公司	吴中产投
苏州中吴物业管理有限公司	中吴物业
成都尚礼汇美生物科技有限公司	尚礼汇美

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司 2021 年 1-6 月纳入合并范围的子公司共 12 家，详见本报告第十节“九、在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本报告期合并范围增加 1 家，系增资控股 1 家子公司，详见本报告第十节“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权

益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并,合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和,与合并中取得的净资产账面价值的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资,在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉;对于合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末,因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值,或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值,合并当期期末,公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的,则视同在购买日发生,进行追溯调整,同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整;自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整,按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日不符合递延所得税资产确认条件的,不予以确认。购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;(4)一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并财务报表中,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本报告第十节“五、21. 长期股权投资”或“五、10. 金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、21、3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司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：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本节五、38.收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

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

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后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。

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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)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，计入留存收益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债
该类金融负债按照本节五、10.2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本节五、10.5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本节五、38. 收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列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，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

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)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。

本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本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。本公司回购金融负债一部分的,按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例,对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本节五、43.其他重要的会计政策和会计估计(1)公允价值。

5. 金融工具的减值

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、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本节五、10.1(3)3)所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款,本公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具,本公司按照一般方法计量损失准备,在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失,是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失,是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月,则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失,是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险,确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化,以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具,本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值;对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资,公司在其他综合收益中确认其损失准备,不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本节五、10.5所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据

信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本节五、10.5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并内关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项

13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司按照本节五、10.5所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项
特定款项组合	具有类似较低的信用风险特征(如应收银行承兑汇票等)

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本节五、10.5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项
特定款项组合	具有类似较低的信用风险特征(如出口退税等)

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品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。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本节五、10.5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并内关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监督部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并

的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司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。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的

其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控

制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

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

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4	4.80
通用设备	年限平均法	5-10	4	19.20-9.60
专用设备	年限平均法	10-13	4	9.60-7.40
运输设备	年限平均法	5-10	4	19.20-9.60
其他设备	年限平均法	10	4	9.60

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

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

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

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

详见本节“五、42. 租赁。”

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	按权利期限
专有技术	预计受益期限	10
非专利技术	预计受益期限	10
软件	预计受益期限	5

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

产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：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。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本报告第十一节“五、43. 其他重要的会计政策和会计估计”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收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者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者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。
上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见本节“五、42. 租赁。”

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：所需支出存在一个连续范围(或区间)，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间)，或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 医药产品销售收入确认

本公司与客户签订销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物送达交付地点并取得客户在物流回单上签字确认时，确认销售收入的实现。

(2) 化工产品销售收入确认

本公司与客户签订销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物送达交付地点并由客户在物流回单上签字确认时，确认销售收入的实现。

(3) 贸易销售收入确认

公司与客户签订销售合同，通过货权转移单完成货权交割（仓储服务平台系统生成货权转移单交割、或使用纸质提货单扫描件外加传真件双重确认货权的转移）。公司财务根据货权转移单、发票、合同、合同审批单确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的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)、明确由客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。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和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或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，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。

40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

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

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 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企业提供贷款的，本公司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。

(2) 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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

1. 承租人**(1) 使用权资产**

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)；发生的初始直接费用；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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，租赁资产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。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，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，并计入当期损益或相关资产成本。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或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

(4) 租赁变更

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

2. 出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。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确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节“五.10.金融工具”进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相关资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(2) 库存股

因减少注册资本或奖励职工等原因回购本公司股份，在注销或者转让之前，作为库存股管理，按实际支付的金额作为库存股成本，减少所有者权益，同时进行备查登记。如果转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。如果注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

(3) 终止经营

1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》(财会〔2018〕35 号)(以下简称“新租赁准则”)。	本次变更经公司第十届董事会第一次会议审议通过。	本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目无影响。

其他说明：

无

(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情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	683,601,174.88	683,601,174.88	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	40,013,150.68	40,013,150.68	
衍生金融资产			
应收票据	533,767,495.95	533,767,495.95	
应收账款	687,108,857.29	687,108,857.29	

应收款项融资	17,953,686.78	17,953,686.78	
预付款项	17,166,168.58	17,166,168.58	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,834,572.30	7,834,572.30	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	154,819,292.98	154,819,292.98	
合同资产			
持有待售资产	444,974,771.85	444,974,771.85	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	92,873,892.36	92,873,892.36	
流动资产合计	2,680,113,063.65	2,680,113,063.65	
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	394,923,331.51	394,923,331.51	
其他权益工具投资	51,507,708.65	51,507,708.65	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	116,913,862.21	116,913,862.21	
固定资产	293,851,775.17	293,851,775.17	
在建工程	602,028.76	602,028.76	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	61,211,366.09	61,211,366.09	
开发支出	94,472,745.05	94,472,745.05	
商誉	-	-	
长期待摊费用	4,765,133.96	4,765,133.96	
递延所得税资产	2,792,503.13	2,792,503.13	
其他非流动资产	2,562,156.47	2,562,156.47	
非流动资产合计	1,023,602,611.00	1,023,602,611.00	
资产总计	3,703,715,674.65	3,703,715,674.65	
流动负债：			
短期借款	1,050,883,412.22	1,050,883,412.22	
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	-	-	
应付账款	240,369,982.68	240,369,982.68	
预收款项	1,584,311.36	1,584,311.36	
合同负债	16,120,940.65	16,120,940.65	
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	28,565,868.61	28,565,868.61	
应交税费	16,592,494.69	16,592,494.69	
其他应付款	219,070,279.20	219,070,279.20	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	20,011,977.78	20,011,977.78	
其他流动负债	2,092,125.75	2,092,125.75	
流动负债合计	1,595,291,392.94	1,595,291,392.94	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	229,221,191.15	229,221,191.15	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	13,282,900.00	13,282,900.00	
递延收益	14,080,469.60	14,080,469.60	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	256,584,560.75	256,584,560.75	
负债合计	1,851,875,953.69	1,851,875,953.69	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	712,388,832.00	712,388,832.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,403,157,805.13	1,403,157,805.13	
减：库存股	40,042,190.58	40,042,190.58	
其他综合收益	-10,601,271.13	-10,601,271.13	
专项储备	-	-	
盈余公积	118,306,693.75	118,306,693.75	
一般风险准备			
未分配利润	-335,359,552.83	-335,359,552.83	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,847,850,316.34	1,847,850,316.34	
少数股东权益	3,989,404.62	3,989,404.62	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,851,839,720.96	1,851,839,720.96	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,703,715,674.65	3,703,715,674.65	

各项目调整情况的说明：

□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	25,924,880.01	25,924,880.01	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	18,266.49	18,266.49	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,582,257,635.46	1,582,257,635.46	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,608,200,781.96	1,608,200,781.96	
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	891,415,192.15	891,415,192.15	
其他权益工具投资	22,910,303.87	22,910,303.87	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	218,870,708.93	218,870,708.93	
固定资产	57,786,647.64	57,786,647.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,396,592.91	15,396,592.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	81,000.00	81,000.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产	260,753.05	260,753.05	
非流动资产合计	1,206,721,198.55	1,206,721,198.55	
资产总计	2,814,921,980.51	2,814,921,980.51	
流动负债：			
短期借款	150,191,821.92	150,191,821.92	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	393,500.08	393,500.08	

预收款项	1,584,311.36	1,584,311.36	
合同负债			
应付职工薪酬	5,336,568.67	5,336,568.67	
应交税费	1,172,328.74	1,172,328.74	
其他应付款	918,237,037.03	918,237,037.03	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	8,011,977.78	8,011,977.78	
其他流动负债			
流动负债合计	1,084,927,545.58	1,084,927,545.58	
非流动负债：			
长期借款	151,222,819.48	151,222,819.48	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	151,222,819.48	151,222,819.48	
负债合计	1,236,150,365.06	1,236,150,365.06	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	712,388,832.00	712,388,832.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,416,487,935.68	1,416,487,935.68	
减：库存股	40,042,190.58	40,042,190.58	
其他综合收益	-11,047,416.09	-11,047,416.09	
专项储备			
盈余公积	118,306,693.75	118,306,693.75	
未分配利润	-617,322,239.31	-617,322,239.31	
所有者权益（或股东权益）合计	1,578,771,615.45	1,578,771,615.45	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,814,921,980.51	2,814,921,980.51	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 3%、6%、9%、13%等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 5%—13%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%或 7%
企业所得税	应纳税所得额	15%或 25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
江苏吴中医药集团有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

江苏吴中公司全资子公司江苏吴中医药集团有限公司(以下简称“吴中医药”)于 2021 年 3 月 17 日收到了由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202032000527；发证时间：2020 年 12 月 2 日；有效期：三年。根据国家有关规定，通过高新技术企业认定后，吴中医药将连续三年(2020 年至 2022 年)继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	90,172.10	57,397.92
银行存款	1,195,030,324.68	645,492,122.81
其他货币资金	34,493,562.71	38,051,654.15
合计	1,229,614,059.49	683,601,174.88
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

(1)

抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	33,000,021.98	10,000,000.00
信用证保证金		27,990,674.64
合计	33,000,021.98	37,990,674.64

(2) 外币货币资金明细情况详见“七、82、外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,013,150.68
其中：		
理财产品		40,013,150.68
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		40,013,150.68

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		540,000,000.00
减：坏账准备		-6,232,504.05
合计		533,767,495.95

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	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										
其中：										
按组合计提坏账准备						540,000,000.00	100.00	6,232,504.05	1.15	533,767,495.95
合计		/		/		540,000,000.00	/	6,232,504.05	/	533,767,495.95

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(6). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	6,232,504.05		6,232,504.05		
合计	6,232,504.05		6,232,504.05		

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(7). 本期实际核销的应收票据情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**5、应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
信用期内	498,193,867.31
信用期至 1 年内	125,672,395.66
1 年以内小计	623,866,262.97
1 至 2 年	33,176,460.73
2 至 3 年	1,851,973.01
3 至 4 年	337,603.05
4 至 5 年	18,701.20
5 年以上	7,222,198.97
合计	666,473,199.93

(2). 坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	32,843,193.32	4.93	32,843,193.32	100.00		32,910,595.71	4.48	32,910,595.71	100.00	-
按组合计提坏账准备	633,630,006.61	95.07	15,270,631.31	2.41	618,359,375.30	702,003,393.30	95.52	14,894,536.01	2.12	687,108,857.29
合计	666,473,199.93	100.00	48,113,824.63	7.22	618,359,375.30	734,913,989.01	100.00	47,805,131.72	6.50	687,108,857.29

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
湖南华信稀贵科技股份有限公司	30,663,161.25	30,663,161.25	100.00	破产重组预计不能收回
其他零星单位	2,180,032.07	2,180,032.07	100.00	长期挂账预计不能收回
合计	32,843,193.32	32,843,193.32	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	633,630,006.61	15,270,631.31	2.41
合计	633,630,006.61	15,270,631.31	2.41

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用期以内	498,193,867.31	2,490,969.34	0.50
信用期外至 1 年	125,672,395.66	4,303,534.84	3.42
1-2 年	333,267.41	33,326.79	10.00
2-3 年	1,851,973.01	965,578.04	52.14
3-4 年	337,603.05	236,322.14	70.00
4-5 年	18,701.20	18,701.20	100.00
5 年以上	7,222,198.97	7,222,198.97	100.00
合计	633,630,006.61	15,270,631.31	2.41

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	32,910,595.71		67,402.39			32,843,193.32

坏账准备						
按组合计提坏账准备	14,894,536.01	376,095.30				15,270,631.31
合计	47,805,131.72	376,095.30	67,402.39			48,113,824.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	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	127,353,940.00	信用期以内	19.11	6,367,697.00
第二名	49,928,623.16	信用期以内	7.49	2,496,431.16
第三名	43,767,368.20	信用期以内	6.57	2,188,368.41
第四名	34,926,397.00	信用期以内	5.24	1,746,319.85
第五名	33,133,808.07	信用期以内	4.97	1,656,690.40
小计	289,110,136.43		43.38	14,455,506.82

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,645,062.08	17,953,686.78
合计	5,645,062.08	17,953,686.78

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	期初数	本期变动成本	本期公允价值变动	期末数
银行承兑汇票	17,953,686.78	-12,308,624.70		5,645,062.08

续上表：

项目	期初成本	期末成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	17,953,686.78	5,645,062.08		

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

1、坏账准备计提情况

期末按组合计提坏账准备的应收款项融资

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	5,645,062.08	-	-

2、期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	20,192,269.67	

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	48,575,482.63	95.76	15,705,301.83	91.24
1至2年	1,878,732.66	3.70	1,357,280.15	7.91
2至3年	276,129.33	0.54	103,586.60	0.85
3年以上				
合计	50,730,344.62	100.00	17,166,168.58	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本报告期无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
第一名	14,491,000.00	1年以内	28.56	预付货款
第二名	5,989,218.40	1年以内	11.81	预付货款

第三名	3,800,000.00	1 年以内	7.49	预付货款
第四名	1,992,581.81	1 年以内	3.93	预付货款
第五名	1,814,907.47	1 年以内	3.58	预付货款
小计	28,087,707.68		55.37	

其他说明

适用 不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	47,006,361.05	7,834,572.30
合计	47,006,361.05	7,834,572.30

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1年以内小计	48,044,244.96
1至2年	2,737,540.36
2至3年	1,060,355.68
3年以上	
3至4年	413,580.00
4至5年	28,214,881.13
5年以上	26,659,954.78
合计	107,130,556.91

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来款	48,455,192.34	49,308,483.67
联营公司往来	4,012,200.00	4,012,200.00
押金及保证金	2,172,196.01	394,470.17
出口退税	924,641.08	963,862.35
代收代付	69,535.65	57,867.26
其他应收及暂付款	51,496,791.83	11,482,624.42
合计	107,130,556.91	66,219,507.87

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,026,049.57	24,783,005.77	32,575,880.23	58,384,935.57
2021年1月1日余额在本期	-	-17,700.00	17,700.00	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-17,700.00	17,700.00	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	1,376,391.01	761,044.89	-	2,137,435.90
本期转回	-1,735.15	-396,440.45	-	-398,175.60
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2021年6月30日余额	2,400,705.43	25,129,910.21	32,593,580.23	60,124,195.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

√适用 □不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的依据、输入值、假设等信息详见本报告第十节“十、(二)信用风险”。

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	26,752,706.58					26,752,706.58
按组合计提坏账准备	31,632,228.99	1,739,260.30				33,371,489.29
合计	58,384,935.57	1,739,260.30				60,124,195.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州吴中经济开发区	拆迁补偿款	36,484,306.00	1年以内	34.06	1,824,215.30
威尔斯(鹤壁)科技有限公司	往来款	24,172,681.13	4-5年	22.56	24,172,681.13
苏州市吴中区吴中服装厂	往来款	4,250,000.00	5年以上	3.97	4,250,000.00
天津嘉和昊成物流有限公司	往来款	4,012,200.00	4-5年	3.75	4,012,200.00
出口退税款	退税款	924,641.08	2-3年	0.86	
合计	/	69,843,828.21	/	65.20	34,259,096.43

(7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
出口退税款	出口退税	924,641.08	2-3年	

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 期末计提坏账准备的其他应收款

组合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
按单项计提坏账准备	27,677,347.66	26,752,706.58	96.66
按组合计提坏账准备	79,453,209.25	33,371,489.29	42.00
合计	107,130,556.91	60,124,195.87	56.12

(2) 期末按单项计提坏账的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
威尔斯(鹤壁)科技有限公司	24,172,681.13	24,172,681.13	100.00	长期挂账预计不能收回
其他零星单位	2,580,025.45	2,580,025.45	100.00	长期挂账预计不能收回
出口退税	924,641.08			政府款项
小计	27,677,347.66	26,752,706.58	96.66	

(3) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款

组合	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	79,453,209.25	33,371,489.29	42.00
其中：账龄组合			
账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	48,044,244.96	2,400,705.43	5.00
1-2年	157,514.91	22,078.74	14.02
2-3年	135,714.60	54,135.84	39.89
3-4年	413,580.00	192,414.50	46.52
4-5年	4,042,200.00	4,042,200.00	100.00
5年以上	26,659,954.78	26,659,954.78	100.00
合计	79,453,209.25	33,371,489.29	42.00

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	23,962,116.40	1,561,160.23	22,400,956.17	40,397,588.54	1,561,160.23	38,836,428.31
在产品	22,557,591.40		22,557,591.40	13,419,716.61		13,419,716.61
库存商品	81,985,787.51	1,578,816.99	80,406,970.52	98,427,893.89	1,578,816.99	96,849,076.90
发出商品	-		-	712,310.10		712,310.10
包装物	5,761,534.20		5,761,534.20	5,001,761.06		5,001,761.06
合计	134,267,029.51	3,139,977.22	131,127,052.29	157,959,270.20	3,139,977.22	154,819,292.98

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,561,160.23					1,561,160.23
库存商品	1,578,816.99					1,578,816.99
合计	3,139,977.22					3,139,977.22

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
恒利达处置组	740,732,790.07	295,758,018.22	444,974,771.85			
恒利达商誉	379,774,257.08	379,774,257.08	-			
合计	1,120,507,047.15	675,532,275.30	444,974,771.85			/

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	170,000,000.00	80,000,000.00

待抵扣进项税	13,280,258.53	12,396,918.76
待摊费用	378,082.46	86,809.43
其他	3,311,109.64	390,164.17
合计	186,969,450.63	92,873,892.36

其他说明：

(1) 理财产品系公司认购的山东金融资产交易中心的资产收益权-七星 2020/2021 资产收益权，该产品为固定收益的保本付息理财产品。

(2) 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	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											
小计											
二、联营企业											
1) 江苏南大苏富特教育信息技术有限公司	399,233.83									399,233.83	399,233.83
2) 天津嘉和昊成物流有限公司	34,220,278.51			-77,855.43						34,142,423.08	
3) 杭州凌健医疗科技合伙企业(有限合伙)	85,000,871.77			3,400,388.56						88,401,260.33	
4) 南昌苏吴健康产业管理中心(有限合伙)	266,724,625.12			1,877.43						266,726,502.55	
5) 苏州长征-欣凯制药有限公司	8,977,556.11			2,100,000.00			2,100,000.00			8,977,556.11	
6) 杭州赛吴健康产业发展有限公司		90,000,000.00		-16,167.59						89,983,832.41	
小计	395,322,565.34	90,000,000.00	-	5,408,242.97	-	-	2,100,000.00	-	-	488,630,808.31	399,233.83

合计	395,322,565.34	90,000,000.00	-	5,408,242.97	-	-	2,100,000.00	-	-	488,630,808.31	399,233.83
----	----------------	---------------	---	--------------	---	---	--------------	---	---	----------------	------------

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
苏州吴越典当有限公司	3,830,759.78	3,679,540.79
江苏兴业实业有限公司	15,520,604.81	15,520,697.38
广州美亚股份有限公司	7,791,707.57	7,389,606.49
绍兴上虞东证金驭股权投资合伙企业	15,000,000.00	15,000,000.00
淄博昭峰创业投资合伙企业（有限公司）	9,764,766.24	9,917,863.99
广州源古纪科技有限公司	4,834,706.94	
合计	56,742,545.34	51,507,708.65

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	137,084,304.91	35,367,580.12		172,451,885.03
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	137,084,304.91	35,367,580.12		172,451,885.03
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	46,404,527.37	9,133,495.45		55,538,022.82
2. 本期增加金额	3,078,408.21	442,856.51		3,521,264.72
(1) 计提或摊销				
3. 本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	49,482,935.58	9,576,351.96		59,059,287.54
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	87,601,369.33	25,791,228.16		113,392,597.49
2. 期初账面价值	90,679,777.54	26,234,084.67		116,913,862.21

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

①期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

②期末投资性房地产中已有 113,392,597.49 元用于担保，详见本报告“七、81、所有权或使用权受到限制的资产。”

21、 固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	254,291,275.87	293,851,775.17
固定资产清理		
合计	254,291,275.87	293,851,775.17

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	专用设备	通用设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	325,271,187.37		15,348,538.64	241,129,584.95	182,591,498.78	12,644,264.78	776,985,074.52
2. 本期增加金额	-	-	-	674,938.21	103,655.60	-	778,593.81
(1) 购置	-	-	-	674,938.21	78,031.74	-	752,969.95
(2) 在建工程转入							-
(3) 企业合并增加					25,623.86		25,623.86
3. 本期减少金额	67,356,493.83	-	799,976.22	30,256,762.58	3,068,746.64	809,522.90	102,291,502.17
(1) 处置或报废	67,356,493.83		799,976.22	30,256,762.58	3,068,746.64	809,522.90	102,291,502.17
4. 期末余额	257,914,693.54	-	14,548,562.42	211,547,760.58	179,626,407.74	11,834,741.88	675,472,166.16
二、累计折旧							
1. 期初余额	154,858,477.95		11,250,124.86	172,379,194.94	132,507,007.41	12,138,494.19	483,133,299.35
2. 本期增加金额	7,882,767.74	-	696,134.25	6,243,114.70	5,606,183.80	5,170.68	20,433,371.17
(1) 计提	7,882,767.74		696,134.25	6,243,114.70	5,604,434.35	5,170.68	20,431,621.72
(2) 企业合并					1,749.45		1,749.45
3. 本期减少金额	53,954,999.78	-	723,782.46	23,984,290.08	2,916,565.93	806,141.98	82,385,780.23
(1) 处置或报废	53,954,999.78		723,782.46	23,984,290.08	2,916,565.93	806,141.98	82,385,780.23
4. 期末余额	108,786,245.91	-	11,222,476.65	154,638,019.56	135,196,625.28	11,337,522.89	421,180,890.29
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额							
四、账面价值							

1. 期末账面价值	149,128,447.63	-	3,326,085.77	56,909,741.02	44,429,782.46	497,218.99	254,291,275.87
2. 期初账面价值	170,412,709.42	-	4,098,413.78	68,750,390.01	50,084,491.37	505,770.59	293,851,775.17

报告期内处置或报废的固定资产主要为：因江苏吴中医药集团有限公司所属中凯生物制药厂搬迁事宜而处置部分固定资产。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

①期末用于借款抵押的固定资产详见本附注“七、81、所有权或使用权受到限制的资产。”

②期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

③期末无融资租赁租入的固定资产。

④期末无经营租赁租出的固定资产。

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,146,311.58	602,028.76
工程物资		
合计	2,146,311.58	602,028.76

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
原料药二期改扩建项目	1,132,652.50		1,132,652.50	602,028.76		602,028.76
其他项目	1,013,659.08		1,013,659.08			
合计	2,146,311.58		2,146,311.58	602,028.76		602,028.76

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
原料药二期改扩建项目	39,500,000.00	602,028.76	530,623.74			1,132,652.50						
其他项目			1,013,659.08			1,013,659.08						
合计	39,500,000.00	602,028.76	1,544,282.82	-	-	2,146,311.58	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

1) 期末未发现在建工程存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

2) 期末在建工程未用于抵押担保。

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	71,828,424.73	72,317,492.56	47,586,362.39	2,940,586.02	194,672,865.70
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额	11,223,400.00	-	-	-	11,223,400.00
(1) 处置	11,223,400.00	-			11,223,400.00
4. 期末余额	60,605,024.73	72,317,492.56	47,586,362.39	2,940,586.02	183,449,465.70
二、累计摊销					
1. 期初余额	28,288,802.32	43,728,650.78	11,680,349.48	1,623,684.12	85,321,486.70
2. 本期增加金额	697,598.70	974,201.75	-	176,154.12	1,847,954.57
(1) 计提	697,598.70	974,201.75	-	176,154.12	1,847,954.57
3. 本期减少金额	11,223,400.00	-	-	-	11,223,400.00
(1) 处置	11,223,400.00	-			11,223,400.00
4. 期末余额	17,763,001.02	44,702,852.53	11,680,349.48	1,799,838.24	75,946,041.27
三、减值准备					

1. 期初余额		12,234,000.00	35,906,012.91		48,140,012.91
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	-	12,234,000.00	35,906,012.91	-	48,140,012.91
四、账面价值					
1. 期末账面价值	42,842,023.71	15,380,640.03	-	1,140,747.78	59,363,411.52
2. 期初账面价值	43,539,622.41	16,354,841.78	-	1,316,901.90	61,211,366.09

报告期内处置的无形资产主要为：因江苏吴中医药集团有限公司所属中凯生物制药厂搬迁事宜而处置土地使用权。

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 15.84%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末用于抵押或担保的无形资产：

期末用于借款抵押的无形资产，详见附注“七、81、所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
抗肿瘤研发项目	42,578,747.31	100,336.00				-		42,679,083.31
抗肿瘤项目	20,579,543.46	3,641,040.73				3,639,947.25		20,580,636.94
心血管项目 1	19,469,970.08	325,620.71						19,795,590.79
免疫项目	5,288,493.45	1,278,621.86						6,567,115.31
肌肉松弛项目 1	3,036,347.44	754,955.86						3,791,303.30
消化系统项目 2	2,445,305.41	345,039.36						2,790,344.77
消化系统项目 3	1,074,337.90	221,007.88				-		1,295,345.78
心血管项目 2		33,362.28				33,362.28		-
抗病毒项目 1		1,131,990.79				962,179.47		169,811.32
止血类项目		1,256,708.21				1,256,708.21		-
消化系统项目 4		69,209.89				69,209.89		-
抗病毒项目		614,187.76				614,187.76		-
抗感染类医药项目 3		2,206,984.51				2,206,984.51		-
抗病毒项目 2		305,856.99				305,856.99		-
抗病毒项目 3		29,494.49				29,494.49		-
抗病毒项目 4		254,764.45				254,764.45		-
眼科用药		43,344.65				43,344.65		-
抗病毒项目 5		230,918.23				230,918.23		-
心血管项目 5		161,269.97				161,269.97		-
呼吸系统中药项目 1		37,041.64				37,041.64		-
心血管项目 6		11,212.98				11,212.98		-
消化系统项目 5		267,641.68				267,641.68		-
口腔用药 1		156,967.38				156,967.38		-
抗感染类医药项目 5		9,729.92				9,729.92		-
合计	94,472,745.05	13,487,308.22				10,290,821.75		97,669,231.52

其他说明：

开发支出本期增加额中不包含资本化的借款费用。

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
成都尚礼汇美生物科技有限公司		3,248,693.37				3,248,693.37
合计		3,248,693.37				3,248,693.37

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
长期资产租赁费用	81,000.00		13,500.00		67,500.00
厂房维修及防水工程维护费	1,670,371.46		432,812.16		1,237,559.30
药品再注册费用	3,013,762.50	190,638.00	322,277.90		2,882,122.60
合计	4,765,133.96	190,638.00	768,590.06		4,187,181.90

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
坏账准备	13,376,843.83	2,632,516.31	11,059,185.68	2,298,959.84
存货跌价准备或合同履约成本减值准备	3,139,977.22	493,543.29	3,139,977.22	493,543.29
合计	16,516,821.05	3,126,059.60	14,199,162.90	2,792,503.13

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	433,043,796.74	439,580,474.27
可抵扣亏损	318,139,060.49	273,334,680.70
合计	751,182,857.23	712,915,154.97

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021	2,160,339.42	2,160,339.42	
2022	836,775.92	836,775.92	
2023	49,794,108.69	49,794,108.69	
2024	85,960,484.92	86,005,715.98	
2025	134,304,813.01	134,537,740.69	
2026	45,082,538.53		
合计	318,139,060.49	273,334,680.70	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

预付设备款	2,069,729.90		2,069,729.90	2,562,156.47		2,562,156.47
合计	2,069,729.90		2,069,729.90	2,562,156.47		2,562,156.47

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	30,000,000.00	
抵押借款	335,385,635.40	237,324,385.59
保证借款	729,353,222.90	813,559,026.63
信用借款	47,000,000.00	
合计	1,141,738,858.30	1,050,883,412.22

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付货款及服务款	104,139,697.25	213,216,332.91
应付工程款	11,045,831.71	24,334,805.93
应付技术费	2,818,843.84	2,818,843.84
合计	118,004,372.80	240,369,982.68

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,818,843.84	专有技术款尚未结算
第二名	2,012,880.14	货款尚未结算
第三名	1,159,156.67	工程款尾款尚未结算
第四名	1,150,000.00	货款尚未结算
第五名	1,080,000.00	项目仍在进行，尚未结算
合计	8,220,880.65	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	1,711,161.77	1,584,311.36
合计	1,711,161.77	1,584,311.36

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,795,033.30	16,120,940.65
合计	7,795,033.30	16,120,940.65

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

一、短期薪酬	28,428,047.61	81,297,443.69	93,609,569.14	16,115,922.16
二、离职后福利-设定提存计划	-	4,522,837.86	4,520,590.36	2,247.50
三、辞退福利	137,821.00	431,531.35	569,352.35	-
四、一年内到期的其他福利				-
合计	28,565,868.61	86,251,812.90	98,699,511.85	16,118,169.66

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,416,648.07	73,451,937.27	85,761,368.84	16,107,216.50
二、职工福利费		2,654,556.94	2,654,556.94	
三、社会保险费	2,398.50	2,438,452.62	2,439,285.62	1,565.50
其中：医疗保险费	2,398.50	2,049,034.40	2,049,898.40	1,534.50
工伤保险费		306,236.40	306,205.40	31.00
生育保险费		83,181.82	83,181.82	
四、住房公积金	1,322.00	2,654,556.94	2,655,878.94	
五、工会经费和职工教育经费	7,679.04	97,939.92	98,478.80	7,140.16
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	28,428,047.61	81,297,443.69	93,609,569.14	16,115,922.16

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	4,375,464.02	4,373,294.02	2,170.00
2、失业保险费	-	147,373.84	147,296.34	77.50
3、企业年金缴费				
合计		4,522,837.86	4,520,590.36	2,247.50

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,402,264.23	9,586,634.59
企业所得税	15,417,821.11	4,960,787.00
个人所得税	355,598.42	371,577.10
城市维护建设税	302,092.95	304,588.75
教育费附加	301,619.50	304,425.62

印花税	66,912.98	105,291.18
房产税	875,548.15	870,188.93
土地使用税	116,019.75	89,001.52
合计	27,837,877.09	16,592,494.69

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	286,995,436.57	219,070,279.20
合计	286,995,436.57	219,070,279.20

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资金往来款	907,398.65	1,262,424.03
应付暂收款	1,298,197.23	964,118.46
押金及保证金	85,128,723.06	85,056,347.97
拆迁补偿款	134,553,793.00	69,245,909.07
预收资产处置款	58,849,522.85	50,849,346.85
罚没款	5,020,706.72	9,740,175.50
其他	1,237,095.06	1,951,957.32
合计	286,995,436.57	219,070,279.20

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	5,000,000.00	押金及保证金
第二名	3,025,457.11	押金及保证金
第三名	2,037,666.40	押金及保证金
第四名	2,000,000.00	押金及保证金
第五名	1,840,000.00	押金及保证金
合计	13,903,123.51	

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	16,020,612.89	20,011,977.78
合计	16,020,612.89	20,011,977.78

其他说明：

1年内到期的长期借款明细：

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	8,010,888.89	8,011,977.78
保证借款	8,009,724.00	12,000,000.00
小计	16,020,612.89	20,011,977.78

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收增值税	852,308.76	2,092,125.75
合计	852,308.76	2,092,125.75

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	144,196,000.00	151,222,819.48
保证借款	76,012,122.00	77,998,371.67
信用借款		
合计	220,208,122.00	229,221,191.15

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
固定资产弃置费	13,282,900.00	13,248,431.47	持有待售处置组相关的危废处置费
合计	13,282,900.00	13,248,431.47	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	14,080,469.60	3,203,600.00	9,002,463.05	8,281,606.55	与资产相关的政府补助按资产使用寿命摊销
合计	14,080,469.60	3,203,600.00	9,002,463.05	8,281,606.55	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
六药厂搬迁补偿	7,562,396.13		4,559,764.68			3,002,631.45	与资产相关
产业升级技改专项扶持资金	1,477,500.34			492,499.98		985,000.36	与资产相关
省重点工业技术改造专项引导资金	562,916.29			482,500.02		80,416.27	与资产相关
先进制造业发展专项资金项目	960,000.00					960,000.00	与资产相关
“独角兽”培育企业 2020 年度研发后补助等区政策性补助	955,303.03			59,090.91		896,212.12	与资产相关
财政收入(重大项目)2015 年扶持资金尾款	688,607.64			64,556.92		624,050.72	与资产相关
2015 年度苏州市工业经济升级版专项资金扶持项目、关于下达 2015 年(第	688,000.00			64,500.00		623,500.00	与资产相关

一批)吴中区工业企业转型升级专项资金							
2020 年度第十四批科技 发展计划 (生物医药产业科 技创新政策性资助)	401,445.54			24,831.68		376,613.86	与资产相关
2013 年度第十三批科技 发展计划项目经费	373,333.33			19,999.99		353,333.34	与资产相关
2011 年度吴中区第三批科 技发展计划 (工业结转项 目) 及科技经费	338,333.32			17,500.01		320,833.31	与资产相关
2018 年度环保污染防治	72,633.98			13,618.86		59,015.12	与资产相关
2020 年度第二批省级工 业和信息产业转型升级专 项资金		640,000.00		640,000.00		0.00	与收益相关
2020 年制药企业 “两票 制” 改革专项扶持资金		2,208,900.00		2,208,900.00		0.00	与收益相关
2020 年吴中区科技专项 资金		204,700.00		204,700.00		0.00	与收益相关
2020 年高新技术企业政 策性奖励		150,000.00		150,000.00		0.00	与收益相关
合计	14,080,469.60	3,203,600.00	4,559,764.68	4,442,698.37		8,281,606.55	

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目具体情况及分摊方法详见本报告“七、84、政府补助”之说明。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	712,388,832.00						712,388,832.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,381,337,341.44			1,381,337,341.44
其他资本公积	21,820,463.69			21,820,463.69
合计	1,403,157,805.13	-	-	1,403,157,805.13

56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	40,042,190.58			40,042,190.58
合计	40,042,190.58	-	-	40,042,190.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司2019年回购股份7,829,303.00股，回购均价为5.11元/股，实际使用资金总额40,042,190.58元。根据回购股份方案，上述库存股拟用于员工持股计划和股权激励。公司如未能在股份回购完成之后36个月内实施上述用途，回购股份将全部予以注销。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-10,601,271.13	234,836.69				234,836.69		-10,366,434.44
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-10,601,271.13	234,836.69				234,836.69		-10,366,434.44
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其他综合收益合计	-10,601,271.13	234,836.69				234,836.69		-10,366,434.44

58、专项储备

□适用 √不适用

59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	45,298,977.50			45,298,977.50
任意盈余公积	73,007,716.25			73,007,716.25
合计	118,306,693.75			118,306,693.75

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-335,359,552.83	171,051,172.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-335,359,552.83	171,051,172.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,603,017.12	-506,410,725.69
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-265,756,535.71	-335,359,552.83

调整期初未分配利润明细：

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

61、 营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,028,897,631.08	769,898,333.93	1,111,495,824.45	846,626,469.50
其他业务	5,700,822.45	3,892,763.52	7,787,380.22	5,857,765.68
合计	1,034,598,453.53	773,791,097.45	1,119,283,204.67	852,484,235.18

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,724,079.16	1,446,424.96
教育费附加	1,717,389.57	1,441,533.53
房产税	1,751,721.71	1,661,745.45
土地使用税	232,039.50	178,003.68
车船使用税	10,680.00	14,978.00
印花税	457,212.40	493,679.99
环境保护税	363.17	671.65
合计	5,893,485.51	5,237,037.26

其他说明：

计缴标准详见“六、税项”之说明。

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
宣传推广咨询费	159,967,180.28	169,721,267.08
职工薪酬	28,035,804.48	23,202,388.86
运费		3,153,301.68
业务招待费	5,116,694.85	5,870,348.78
差旅费	2,629,445.25	2,672,775.13
会务费	1,752,054.38	1,594,931.51
办公费	2,727,419.91	2,298,985.45
其他	4,168,043.77	4,474,025.06
合计	204,396,642.92	212,988,023.55

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,092,867.04	26,064,766.15
折旧费	5,193,465.30	6,091,951.39
办公费	5,326,106.17	5,893,939.60
业务招待费	2,153,547.53	1,782,959.93
无形资产摊销	1,439,035.12	1,910,298.86
咨询费	1,116,903.98	138,878.62
差旅费	1,107,424.43	278,571.75
维修费	87,860.02	379,720.10
低值易耗品摊销	91,764.08	35,250.88
其他	4,856,415.81	3,641,617.81

合计	43,465,389.48	46,217,955.09
----	---------------	---------------

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托研发费	3,793,788.24	7,263,784.57
折旧费、租赁费	690,231.97	275,089.06
职工薪酬	5,337,949.89	2,263,636.30
检验费	19,924.68	146,835.59
原辅材料	1,304,832.48	569,981.38
模具装备、制造费	91,054.60	91,668.39
其他	441,606.35	201,552.47
合计	11,679,388.21	10,812,547.76

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	33,846,157.57	31,623,785.93
减：利息收入	-1,139,916.63	-1,362,348.60
汇兑损益	3,205.21	-519.30
手续费及其他	327,396.70	519,412.74
合计	33,036,842.85	30,780,330.77

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,614,085.26	5,218,622.02
个税返还	109,121.76	225,069.01
债务重组收益	810,487.13	
合计	6,533,694.15	5,443,691.03

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助详见“七、84、政府补助”之说明。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	5,408,242.97	5,365,287.19
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	-	125,500.00
处置交易性金融资产取得的投资收益		567,141.92
理财产品收益	3,175,917.04	7,785,555.56
合计	8,584,160.01	13,843,484.67

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		182,705.05
合计		182,705.05

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	6,232,504.05	643,139.74
应收账款坏账损失	-308,692.90	-1,789,261.52
其他应收款坏账损失	-1,739,260.30	-536,704.42
合计	4,184,550.85	-1,682,826.20

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	100,630,487.78	-26,916.76
合计	100,630,487.78	-26,916.76

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,559,764.68	4,559,764.68	4,559,764.68
罚没及违约金收入	103,461.72	3,407.39	103,461.72
保险赔偿收入	100,000.00	16,204,198.12	100,000.00
其他	2,761.73	110.00	2,761.73
无法支付的款项		44,438.92	
合计	4,765,988.13	20,811,919.11	4,765,988.13

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
六药厂搬迁补偿	4,559,764.68	4,559,764.68	与资产相关

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入营业外收入的政府补助详见“七、84、政府补助”之说明。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,332.22	6,087.07	3,332.22
其中：固定资产处置损失	3,332.22	6,087.07	3,332.22
对外捐赠	169,011.26	387,347.92	169,011.26
停工损失	1,097,192.81	17,091,970.06	1,097,192.81
罚款支出		67,000.00	
滞纳金	10,947.43	4,259.50	10,947.43
其他	16,513.76	102,339.62	16,513.76
合计	1,296,997.48	17,659,004.17	1,296,997.48

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,563,377.03	1,672,094.97
递延所得税费用	-333,556.47	-655,825.16
合计	17,229,820.56	1,016,269.81

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	85,737,490.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,434,372.65
子公司适用不同税率的影响	-10,892,025.63
调整以前期间所得税的影响	5,716.67
非应税收入的影响	-1,722,564.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	888,127.38

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-69,539.69
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	9,323,886.27
研究开发费加计扣除的纳税影响	-1,738,152.98
所得税费用	17,229,820.56

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注“七、57、其他综合收益。”

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	4,224,525.29	5,046,504.85
各项保证金	6,158,067.39	10,055,212.11
利息收入	1,139,916.63	1,362,348.60
政府补助	4,351,578.55	5,266,571.35
保险赔偿	100,000.00	16,272,092.40
其他	735,539.57	820,709.82
合计	16,709,627.43	38,823,439.13

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传咨询服务费	191,023,133.74	196,638,630.61
支付各项保证金	9,464,546.18	17,667,199.42
往来款	13,270,958.01	13,982,947.07
业务招待费	7,258,494.01	7,572,716.71
运费	2,771,714.95	3,892,917.10
办公费	8,117,752.33	8,360,889.92
交通差旅费	4,012,897.29	2,996,409.81
研究开发费用	6,346,102.80	8,900,567.53
会务费	1,604,563.57	1,769,415.51
维修检测费	230,347.62	485,033.46
手续费	327,396.70	519,412.74
其他	4,053,304.21	3,333,551.24
合计	248,481,211.41	266,119,691.12

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	40,000,000.00	40,000,000.00
拆迁补偿款	149,837,935.93	
其他	192,073.31	
合计	190,030,009.24	40,000,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	90,000,000.00	40,000,000.00
合计	90,000,000.00	40,000,000.00

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	10,000,000.00	13,500,000.00
信用证保证金	27,990,674.64	4,156,652.08
合计	37,990,674.64	17,656,652.08

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金		901,000.00
银行承兑汇票保证金	33,000,021.98	
合计	33,000,021.98	901,000.00

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	68,507,669.99	-19,340,142.02
加：资产减值准备		
信用减值损失	-4,184,550.85	1,682,826.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,510,029.93	36,994,816.43
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,290,811.08	5,496,089.95
长期待摊费用摊销	768,590.06	2,146,407.88
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）	-100,630,487.78	26,916.76
固定资产报废损失（收益以“-”号	3,332.22	6,087.07

填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-182,705.05
财务费用(收益以“-”号填列)	33,846,157.57	31,623,785.93
投资损失(收益以“-”号填列)	-8,584,160.01	-13,843,484.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-333,556.47	-432,490.38
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-223,334.78
存货的减少(增加以“-”号填列)	23,692,240.69	-16,516,432.95
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	584,846,522.79	-36,770,229.98
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-129,222,858.50	-61,213,839.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	494,509,740.72	-70,545,729.30
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	1,196,614,037.51	942,681,500.18
减: 现金的期初余额	645,610,500.24	588,614,658.48
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	551,003,537.27	354,066,841.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,196,614,037.51	645,610,500.24
其中: 库存现金	90,172.10	57,397.92
可随时用于支付的银行存款	1,195,030,324.68	645,492,122.81
可随时用于支付的其他货币资金	1,493,540.73	60,979.51
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,196,614,037.51	645,610,500.24
其中: 母公司或集团内子公司使用	33,000,021.98	37,990,674.64

受限制的现金和现金等价物		
--------------	--	--

其他说明:

√适用 □不适用

2021年1-6月现金流量表中现金期末数为1,196,614,037.51元,2021年6月30日资产负债表中货币资金期末数为1,229,614,059.49元,差额33,000,021.98元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金33,000,021.98元。

2020年度现金流量表中现金期末数为645,610,500.24元,2020年12月31日资产负债表中货币资金期末数为683,601,174.88元,差额37,990,674.64元,系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金10,000,000.00元,信用证保证金27,990,674.64元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,000,021.98	保证金
固定资产	153,612,632.00	抵押借款
无形资产	42,997,265.07	抵押借款
投资性房地产	113,543,330.44	抵押借款
合计	343,153,249.49	/

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位:元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	58,001.04
其中:美元	8,836.10	6.5641	58,001.04

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
六药厂搬迁补偿	4,559,764.68	营业外收入	4,559,764.68
产业升级技改专项扶持资金	492,499.98	其他收益	492,499.98
省重点工业技术改造专项引导资金	482,500.02	其他收益	482,500.02
2020 年度第二批省级工业和信息产业转型升级专项资金	640,000.00	其他收益	640,000.00
“独角兽”培育企业 2020 年度研发后补助等区政策性补助	59,090.91	其他收益	59,090.91
财政收入（重大项目）2015 年扶持资金尾款	64,556.92	其他收益	64,556.92
2015 年度苏州市工业经济升级版专项资金扶持项目、关于下达 2015 年（第一批）吴中区工业企业转型升级专项资金	64,500.00	其他收益	64,500.00
2020 年度第十四批科技发展计划（生物医药产业科技创新政策性资助）	24,831.68	其他收益	24,831.68
2013 年度第十三批科技发展计划项目经费	19,999.99	其他收益	19,999.99
2011 年度吴中区第三批科技发展计划（工业结转项目）及科技经费	17,500.01	其他收益	17,500.01
2018 年度环保污染防治	13,618.86	其他收益	13,618.86
2020 年制药企业“两票制”改革专项扶持资金	2,208,900.00	其他收益	2,208,900.00
2020 年吴中区科技专项资金	204,700.00	其他收益	204,700.00
2020 年高新技术企业政策性奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
区级服务业发展引导资金	82,000.00	其他收益	82,000.00
2020 年度吴中区作风效能建设、高质量发展综合表彰奖励资金（百强企业）	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2020 年度促进吴中区工业经济高质量发展及加快机器人与智能制造产业提升专项扶持资金（第二批）	30,000.00	其他收益	30,000.00
其他	59,386.89	其他收益	59,386.89
合计	10,173,849.94		10,173,849.94

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

							入	
成都尚礼汇美生物科技有限公司	2021/6/24	10,000,000.00	60	增资	2021/6/24	对被投资单位实现控制	0	-61,665.01

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合并成本	成都尚礼汇美生物科技有限公司
--现金	10,000,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,751,306.63
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,248,693.37

(3). 购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	成都尚礼汇美生物科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	11,267,177.71	11,267,177.71
货币资金	10,192,073.31	10,192,073.31
应收款项	-	-
存货	-	-
固定资产	23,874.41	23,874.41
无形资产	-	-
预付账款	760,993.73	760,993.73
其他应收款	253,133.05	253,133.05
其他流动资产	37,103.21	37,103.21
负债：	15,000.00	15,000.00
借款	-	-
应付款项	15,000.00	15,000.00
递延所得税负债		
净资产	11,252,177.71	11,252,177.71
减：少数股东权益	4,500,871.08	4,500,871.08
取得的净资产	6,751,306.63	6,751,306.63

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

□适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
本公司	零级	苏州市吴中区东方大道 988 号	综合	-	-	-
江苏吴中医药集团有限公司	一级	苏州吴中经济开发区东吴南路 2 号	医药产业	100	-	投资设立
江苏吴中医药销售有限公司	二级	江苏省苏州市吴中区东方大道 988 号	医药销售	-	100	投资设立
江苏吴中海利国际贸易有限公司	二级	江苏省苏州市吴中区东方大道 988 号	进出口贸易	-	100	投资设立
江苏吴中苏药医药开发有限责任公司	二级	南京市经济开发区(鼓楼区马家街 26 号)	医药研发	-	100	投资设立
江苏吴中进出口有限公司	一级	江苏省苏州市吴中区东方大道 988 号	进出口及大宗商品贸易	100	-	投资设立
苏州中吴物业管理有限公司	二级	苏州市吴中区东吴北路 68 号 1 幢 506 室	物业管理	-	100	投资设立
响水恒利达科技化工有限公司	一级	江苏响水生态化工园区内(大湾村七组)	化工品生产	100	-	非同一控制下企业合并
江苏吴中医药产业投资有限公司	一级	苏州吴中经济开发区郭巷街道东方大道 988 号 1 幢 304 室	医药产业投资	100	-	投资设立
中吴贸易发展(杭州)有限公司	一级	浙江省杭州市西湖区古荡街道西溪新座 6 幢 2 号门 611、612 室	贸易批发	100	-	投资设立
江西吴中医药营销有限公司	二级	江西省新余市渝水区世纪大道 18 号健康产业园 2 栋 301、302	医药销售	-	100	投资设立
苏州泽润新药研发有限公司	一级	苏州工业园区星湖街 218 号 A1 楼北座 E342	医药研发	70	-	投资设立
成都尚礼汇美生物科技有限公司	一级	成都天府国际生物城(双流区生物城中路二段 18 号)	美容产品、器械	60		增资控股

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本期不存在对子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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：

本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本期不存在母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的股权投资情况。

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州泽润新药研发有限公司	30	-1,070,681.13		2,918,723.49
成都尚礼汇美生物科技有限公司	40	-24,666.00		4,476,205.08

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州泽润新药研发有限公司	24,454,666.37	20,580,636.94	45,035,303.31	35,306,225.01		35,306,225.01	28,024,696.94	20,579,543.46	48,604,240.40	35,306,225.01		35,306,225.01
成都尚礼汇美生物科技有限公司	11,178,564.14	39,557.41	11,218,121.55	27,608.85		27,608.85						

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
苏州泽润新药研发有限公司		-3,568,937.09	-3,568,937.09	-5,252,839.33		-2,435,895.80	-2,435,895.80	-2,584,273.54
成都尚礼汇美生物科技有限公司		-61,665.01	-61,665.01	-3,687,291.14				

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业:		
天津嘉和昊成物流有限公司	34,142,423.08	34,220,278.51
杭州凌健医疗科技合伙企业 (有限合伙)	88,401,260.33	85,000,871.77
南昌苏吴健康产业管理中心 (有限合伙)	266,726,502.55	266,724,625.12
苏州长征-欣凯制药有限公司	8,977,556.11	8,977,556.11
杭州赛吴健康产业发 展有限公司	89,983,832.42	
投资账面价值合计	488,231,574.49	394,923,331.51
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	5,408,242.98	5,365,287.19
--其他综合收益		
--综合收益总额	5,408,242.98	5,365,287.19

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本节七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临

的外汇风险主要来源于以美元(外币)计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见本节“七、82、外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值 2%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(万元)	
	本期数	上年数
上升2%	-0.12	-0.61
下降2%	0.12	0.61

管理层认为 2%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司向银行借款基本系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

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

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

1. 信用风险显著增加的判断依据

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 90 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组。
 (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
 (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

(三) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2021年06月30日，本公司的资产负债率为49.33%（2020年12月31日：50.00%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			56,742,545.34	56,742,545.34
（四）投资性房地产				
（五）生物资产				
（六）应收款项融资		5,645,062.08		5,645,062.08
持续以公允价值计量的资产总额		5,645,062.08	56,742,545.34	62,387,607.42

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公允价值计量方法基于相同资产或负债在活跃市场中的标价(未经调整)。

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

√适用 □不适用

对于公司持有的应收款项融资、银行理财产品采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。

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

√适用 □不适用

对于不在活跃市场上交易的其他权益工具投资,由于公司持有被投资单位股权较低,无重大影响,对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行,且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据,此外,公司从可获取的相关信息分析,未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化,因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”,因此期末以成本作为公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
吴中控股	江苏省苏州市吴中区东方大道988号	投资、国内贸易	3,300.00	17.24	17.24

本企业的母公司情况的说明
 吴中控股直接持有本公司 17.24%的股份。
 本企业最终控制方是钱群英

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本节“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益。”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营和联营企业详见本节“九、在其他主体中的权益之 3. 在合营安排或联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津嘉和昊成物流有限公司	本公司之联营企业、间接持有其 30.00%股权

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
苏州隆兴置业有限公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
吴中控股	东方大道 988 号	19,816.50	73,073.40
苏州隆兴置业有限公司	东方大道 988 号	46,073.40	134,940.56

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏吴中医药集团有限公司	3,000.00	2020.07.22	2021.07.21	否
江苏吴中医药集团有限公司	3,000.00	2020.10.14	2021.08.12	否
江苏吴中医药集团有限公司	500.00	2020.06.29	2021.09.28	否
江苏吴中医药集团有限公司	2,000.00	2020.10.01	2021.09.29	否
江苏吴中医药集团有限公司	5,000.00	2021.05.09.	2021.11.09	否
江苏吴中医药集团有限公司	3,000.00	2021.05.13	2021.11.13	否
江苏吴中医药集团有限公司	2,400.00	2020.12.17	2021.12.16	否
江苏吴中医药集团有限公司	4,000.00	2020.12.15	2021.12.14	否
江苏吴中医药集团有限公司	3,300.00	2020.12.21	2021.12.18	否
江苏吴中医药集团有限公司	3,000.00	2020.12.21	2021.12.18	否
江苏吴中医药集团有限公司	4,000.00	2020.12.23	2021.12.22	否
江苏吴中医药集团有限公司	2,000.00	2021.01.26	2021.08.06	否
江苏吴中医药集团有限公司	4,000.00	2021.01.28	2022.01.27	否
江苏吴中医药集团有限公司	2,100.00	2021.02.04	2022.02.03	否
江苏吴中医药集团有	3,000.00	2021.02.20	2022.02.18	否

限公司				
江苏吴中医药集团有限公司	600.00	2021.03.01	2022.02.23	否
江苏吴中医药集团有限公司	1,000.00	2021.03.01	2022.02.25	否
江苏吴中医药集团有限公司	750.00	2021.03.02	2021.08.26	否
江苏吴中医药集团有限公司	5,000.00	2021.03.03	2022.03.02	否
江苏吴中医药集团有限公司	4,000.00	2021.04.08	2022.04.07	否
江苏吴中医药集团有限公司	3,000.00	2021.04.21	2022.04.20	否
江苏吴中医药集团有限公司	4,000.00	2021.05.19	2022.05.18	否
江苏吴中医药集团有限公司	3,550.00	2021.06.26	2022.06.25	否
江苏吴中医药集团有限公司	100.00	2020.12.29	2021.12.20	否
江苏吴中医药集团有限公司	200.00	2020.12.29	2022.06.20	否
江苏吴中医药集团有限公司	200.00	2020.12.29	2022.12.20	否
江苏吴中医药集团有限公司	1,200.00	2020.12.29	2023.06.20	否
江苏吴中医药集团有限公司	1,200.00	2020.12.29	2023.12.27	否
江苏吴中医药集团有限公司	4,990.00	2019.11.08	2022.11.07	否
江苏吴中医药销售有限公司	2,000.00	2020.08.25	2021.08.20	否
江苏吴中医药销售有限公司	2,000.00	2021.03.02	2021.08.26	否
江苏吴中医药销售有限公司	2,000.00	2021.05.13	2021.11.13	否
江苏吴中医药销售有限公司	3,250.00	2021.01.01	2021.12.31	否
江苏吴中医药销售有限公司	3,000.00	2021.01.01	2021.12.31	否
江苏吴中进出口有限公司	800.00	2020.9.23	2021.09.22	否
江苏吴中进出口有限公司	500.00	2020.12.01	2021.11.26	否
江苏吴中进出口有限公司	1,200.00	2021.01.05	2022.01.05	否
江苏吴中进出口有限公司	1,000.00	2021.01.15	2022.01.14	否
江苏吴中进出口有限公司	3,000.00	2021.04.19	2022.04.18	否

江苏吴中进出口有限公司	4,500.00	2021.04.27	2022.04.26	否
江苏吴中进出口有限公司	1,500.00	2021.06.16	2022.06.15	否
江苏吴中医药集团有限公司	2,000.00	2021.01.04	2022.01.03	否
小计	100,840.00			

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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
吴中控股	4,000.00	2020.07.14	2021.07.13	否
吴中控股	1,800.00	2020.09.25	2021.08.12	否
吴中控股	1,200.00	2020.10.01	2021.08.12	否
吴中控股	4,000.00	2021.03.01	2022.02.23	否
吴中控股	4,000.00	2021.03.03	2022.03.02	否
吴中控股	2,400.00	2020.12.17	2021.12.16	否
吴中控股	3,300.00	2020.12.21	2021.12.18	否
吴中控股	3,000.00	2020.12.21	2021.12.18	否
吴中控股	3,550.00	2021.06.26	2022.06.25	否
吴中控股	3,250.00	2021.01.01	2021.12.31	否
吴中控股	3,000.00	2021.01.01	2021.12.31	否
吴中控股	2,000.00	2021.01.04	2022.01.03	否
小计	35,500.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	447.63	451.20

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	天津嘉和昊成物流有限公司	4,012,200.00	4,012,200.00	4,012,200.00	4,012,200.00

(2). 应付项目

适用 不适用

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额：

(1) 募集资金使用承诺情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏吴中实业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2015]2084号)核准，公司获准非公开发行不超过45,380,000股新股(以下简称“本次发行”)。本次发行实际发行数量为41,046,070股，发行对象为6名，发行价格为12.52元/股，募集资金总额513,896,796.40元(含发行费用)。扣除发行费用合计人民币11,519,544.24元后，本次募集资金净额为人民币502,377,252.16元，上述募集资金已于2015年9月29日划至公司指定账户。

至2021年6月30日公司募集资金投向使用情况如下：

(单位：万元)

承诺投资项目	调整后投资总额	实际投资金额
国家一类生物抗癌新药重组人血管内皮抑素注射液研发项目	3,493.63	4,515.88
原料药(河东)、制剂(河西)调整改建项目	4,600.00	4,649.68

原料药二期项目	2,867.45	2,627.70
药品自动化立体仓库项目	812.23	874.70
医药营销网络建设项目	6,900.00	6,981.05
医药研发中心项目	10,600.00	11,100.62
补充医药业务营运资金	8,848.05	8,890.70
抗肿瘤1类新药YS001的研发项目	3,500.00	1,421.92
西洛他唑等上市化学仿制药的一致性评价项目	1,534.00	719.78
利奈唑胺与沃诺拉赞的仿制项目	1,480.37	456.27
补充永久流动资金	5,602.00	5,602.00
合计	50,237.73	47,840.30

(2) 其他重大财务承诺事项

1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本节“十四、2、(1)、1) 本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日	备注
江苏吴中	浦发银行吴中支行	投资性房地产	15.07	1,800.00	2021.08.12	注1
江苏吴中	浦发银行吴中支行	固定资产	2,950.72	1,200.00	2021.08.12	注1
		无形资产	587.70			
		投资性房地产	15.07			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	4,000.00	2022.02.23	注1
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2021.10.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	700.00	2022.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2022.10.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	700.00	2023.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2023.10.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	700.00	2024.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2024.10.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	900.00	2025.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2025.10.01	注2

		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	900.00	2026.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2026.10.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	1,100.00	2027.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2027.10.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	700.00	2028.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2028.10.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	700.00	2029.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2029.10.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	700.00	2030.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2030.10.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	700.00	2031.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2031.10.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	1,500.00	2032.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2032.10.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	1,500.00	2033.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2033.10.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			

江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	1,500.00	2034.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	100.00	2034.10.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	8,575.24	1,500.00	2035.04.01	注2
		无形资产	2,529.31			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	浦发银行吴中支行	固定资产	2,950.72	3,000.00	2021.08.12	
		无形资产	587.70			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	12,410.54	2,400.00	2021.12.16	注1
		无形资产	3,712.02			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	12,410.54	3,300.00	2021.12.18	注1
		无形资产	3,712.02			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	12,410.54	3,000.00	2021.12.18	注1
		无形资产	3,712.02			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	12,410.54	3,550.00	2022.06.25	注1
		无形资产	3,712.02			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	12,410.54	3,250.00	2021.12.31	注1
		无形资产	3,712.02			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	12,410.54	3,000.00	2021.12.31	注1
		无形资产	3,712.02			
		投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	3,835.30	500.00	2021.11.26	
		无形资产	1,182.71			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	3,835.30	4,500.00	2022.04.26	
		无形资产	1,182.71			
江苏吴中	工商银行吴中支行	固定资产	3,835.30	1,200.00	2022.01.05	
		无形资产	1,182.71			

注1：该抵押担保事项同时由吴中控股提供保证担保。

注2：该抵押担保事项同时由江苏吴中提供以苏州市吴中区东方大道988号应收租金质押担保。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1) 本公司合并范围内公司之间的担保情况

单位：万元

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	江苏银行园区支行	3,000.00	2021.07.21	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	浦发银行吴中支行	3,000.00	2021.08.12	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有	江苏银行园区支行	500.00	2021.09.28	

	限公司				
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	农业银行南门支行	2,000.00	2021.09.29	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	中信银行吴中支行	5,000.00	2021.11.09	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	中信银行吴中支行	3,000.00	2021.11.13	
吴中控股\江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	工商银行吴中支行	2,400.00	2021.12.16	注
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	中国银行吴中支行	4,000.00	2021.12.14	
吴中控股\江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	工商银行吴中支行	3,300.00	2021.12.18	注
吴中控股\江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	工商银行吴中支行	3,000.00	2021.12.18	注
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	张家港农商行	4,000.00	2021.12.22	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	交通银行吴中支行	2,000.00	2021.08.06	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	苏州银行苏州分行	4,000.00	2022.01.27	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	农业银行南门支行	2,100.00	2022.02.03	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	江南银行农村商业银行	3,000.00	2022.02.18	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	农业银行南门支行	600.00	2022.02.23	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	农业银行南门支行	1,000.00	2022.02.25	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	中信银行吴中支行	750.00	2021.08.26	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	恒丰银行吴中支行	5,000.00	2022.03.02	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	渤海银行高新区支行	4,000.00	2022.04.07	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	常熟农商行	3,000.00	2022.04.20	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	农业银行南门支行	4,000.00	2022.05.18	
吴中控股\江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	工商银行吴中支行	3,550.00	2022.06.25	注
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	农业银行南门支行	100.00	2021.12.20	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	农业银行南门支行	200.00	2022.06.20	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	农业银行南门支行	200.00	2022.12.20	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	农业银行南门支行	1,200.00	2023.06.20	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	农业银行南门支行	1,200.00	2023.12.27	
江苏吴中	江苏吴中医药集团有	江南银行农村商业银行	4,990.00	2022.11.07	

	有限公司	银行			
江苏吴中	江苏吴中医药销售有限公司	苏州银行苏州分行	2,000.00	2021.08.20	
江苏吴中	江苏吴中医药销售有限公司	中信银行吴中支行	2,000.00	2021.08.26	
江苏吴中	江苏吴中医药销售有限公司	中信银行吴中支行	2,000.00	2021.11.13	
吴中控股\江苏吴中	江苏吴中医药销售有限公司	工商银行吴中支行	3,250.00	2021.12.31	注
吴中控股\江苏吴中	江苏吴中医药销售有限公司	工商银行吴中支行	3,000.00	2021.12.31	注
江苏吴中	江苏吴中进出口有限公司	农业银行南门支行	800.00	2021.09.22	
江苏吴中	江苏吴中进出口有限公司	工商银行吴中支行	500.00	2021.11.26	注
江苏吴中	江苏吴中进出口有限公司	渤海银行高新区支行	1,000.00	2022.01.14	
江苏吴中	江苏吴中进出口有限公司	常熟农商行	3,000.00	2022.01.18	
江苏吴中	江苏吴中进出口有限公司	工商银行吴中支行	4,500.00	2022.04.26	注
江苏吴中	江苏吴中进出口有限公司	农业银行南门支行	1,500.00	2022.06.15	
吴中控股\江苏吴中	江苏吴中医药销售有限公司	民生银行吴中支行	2,000.00	2022.01.13	注
江苏吴中	江苏吴中进出口有限公司	工商银行吴中支行	1,200.00	2022.01.05	注
小计			100,840.00		

注：该担保事项同时由江苏吴中提供抵押担保

2)截止 2021 年 6 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况（单位：万元）

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面净值	担保借款余额	借款到期日	保证担保人
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	浦发银行吴中支行	固定资产	2,950.72	3,000.00	2021.08.12	江苏吴中
			无形资产	587.70			
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	工商银行吴中支行	固定资产	12,410.54	2,400.00	2021.12.16	吴中控股
			无形资产	3,712.02			
			投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	工商银行吴中支行	固定资产	12,410.54	3,300.00	2021.12.18	吴中控股
			无形资产	3,712.02			
			投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	工商银行吴中支行	固定资产	12,410.54	3,000.00	2021.12.18	吴中控股
			无形资产	3,712.02			
			投资性房地产	11,339.26			

江苏吴中	江苏吴中医药集团有限公司	工商银行吴中支行	固定资产	12,410.54	3,550.00	2022.06.25	吴中控股
			无形资产	3,712.02			
			投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	江苏吴中医药销售有限公司	工商银行吴中支行	固定资产	12,410.54	3,250.00	2021.12.31	吴中控股
			无形资产	3,712.02			
			投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	江苏吴中医药销售有限公司	工商银行吴中支行	固定资产	12,410.54	3,000.00	2021.12.31	吴中控股
			无形资产	3,712.02			
			投资性房地产	11,339.26			
江苏吴中	江苏吴中进出口有限公司	工商银行吴中支行	固定资产	3,835.30	500.00	2021.11.26	
			无形资产	1,182.71			
江苏吴中	江苏吴中进出口有限公司	工商银行吴中支行	固定资产	3,835.30	4,500.00	2022.04.26	
			无形资产	1,182.71			
江苏吴中	江苏吴中进出口有限公司	工商银行吴中支行	固定资产	3,835.30	1,200.00	2022.01.05	
			无形资产	1,182.71			
小计					27,700.00		

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

本期已贴现或背书且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票 20,192,269.67 元。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

√适用 □不适用

本报告期公司下属子公司债务豁免重组收益 810,487.13 元。

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为四个经营分部，分别为药品行业、化工行业、投资行业、总部资产及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	药品行业	化工行业	投资行业	总部资产及其他行业	分部间抵销	合计
一、营业收入	65,855.53	12.98	-	37,988.35	397.01	103,459.85
其中：对外交易收入	65,855.53	12.98	-	37,591.34		103,459.85
分部间交易收入	-	-	-	397.01	397.01	-

二、营业成本	40,992.50	-	-	36,783.62	397.01	77,379.11
三、营业利润	10,983.37	-63.19	-38.09	-2,594.82	60.42	8,226.85
资产总额	199,839.31	65,197.95	55,471.81	305,752.01	246,371.57	379,889.51
负债总额	115,513.39	56,431.70	30,744.00	153,636.04	168,943.93	187,381.20

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
信用期外至 1 年	19,724.56
1 年以内小计	19,724.56
1 至 2 年	1,914,882.43
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	6,136,653.91
合计	8,071,260.90

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	1,914,882.43	23.72	1,914,882.43	100.00	-	1,982,284.82	24.36	1,982,284.82	100.00	-

按组合计提坏账准备	6,156,378.47	76.28	6,137,640.14	99.70	18,738.33	6,155,881.79	75.64	6,137,615.30	99.70	18,266.49
合计	8,071,260.90	/	8,052,522.57	/	18,738.33	8,138,166.61	/	8,119,900.12	/	18,266.49

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来单位 1	1,914,882.43	1,914,882.43	100.00	已胜诉但对方公司无力清偿
合计	1,914,882.43	1,914,882.43	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
信用期外至 1 年	19,724.56	986.23	5.00
1 年以内小计	19,724.56	986.23	5.00
5 年以上	6,136,653.91	6,136,653.91	100.00
合计	6,156,378.47	6,137,640.14	99.70

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,982,284.82		67,402.39			1,914,882.43
按组合计提坏账准备	6,137,615.30	24.84				6,137,640.14
合计	8,119,900.12	24.84	67,402.39			8,052,522.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	账龄	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	6,136,653.91	5年以上	76.03	6,136,653.91
第二名	1,914,882.43	1-2年	23.72	1,914,882.43
第三名	10,799.98	1年以内	0.13	540.00
第四名	7,750.46	1年以内	0.10	387.52
第五名	1,174.12	1年以内	0.01	58.71
小计	8,071,260.90		100.00	8,052,522.57

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的依据用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见本节十、(二)3. 预期信用损失计量的参数。

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,522,828,069.90	1,582,257,635.46
合计	1,522,828,069.90	1,582,257,635.46

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,066,884,167.40
1 至 2 年	455,956,781.41
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	12,266,949.52
合计	1,535,107,898.33

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来款	1,534,845,320.10	1,593,705,920.04
其他应收及暂付款	262,578.23	824,369.60
合计	1,535,107,898.33	1,594,530,289.64

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

	期信用损失	用减值)	用减值)	
2021年1月1日余额	5,704.66	-	12,266,949.52	12,272,654.18
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	7,174.25	-		7,174.25
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	12,878.91		12,266,949.52	12,279,828.43

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

用以确定本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加等事项所采用的输入值、假设等信息详见本节十、与金融工具相关的风险（二）信用风险之3预期信用损失计量的参数。

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	12,272,654.18	7,174.25				12,279,828.43
合计	12,272,654.18	7,174.25				12,279,828.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
江苏吴中进出口有限公司	资金往来款	887,687,174.42	1年以内 /1-2年	57.83	
苏州中吴物业管理有限公司	资金往来款	171,501,978.27	1年以内	11.17	
中吴贸易发展(杭州)有限公司	资金往来款	169,132,600.00	1年以内	11.02	
响水恒利达科技化工有限公司	资金往来款	151,325,582.56	1年以内 /1-2年	9.86	
江苏吴中医药产业投资有限公司	资金往来款	103,711,144.26	1年以内 /1-2年	6.76	
合计	/	1,483,358,479.51	/	96.64	

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,736,007,030.98	810,591,838.83	925,415,192.15	1,702,007,030.98	810,591,838.83	891,415,192.15
对联营、合营企业投资	90,383,066.24	399,233.83	89,983,832.41	399,233.83	399,233.83	
合计	1,826,390,097.22	810,991,072.66	1,015,399,024.56	1,702,406,264.81	810,991,072.66	891,415,192.15

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏吴中医药集团有限公司	409,080,000.00			409,080,000.00		
响水恒利达科技化工有限公司	900,000,000.00			900,000,000.00		810,591,838.83
江苏吴中医药产业投资有限公司	280,000,000.00			280,000,000.00		
中吴贸易发展（杭州）有限公司	5,258,457.54	24,000,000.00		29,258,457.54		
江苏吴中进出口有限公司	95,594,987.49			95,594,987.49		
苏州泽润新药研发有限公司	12,073,585.95			12,073,585.95		
成都尚礼汇美生物科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	1,702,007,030.98	34,000,000.00	0.00	1,736,007,030.98		810,591,838.83

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

二、联营企业											
江苏南大苏富特教育信息公司	399,233.83									399,233.83	399,233.83
杭州赛吴健康		90,000,000.00		-16,167.59						89,983,832.41	
小计	399,233.83	90,000,000.00	-	-16,167.59	-	-	-	-	-	90,383,066.24	399,233.83
合计	399,233.83	90,000,000.00	-	-16,167.59	-	-	-	-	-	90,383,066.24	399,233.83

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	9,050,048.02	7,231,083.27	8,343,184.49	7,236,169.04
合计	9,050,048.02	7,231,083.27	8,343,184.49	7,236,169.04

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-16,167.59	
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		125,500.00
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		18.63
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-16,167.59	125,518.63

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	100,627,155.56	主要为确认公司所属中凯生物制药厂资产处置收益
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）	10,282,971.70	主要为公司控股子公司江苏吴中医药集团有限公司及其所属公司取得新药研发政府补助及与资产相关的政府补助当期转销数
委托他人投资或管理资产的损益	3,175,917.04	理财产品收益
债务重组损益	810,487.13	主要为恒利达债务重组收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,087,441.81	
所得税影响额	-16,415,272.66	
合计	97,393,816.96	

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

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.70	0.098	0.098
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.48	-0.039	-0.039

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：钱群山

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日