

公司代码：603567

公司简称：珍宝岛

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司

2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人方同华、主管会计工作负责人王磊及会计机构负责人(会计主管人员)王磊声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述,不构成公司对投资者的实际承诺,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、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中“可能面对的风险”部分。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节	公司债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	36
第十一节	备查文件目录.....	156

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、珍宝岛、珍宝岛药业、虎林公司	指	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司
鸡西分公司	指	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司鸡西分公司
交易中心	指	亳州中药材商品交易中心有限公司
哈珍宝	指	哈尔滨珍宝制药有限公司
黑医贸	指	黑龙江珍宝岛医药贸易有限公司
控股股东、虎林创达	指	虎林创达投资有限公司，本公司控股股东
虎林龙鹏	指	虎林龙鹏投资中心（有限合伙），本公司大股东
高田公司、文山高田	指	文山高田三七种植产业基地有限公司
省高院	指	黑龙江省高级人民法院
工行平房支行	指	中国工商银行股份有限公司哈尔滨平房支行
工行鸡西和平支行	指	中国工商银行股份有限公司鸡西和平支行
医联体	指	是将同一个区域内的医疗资源整合在一起，通常由一个区域内的三级医院与二级医院、社区医院、村医院组成一个医疗联合体。目的是为了解决百姓看病难的问题。
医共体	指	每个县根据地理位置、服务人口、现有医疗卫生机构设置和布局等情况，组建若干个（一般为 1-3 个）以县级医疗机构为龙头、其他若干家县级医疗机构及乡镇卫生院、社区卫生服务中心为成员单位的紧密型医共体。
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司
公司的中文简称	珍宝岛
公司的外文名称	HeiLongJiangZBD Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	ZBD
公司的法定代表人	方同华

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	侯旭志	王震宇
联系地址	黑龙江省哈尔滨市平房区烟台一路8号	黑龙江省哈尔滨市平房区烟台一路8号
电话	0451-86811969	0451-86811969
传真	0451-87105767	0451-87105767
电子信箱	zbddsh@zbdzy.com	zbddsh@zbdzy.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址的邮政编码	158400
公司办公地址	黑龙江省哈尔滨市平房区烟台一路8号
公司办公地址的邮政编码	150060
公司网址	http://www.zbdzy.com
电子信箱	zbddsh@zbdzy.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	珍宝岛	603567	无

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	1,363,061,918.71	1,469,125,067.27	-7.22
归属于上市公司股东的净利润	184,458,216.10	236,868,016.88	-22.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	167,982,588.25	200,063,291.13	-16.04
经营活动产生的现金流量净额	76,661,730.92	94,494,116.45	-18.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,242,624,408.31	5,242,261,568.04	0.01
总资产	9,376,164,825.55	9,018,622,068.93	3.96

(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)	0.2172	0.2789	-22.12
稀释每股收益(元/股)	0.2172	0.2789	-22.12
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1978	0.2356	-16.04
加权平均净资产收益率(%)	3.52	4.65	减少1.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产	3.20	3.93	减少0.73个百分点

产收益率 (%)			
----------	--	--	--

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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	-80,441.43	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	25,850,706.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、		

衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,206,835.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-1,201,354.92	
所得税影响额	-3,886,447.41	
合计	16,475,627.85	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

珍宝岛是以中药产业为基础、以健康产业为特色的现代化制药企业。公司集科技研发、制药工业、中药产业、金融投资四大主导产业为一体，研发工作由中药为主逐步向化学药、生物药领域拓展。

（一）主要业务

珍宝岛药业按照“五位一体”（自主研发、二次开发、共建研发、投资研发、合作引进）的研发战略要求，推进创新药、仿制药等各项研发工作。公司本着三“结合”的工作方式，通过“研发一代、规划一代”的合理布局，以中药、化药、生物药为发展方向，不断提升研发水平，打造三大药物研发技术平台及高科技产品集群。

公司拥有冻干粉针剂、小容量注射剂、大容量注射剂、合剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂、糖浆剂、口服溶液剂、煎膏剂、原料药等 11 个剂型，产品涉及心脑血管类、感冒类、骨折及骨质疏松类、免疫力增强类、护肝类等多个类别。2020 年 1-6 月国内专利已完成发明专利申请 2 项，获得发明专利授权 2 项；截至 2020 年 6 月 30 日，国内有效专利共 157 项，其中发明专利 81 项，实用新型专利 2 项，外观设计专利 56 项，共获得计算机软件著作权 18 项。2020 年 1-6 月国外专利已完成专利申请 2 项，获得发明专利授权 2 项，截至 2020 年 6 月 30 日，国外有效专利共 4 项。

珍宝岛药业努力探索“互联网+中药材”的创新交易模式，立足于亳州优势中药产业资源，投资建设亳州中药材商品交易中心，针对传统中药材的实际业务，结合现行的法律法规和政策导向，采取平台经济思维，遵循“互联网+中药材+金融+质检+现代物流+产业配套”全新商业模式，倾力打造“平台+实体”且具有“智慧科技、行业前瞻、线上线下、商旅融合”的交易中心。通过平台服务于中药材产业，服务于实体经济发展。

珍宝岛药业建立了以市场为导向，轻资产重效益的投资运营管理体制，积极培育新的利润增长点。更本着审时度势的原则，成立专业投资机构，积极不断的探索适合公司发展的投资项目。

（二）经营模式

1、采购模式

（1）设备、工程、原辅料、包材采购

公开招标采购模式：整合各公司需求资源，实现批量采购，利用规模优势提高议价能力，从而获得价格折让及良好服务，对重大项目合作的供应商进行用户现场实地考察，在招标过程中贯彻公开、公平、公正、阳光、透明的原则，明确招标内容及标准，以质论价、先论质后谈价的方式，在保证质量、保证工期及售后服务的前提下，达到价格最优化控制。

通过公司自有以及国内第三方招采平台的形式，发布招投标信息，收集并审核参标供应商信息，并加大对供应商的绩效管理能力和对供应商有针对性地管理和整合，建立供应商分级标准及考核评价体系，通过客观评价实行动态差异化管理。

战略合作采购模式：与国内外具有技术优势、价格优势及售后服务优势的一线供应商建立起战略合作关系，通过建立战略合作的模式，达到降低采购成本、提升总体质量、确保生产所需的目的，最终提高企业效益及综合竞争力。

（2）中药材采购

集中采购模式：对于各子公司生产需要的中药材原料，公司成立专业的采购部门，对生产公司所需药材进行统一采购。采购部门对常用品种在各大中药材流通市场建立中药材信息网点，对市场价格进行动态跟踪与分析，根据中药材行情变化，结合企业年度采购计划、库存等情况，进行灵活机动、科学合理的采购。

战略采购模式：针对公司的重点品种、战略品种，通过对其当前市场的行情进行分析，结合历年需求量及未来发展趋势进行评估，在其价格相对低位或存在断货风险，影响生产、销售的情况下进行生产战略储备，以降低生产成本、保障生产的正常进行；同时公司通过自建产地办事处、市场办事处，直接对接产地、市场供应商，减少药材流通环节，在保证质量的前提下做好成本控制。

2、生产模式

公司实行“以销定产”的生产模式，生产部门依据销售计划、成品库存、产品检验周期、新产品交接安排、原辅料库存及设备产能等情况制定生产计划，组织召开产销对接会，逐品种产销对接，确定生产计划后，审批下达执行。公司制定成品标准库存、物料及成品有效期预警机制，

规避积压情况发生。同时为了保证药品生产质量均一、稳定和可靠，公司严格按照 GMP 要求组织生产，从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等方面，严格执行国家相关规定，全方位保障产品的质量。

3、销售模式

(1) 医药工业

报告期内，公司制定“注射剂与口服制剂双线发展的战略”，指导全终端销售。销售以“自营模式”为主导，以“商务分销”为辅助，按产品属性及定位，分产品、分规格、分终端操作，布局城市公立医院、县级公立医院、城市社区卫生服务中心、乡镇卫生院、零售药店等核心医疗机构、核心用药科室、核心用药人群。

通过产品线不断完善，产品标准不断升级，产品结构不断优化，销售能力持续提升。在稳定、提高医疗终端销售的基础上，大力拓展零售终端的销售，建立完善的商务体系及配送网络，发挥学术引领作用，提升销售服务质量。

(2) 医药商业

公司主要为国内外药品、器械及其他供应商提供分销、物流及其他增值服务，主要销售对象为各大公立医疗单位。公司从供货商采购产品进行备货，按照医疗单位订单安排物流服务并及时配送产品，同时进行相关售后服务工作。同时，公司凭借经销网络优势与多家供应商签订品种独家销售协议，销售对象主要为大型药店连锁公司及单体药店。

(3) 中药材销售

借助公司中药全产业链优势，持续推进道地药材资源产业布局，在中药材的主产区和专业市场，建设多个站点，组建自营销团队，面向全国药企及药材专业市场客户开展针对性销售，建立生产企业、产地流通客户及市场流通客户全终端销售业务。

4、交易平台经营模式

公司首创“中药材+互联网+仓储物流+质量检测+金融服务+产业配套”全新商业模式，搭建现代大型 B2B、B2C、O2O 大宗商品智慧交易平台，借力技术创新、产品创新、金融创新、服务创新、产业开发，站在全产业链生态圈核心，整合资源、建立标准、构筑产业，开启为中药材实体经济服务的庞大平台体系。

(三) 行业情况说明

1、政策法规

(1) 中医药地方性法规及文件陆续出台

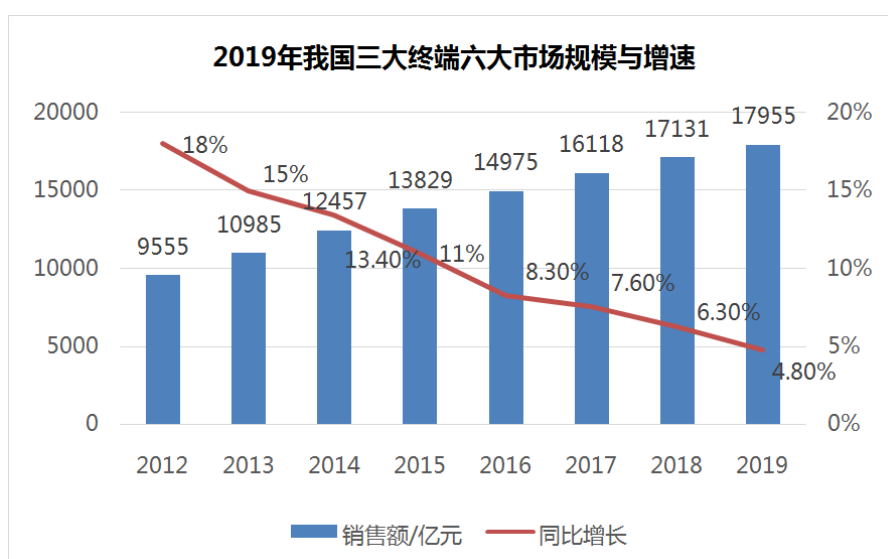
疫情发生以来，中医药的独特作用受到了更多的关注、重新认可和支持。北京、南京、江西、上海、河南等地的中医药地方性法规及文件陆续出台，包括《北京中医药条例》、《河南 2020 年全省中医工作要点》等，为中医药创新发展指明方向，有利于进一步激发和释放中医药的潜力和活力。在利好政策下，现代化发展的速度将加快。

(2) 第二批集采中选结果在全国范围内落地

2020 年 4 月份，第二批集采落地工作在全国范围内相继启动。早在今年 1 月 17 日，第二批国家组织药品集中采购工作在上海开展，拟中选结果显示，本次集采有 32 个品种采购成功，共 100 个产品中选，产生拟中选企业 77 家。与联盟地区 2018 年最低采购价相比，拟中选价平均降幅 53%，高的降幅达到 93%，尤其是慢性病常用药较大幅度降价将显著降低患者负担。

2、行业增速

根据南方医药经济研究所数据，2019 年我国三大终端六大市场药品销售额实现 17,955 亿元，同比增长 4.8%。从实现药品销售的三大终端的销售额分布来看，公立医院终端市场份额最大，2019 年占比为 66.6%，零售药店终端市场份额 2019 年占比为 23.4%，公立基层医疗终端市场份额近年有所上升，2019 年占比为 10%。如果加入未统计的“民营医院、私人诊所、村卫生室”，则中国药品终端总销售额超过 20,000 亿元。



注：数据来源南方医药经济研究所

3、市场需求

中国人口老龄化呈逐年上升趋势，到 2050 年中国老龄人口将达到总人口的三分之一。随着人口老年化加剧，中国医药市场需求急剧加大。同时国家提出，协调推进医疗、医保、医药联动改革。“三医联动”改革深入推进将加速“健康中国”战略的落地，在政策的调整中不断的规范、完善市场制度，提升市场供给。

中国老龄化人口趋势图



4、技术创新

根据 CDE 药审中心数据,2019 年国内化药申报受理号数量 6,106 件(数据以受理号维度统计,去除原料药)。上市申请受理号数量 1,128 个,略高于 2018 年,显著多于 2017 年(近于 3 倍);而临床申请受理号数量 829 个,较 2018/2017 年有明显增加。整体而言,临床申请、上市申请数量均多于 2018/2017 两年。

批准方面,2019 年获得审评结论的受理号数量共 1,855 件。其中,批准临床受理号数量共 834 个,批准生产受理号数量共 427 个,批准进口受理号数量共 99 个;较 2017/2018 年批准数量,整体处于波动状态,这与近年来注册审批政策的变动及国内审评力度的加大有直接关系。

国内药品注册相对较为亮眼的部分,依旧为创新品种,国内对于创新药的开发继续升级,而产出方面,有 8 个国产 1 类新药(化药)获得批准上市,算的上为批准的“大年”。另一方面,一致性评价品种受理号获批增多,从一定程度上体现了国内仿制药已逐渐接入正轨。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、研发优势

公司坚持以科技创新促进企业快速发展,确立了中药、化药、生物药协同发展的创新研发体系,公司打造了一支拥有近 200 人的研发团队,设立医药研究院作为研发主体专职从事新药研发和创新研究,已经在北京、哈尔滨和上海等多地建有研究院,建立了国家级博士后科研工作站、省级企业技术中心和省级中药制剂工艺重点实验室等平台,通过短期、中期、长期的研发规划和投入,布局公司未来研发创新驱动动力。在产品开发上,公司已形成了每年都有新品种申请并获批上市的良性发展态势,技术成果在国内同行业中处于领先地位。

在中药方面,近年来公司持续在传统优势的中药研发领域投入了大量资金和精力,联合全国知名的大学和研究机构,不断的进行一些已有成熟产品的二次开发工作,与北京大学、浙江大学、中国中医科学院、上海医药工业研究院等十几家科研院所开展合作,全面深入的开展药效物质基础研究、质量控制方法研究、循证医学研究、独家品种引进等。在中药配方颗粒领域,珍宝岛药

业积极参加国家标准制定，建立配方颗粒研究开发平台，目前黑龙江省内已备案 430 个品种，正在陆续开展 120 个品种的工艺、质量标准研究，预计未来省内备案达到 550 个品种。在化学药方面，现阶段围绕优化产品结构以开展仿制药研发为主，公司的盐酸二甲双胍片获批通过仿制药一致性评价，盐酸氨溴索注射液项目已完成注册申报、羟乙基淀粉 130/0.4 注射液项目也完成了补充资料的提交，并处于实审阶段。在优化企业研发产品管线，开展国际化仿制药研发方面，公司先后与广州玻思韬合作开发中国和美国同步研发申报的仿制药项目，与台湾生达等公司洽谈引进先进仿制药技术，与印度 PHARMASOL 公司合作引进先进仿制药技术，与印度 BE 公司合作进口注册独家代理销售仿制药等。在广泛利用各方资源、充分积累研发经验、寻找研发突破口的基础上，逐步介入高端制剂、创新药研发。化药创新药的研发进入了崭新的阶段，目前，已获 2 个新药临床批件，其中一个产品年内开展 I 期临床试验，1 个用于治疗特发性肺纤维化的新药已完成 IND 注册申报，同时公司斥资 1.5 亿元引进已完成美国 I 期临床的抗流感新药 HNC042 项目，正在推进 II 期临床试验相关工作。

2、专利优势

公司一直注重产品的知识产权保护，截止 2020 年 6 月 30 日，已有 157 项国家专利。公司主导产品注射用血塞通和舒血宁注射液均为专利保护产品，其他储备品种也获得了专利权。《作为 FGFR 和 VEGFR 抑制剂的乙烯基化合物》、《穿心莲内酯改构化合物》获得美国授权专利；《作为 Akt 抑制剂的二氢吡唑氮杂卓类化合物》获得美国和欧洲授权专利。随着公司研发的深入研究，还将拥有更多的专利产品。

3、技术优势

公司在产品生产过程中，创造性地采用连续热回流提取技术、大孔树脂吸附技术、微波真空干燥技术、膜过滤技术、提取过程自动化控制技术、近红外光谱技术、指纹图谱谱系技术、工艺流程数字化技术等 10 余项国内、国际先进技术，应用于不同产品研发和生产的不同阶段，提升了产品的技术含量和质量。

我公司一贯秉承“用一流设备造一流产品”的理念，配有气质联用、超高效液相、超临界萃取等研究、检验设备；公司 30 多条全自动联动线、20 余台冻干机，均出自一流制药装备供应商；自日本进口的全自动灯检机，更为产品质量提供了有力保证；采用卧式刮刀离心机等提高了洁净分离工艺的生产效率；采用德国默克集团 Millipore 超滤器，保证制剂产品终端过滤效果；近年来引进了韩式浓缩器自动化浓缩设备，以达到节能环保的目的。以上一系列技术装备极大的保证了公司产品的质量安全可靠。

4、质量优势

公司结合国家药品标准以及《中国药典》等行业技术标准相关要求，为每个药品均制定了高于国家药品标准的公司内部质量控制标准，提高了药品关键检查项目的指标。依照企业内控标准进行产品出厂放行，部分产品更是达到国际标准。公司设有独立的质量控制中心和计量中心，该中

心顺利获得了中国国家实验室认证委员会 CNAS 检测实验室和校准实验室能力认可资格。认可的能力涵盖了公司所有产品全部检验项目。

公司的各剂型均获得新版 GMP 证书，还获得了一次性使用医用口罩注册许可和生产许可，公司及子公司哈珍宝通过了 ISO9001 质量管理体系、ISO14000 环境管理体系认证、ISO18000 健康安全管理体系认证，并有效运行。公司建立了领先国内同行业的售后服务管理体系，实现“全程服务、全面服务、全优服务”，并通过了“双五星”品牌与服务认证。

药品质量关系到社会公众的生命健康，公司加大了药品整个生命周期内各环节研究和控制力度，始终积极参与国家政策和行业标准的制定，采用 GMP 管理规范及严格的质量标准控制药品质量，各步严格把关。确保每批产品的生产、检验均符合相关法规、注册要求和质量标准。

5、营销优势

（1）注射剂与口服制剂双线发展战略

公司顺应国家医改政策调整，制定“注射剂与口服制剂双线发展战略”，加大口服制剂的营销，实现注射剂与口服制剂并重的产品销售格局。2020 年一、二季度口服制剂核心产品（血栓通胶囊、复方芩兰口服液、小儿热速清糖浆）营销持续发力。同时公司将陆续上市数十个通过仿制药一致性评价的化学药品，为营销提供产品保障。

（2）全终端覆盖提升市场占有率

公司目前按产品属性划分，注射剂重点覆盖等级医疗机构，口服制剂覆盖医疗机构、零售终端，普药产品通过商业覆盖第三终端，实现全面覆盖各级终端，提升市场占有率。

（3）新媒体推广+学术引领作用

2020 年上半年，传统推广模式存在一定阻力，公司以“新媒体推广”做为上半年产品学术推广的重要方式，通过互联网平台+学术培训、临床项目等，为各级客户提供标准化、品牌化学术服务，满足客户医药学信息资源获取需求，形成药品供应和临床需求的良性互动，确保公众用药安全。

6、人才优势

围绕做中国健康产业领军者的战略发展目标，未来发展中药、化药研发，中药注射剂、配方颗粒的生产及营销系统的终端医院开发等，公司势必打造一支素质优秀、专业扎实、能力全面的经营管理团队，进一步提升企业核心竞争力，公司坚持把人力资源工作纳入一把手工程，组织修订公司人力资源发展战略规划，重点推进企业核心领导团队组建、后备干部培养及激励机制建设等重点工程，着力引进具有国际化视野、经营性思维、实战经验丰富的高素质人才。特别在研发高端领军人才引进方面，为科技研发项目开展提供了可靠的技术人才储备。公司深入开展同行业对标企业分析，着力加强对行业标杆企业先进模式、对于行业成功案例和优秀团队的考察调研，紧跟行业发展趋势的步伐。目前，公司拥有博士学历 9 人、硕士学历 123 人、本科学历 1180 人、大专学历人员 1285 人，5 年以上员工占到 41%，公司打造了一支高素质、高学历的稳定团队。

7、品牌优势

公司始终致力于推动我国中医药事业的传承创新发展，持续聚焦创新创造、高质量、高科技的发展方向，将品牌列为企业核心发展战略，确定了“品牌引领企业未来发展”的战略目标。以“打造资本市场优质品牌”为重心，将“多元健康产业集群·助力建设健康中国”作为“珍宝岛”品牌发展的崭新着力点。

公司在持续开展医药行业内品牌建设的同时，加大了在中药产业领域的品牌建设，将“传承发扬中医医药文化事业”为己任，坚持引领产业变革升级，公司投资建设的亳州中药材商品交易中心自 2019 年 9 月正式开业后，一直坚持在亳州及全国药材产区、市场进行品牌宣传，行业“新锐品牌”已初步形成，具有较高的知名度与影响力。

强烈的品牌建设意识与科学的实施，使得珍宝岛药业的品牌建设在 2020 年上半年取得了丰硕成果，珍宝岛药业作为黑龙江省代表企业参加由国家发改委联合中宣部、工信部等多部门主办的云上中国自主品牌博览会，展示黑龙江医药企业风采，传播北药特色优势品牌。在新京报举办的“健康中国·影响 2019”年度品牌影响力评选活动中，珍宝岛药业获突破创新力企业荣誉称号。在前程无忧网站主办的“2020 人力资源管理杰出奖”评选活动中，珍宝岛药业荣获“2020 人力资源管理杰出奖”，彰显珍宝岛雇主品牌在中国人才市场上的优势竞争力。

近年来，珍宝岛药业积极承担社会责任，致力打造以“健康关怀·服务世界”为主旨核心的社会公益品牌。尤其在 2020 年上半年，面对新冠肺炎疫情，公司将珍宝岛品牌系列抗病毒类药品以爱心捐赠形式运往包含武汉方舱医院在内的全国各地医院，积极助力疫情防控事业，为珍宝岛品牌增加公益内涵与属性，增进了珍宝岛品牌的公众认可度及美誉度。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，公司按照创新创造、高质量、高科技的发展要求，认真贯彻落实“合作、平台、共享、共赢”发展理念，扎实推进以科技研发、制药工业、市场营销和中药产业为核心的“1234”战略发展规划，全面落实年度“1051”重点工程和年度 81 项重点工作，特别在抗击新冠疫情的战役中，公司上下同心，团结一致，应对危机，复工复产，较好地彰显上市公司的责任与担当。报告期内，公司在受新冠疫情影响下，实现营业收入 136,306.19 万元，同比下降 7.22%；实现归属于上市公司股东的净利润 18,445.82 万元，同比下降 22.13%。

（一）经营战略举措

着眼国家医药产业政策的调整变化和新冠疫情对医药行业的冲击影响，公司坚持以市场为导向，紧紧抓住科技研发、市场开发、内部管理，着力推进科技研发、市场营销和智能制造的高质量发展，形成聚焦主业、稳中求进、重点突破的发展态势。特别在新产品研发、CRO 公司项目合作、品牌建设与市值管理、产业基金合作组建等重大项目运营方面取得长足进步。2020 年上半年

公司修订完成未来 5 年的战略发展规划，配套制定各子公司年度经营方案；依据 2020 年“1051”重点工程和上半年 81 项重点工作，重新梳理制定股份公司重点工作台账。

在新冠肺炎疫情发生后，公司快速启动应急工作机制，全面加强企业自身安全防控工作，认真贯彻执行疫情防控工作“十不准、零报告、四早”等管控措施，确保做到企业自身的安全稳定。为尽快恢复企业生产，春节期间第一时间组织各生产公司员工复工复产，双黄连口服液、复方芩兰口服液、注射用炎琥宁等抗病毒产品，日产能达到 60 万支以上，重点保障湖北、江苏、广东、黑龙江等主要疫区的紧急用药需求。

（二）突出科技创新

坚持以构建高科技、高质量、高效率的科技研发体系为核心，制定企业新的产品研发战略规划、年度科研计划和研发工作大纲，全面推进“一中心、六研究院”的科技研发平台，重点推进创新药、仿制药和现有中药产品二次开发项目，着力加大中药独家产品并购项目调研，积极构建以中药产品为基础，以化药产品为支撑，以生物创新药为转型的，具有市场核心竞争力的产品管线和产品结构，努力实现企业市值品牌和资本运营的高水平协同发展。

创新药研发取得重要突破。FGFR 项目获批进入临床一期；穿心莲内酯改构物已获得 CDE 受理通知书，项目进入 CDE 审评；与印度 BIOLOGICAL E. LTD. 签署《供应协议》，由我公司作为其生产的注射用达托霉素（500mg）产品，在中国区域的营销、销售和分销的独家经销商；5 月，公司与恒诺康合作开发注射用 HNC042（预防、治疗流感）；6 月，公司抗特发性肺纤维化 1 类创新药物 ZBD0276 片收到国家药品监督管理局下发的《临床试验受理通知书》，产品开发顺利进入临床研究新阶段。

形成仿制药项目立项、整体推进和政策扶持相结合的良好局面。仿制药项目承接落地有序。其中，羟乙基淀粉 130/0.4 电解质注射液进入报产审评阶段；盐酸二甲双胍片已通过一致性评价；盐酸氨溴索注射液申报资料已送达 CDE；枸橼酸托法替布片、孟鲁司特钠片正在临床前准备阶段。

中药研发工作全面推进。配方颗粒哈尔滨备案 120 个品种稳步进行；经典名方完成羌活胜湿汤 6 批物质基准样品的制备和 19 批预中试药材的入厂检验。

（三）坚持市场导向

坚持以市场营销模式转型为目标，牢固确立以“八率”为核心的战略指导地位，重点学习对标企业的先进理念、经营模式和和市场策略，结合企业新的营销战略布局，重新调整营销管理体制的顶层规划，着力推进以全国大区和省区经营管理为重心的营销团队组建，研究制定市场营销工作大纲、商务工作大纲和零售工作大纲，积极构建覆盖全国、自主可控的营销网络，特别在团队建设、学术推广、政府事务等方面取得新的突破和进展。在销售上量、招标挂网、团队建设等方面，均建立了周总结、月考核、季汇报的会议管理机制，每月对各大区和省区的营销业绩进行张榜公布，并落实奖惩激励，形成了全员抓营销的工作格局。

（四）聚焦智慧制造

坚持以中国制造 2025 和工业 4.0 为指导, 全面推广智能工厂、智能制造和智能物流的生产模式, 借助“两化融合、数字化车间、质量在线监测”试点建设取得的成功经验, 加速制药工业生产向综合集成方向发展, 重点围绕“保安全、去产能、去库存和降成本”的工作主线, 特别在产能优化、品种布局、产销对接等方面取得长足进步和阶段性工作成果。上半年重点推进鸡西三期、哈珍宝冻干/欧盟和虎林公司冻干车间等重点项目建设方案。同时, 完成下半年生产计划调整、各公司人员需求调配、重点工程项目推进、现有品种生产成本控制、工艺沿革梳理、产品标准调整、工艺持续优化、设备更新引进等重点工作。

(五) 智慧药市运营

交易中心自开业以来通过线上与线下相结合的全新交易体系、仓储物流体系、质量检测体系、金融服务体系、中药材大数据库及全产业链溯源体系, 为广大经销商、采购商提供了一站式便捷购销服务。结合自建和与政府药检机构合作方式, 构建第三方质量检验平台, 统一解决中药材质检问题, 保障线上、线下交易的药材质量, 杜绝假冒伪劣, 为广大采购商提供行之有效的质量保障体系。

公司将坚持以“1234”战略发展规划为指导, 全面落实合作、平台、共享、共赢的发展理念, 扎实推进产品研发、项目合作、专家团队、政府事务、平台布局、资本驱动的协同发展, 重点构建以中药为基础, 以化药为突破, 以生物药为补充的系列产品管线, 持续提高企业核心竞争力, 实现企业品牌与公司市值跨越式发展。

二、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	1,363,061,918.71	1,469,125,067.27	-7.22
营业成本	411,217,463.21	461,327,497.13	-10.86
销售费用	371,285,021.11	384,159,931.58	-3.35
管理费用	170,441,026.24	149,362,777.00	14.11
财务费用	62,945,840.75	45,008,641.66	39.85
研发费用	35,143,623.31	46,854,093.58	-24.99
经营活动产生的现金流量净额	76,661,730.92	94,494,116.45	-18.87
投资活动产生的现金流量净额	-704,401,718.47	-107,636,567.33	-554.43
筹资活动产生的现金流量净额	274,263,418.95	-125,918,521.61	317.81

营业收入变动原因说明:主要系疫情影响, 药品贸易收入下降所致。

营业成本变动原因说明:主要系营业收入下降所致。

销售费用变动原因说明:主要系受疫情影响所致。

管理费用变动原因说明:主要系职工工资及福利费增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系增加银行借款所致。

研发费用变动原因说明:主要系疫情期间费用化研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购买商品支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系投资支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系银行借款收到的现金增加所致。

2 其他

(1) 公司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

(2) 其他

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 (%)	上年同期期末数	上年同期期 末数占总资 产的比例 (%)	本期期末金 额较上年同 期期末变动 比例 (%)	情况说明
应收票据	162,401,800.79	1.73	433,242,178.60	4.80	-62.51	主要系票据到期托收所致。
预付账款	90,539,415.48	0.97	26,020,316.69	0.29	247.96	主要系预付研发费、采购款增加所致。
债权投资	47,280,000.00	0.50	102,184,752.83	1.13	-53.73	主要系收回原发放的贷款本金所致。
其他权益 工具投资	260,000,000.00	2.77	140,000,000.00	1.55	85.71	主要系支付对哈尔滨联合农村商业银行股份有限公司的投资款所致。
长期股权 投资	465,896,661.44	4.97	1,777,814.94	0.02	26,106.14	主要系投资参股公司所致。
在建工程	245,635,640.12	2.62	133,434,508.43	1.48	84.09	主要系工程项目投入所致。
其他非流 动资产	26,347,137.40	0.28	8,658,526.19	0.10	204.29	主要系预付设备款增加所致。
短期借款	700,000,000.00	7.47	1,325,886,295.00	14.70	-47.21	主要系调整融资结构、偿还短期借款所致。
预收账款		-	22,726,553.75	0.25		主要系执行新收入准则调整至合同负债列报所致。
合同负债	22,210,820.73	0.24		-		主要系执行新收入准则调整至合同负债列报所致。
应付票据	7,360,888.04	0.08	2,163,895.03	0.02	240.17	主要系使用票据结算工程设备款所致。

其他应付款	304,812,485.20	3.25	453,867,559.75	5.03	-32.84	主要系工程、设备款结算所致。
一年内到期的长期负债	434,000,000.00	4.63	230,000,000.00	2.55	88.70	主要系调整融资结构所致。
长期借款	1,981,000,000.00	21.13	1,130,000,000.00	12.53	75.31	主要系调整融资结构所致。
其他非流动负债	145,940,264.76	1.56	47,508,410.84	0.53	207.19	主要系基金投资公司其他合伙人持有的权益增加所致。

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	6,750,385.53	银行保证金。
货币资金	9,832,119.68	亳州中药材商品交易中心有限公司的房屋预售资金监管账户金额。
应收票据	20,267,683.88	质押用于出具银行承兑汇票。
合计	36,850,189.09	

3. 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

截至公告披露日，公司报告期对外股权投资情况如下：

公司注册成立全资子公司哈尔滨新区健康产业有限公司，注册资本2亿元整，经营范围：一般项目：远程健康管理服务；健康咨询服务（不含诊疗服务）；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；企业管理；会议及展览服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）。

公司注册成立全资子公司哈尔滨新区生物科技有限公司，注册资本5000万元整，经营范围：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；生物化工产品技术研发；生物质能技术服务；知识产权服务；科技中介服务；版权代理；商标代理；科普宣传服务；企业管理咨询；新材料技术推广服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；医学研究和试验发展；会议及展览服务；货物进出口；技术进出口。

公司注册成立全资子公司哈尔滨新区医药药材国际贸易有限公司，注册资本2亿元整，经营范围：许可项目：药品进出口；药品批发；药品零售；食品经营；货物进出口；技术进出口；一

般项目：中草药种植；地产中草药（不含中药饮片）购销；国内贸易代理；销售代理；日用品销售；日用品批发；劳动保护用品销售；产业用纺织制成品销售；日用百货销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。

公司子公司亳州中药材商品交易中心有限公司成立全资子公司亳州福昊置业有限公司，注册资本 48,908.48 万元整，经营范围：企业营销策划、企业形象策划、企业管理咨询，人力资源信息咨询，会务服务，展览展示服务，物业管理，计算机技术开发、技术咨询、技术转让、电子数据处理，电子商务咨询，广告代理、制作及发布，房地产信息咨询。

公司子公司亳州中药材商品交易中心有限公司成立全资子公司亳州福兴置业有限公司，注册资本 2000 万元整，经营范围：企业营销策划、企业形象策划、企业管理咨询，人力资源信息咨询，会务服务，展览展示服务，物业管理，计算机技术开发、技术咨询、技术转让、电子数据处理，电子商务咨询（不含投资与资产管理，并不得从事金融业务），广告代理、制作及发布，房地产信息咨询。

公司子公司吉林省珍宝岛医药有限公司成立全资子公司吉林省珍宝大药房有限公司，注册资本 100 万元整，经营范围：中成药、化学药制剂、抗生素、中药饮片、医疗器械、保健食品、保健用品、食品、消杀用品（危险化学品除外）零售。

公司子公司哈尔滨珍宝岛企业管理有限公司于 2020 年 4 月注销。

(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

哈尔滨珍宝制药有限公司，该公司为医药制造企业，注册资本 40,000 万元，该公司为我公司全资子公司。该公司经营范围为：大容量注射剂，小容量注射剂，冻干粉针剂、片剂，硬胶囊剂，颗粒剂（含中药配方颗粒），中药饮片：（净制、切制、炮炙（炒、炙法（酒炙、醋炙、盐炙、姜炙、蜜炙、油炙）、制炭、煅、蒸、煮、炖、煨）、其他（焯）；中药材前期处理及中药提取车间（有效期指 2020 年 12 月 31 日）；按食品经营许可证从事热食类食品制售、冷食类食品制售（有效期至 2020 年 12 月 12 日）；按试验动物生产许可证核准的范围从事：普通环境：实验兔、

屏障环境：清洁级小鼠（许可证有效期至 2023 年 12 月 6 日）。从事检测、生物、药品、计算机软硬件的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；计量器具检测服务（不含修理）；销售：医疗器械；技术进出口、货物进出口。截止报告期期末，该公司资产总额 264,465.27 万元，较期初下降 27.91%；归属于母公司净资产 107,617.72 万元，较期初增长 16.37%；营业收入 43,678.50 万元，较上年同期下降 14.62%；营业利润 18,055.10 万元，较上年同期增长 40.56%；归属于母公司净利润 15,135.30 万元，较上年同期增长 39.37%。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、研发风险

药品研发一般需经过临床前研究、临床试验审批、临床试验、生产审批等阶段，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 10 年甚至更多的时间，研发投入大、开发周期长、对人员素质要求较高，且监管部门对药物临床试验的要求不断提高，因此可能存在药品研发未成功或未获批的风险，将影响到本公司前期投入的回收和效益的实现。

应对措施：持续关注药品研发相关政策法规，结合自身实际情况，提前布局，持续推进精准研发，以有效的控制或规避研发风险，以提高新药研发项目的成功率，获得最大化的市场利益，增强企业的竞争力。在研发过程中重视全方位、多层次的知识产权保护，为产品上市后保驾护航；建立了风险预警机制，对具体的新药研发风险进行识别、评估；建立药品研发全生命周期风险管理机制，进而减少、转移和分散新药研发项目的风险；持续优化研发项目资源管理机制，以项目价值为依据，按优先级分配资源，确保重点项目研发快速推进。

2、质量风险

(1) 研发质量风险

新版药品管理办法、药品注册管理办法、新版《国家药典》等一系列新标准、新制度、新规定的出台和落地实施，不断强化药品研发监管力度，对药品自研发到上市的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。

应对措施：公司持续关注国家关于研发方面最新落地的政策法规及征求意见稿，认真研读，必要时咨询国家药监局等相关部门。根据最新法规要求，及时调整研发思路，建立完备的药品研

发相关管理制度和操作规范，加强人员培训，最大程度避免风险。建立信息化、智能化的质量控制团队，升级硬件，掌握软件，加强研发过程信息化管理水平。

（2）产品质量风险

当前药品生产企业的主要质量风险主要来自产品的原料、辅料、包材、成品质量及相应的数据可靠性检查方面。虽然我国药品监管部门一贯高度重视药品安全监管，多年来以强化药品安全监管、保障公众用药安全为目标，逐步建立了药品安全监管体制，监督提高药品质量安全保障水平，但近年来药品安全事故仍时有发生。如果本公司生产中发生药品安全事件，将对本公司的品牌及经营造成重大影响；如果中药行业其他公司发生药品安全事件，也会对本公司造成影响。若国家提高药品质量标准，可能相应增加公司的生产成本。

应对措施：为避免出现药品安全问题，公司加大了药品整个生命周期内各环节研究和控制力度，积极开展产品主动性临床安全监测和药品再评价及一致性评价工作。重视中药材资源评估，与规模种植户构建战略合作，“理化指标+品牌指标”双项约束，建立覆盖中药材生产和流通全过程的精准化产品溯源体系，保证供货质量和货流量稳定。公司实现对原料、辅料、包材按最新国家标准的全项检验，为每个药品均制定了高于国家药品标准的公司内部质量控制标准，提高了药品关键检查项目的指标。严把物料入厂质量关、生产过程质量控制关、产品放行控制关；嵌入互联网+，建立供应商管理评价系统、提取过程在线监测系统、网络色谱仪器检测系统。逐步建设中药信息化标准平台，实现整个中药材行业上下游的标准化、信息化、可追溯化。公司秉承“顾客至上”的质量价值观，为消费者着想，在药品说明书中明示药品的注意事项与禁忌，突出警示语，指导消费者合理用药。

3、采购风险

国内外市场价格波动对采购成本造成影响。受疫情爆发、国家政策法规（《新版药典》标准草案公示）、国内外市场环境波动等因素的影响，上游原材料价格及物流运输成本大幅上涨，将大幅增加公司的采购成本。

应对措施：通过对市场的动态行情科学的分析，与战略合作供应商共同承担风险，通过行情调研和预测形成分析报告，经战略小组审核通过，指导大宗的物资进行合理的生产战略储备，降低了由于市场价格波动对公司采购成本的影响；持续关注国家政策指令等信息并及时做出反应，调整采购策略，管控采购成本。

4、中药材贸易风险

中药材贸易业务易受市场供求、种植面积增减、产量丰欠、气候变化、自然灾害、人为炒作等多个因素影响，近年来部分中药材价格存在一定的波动。

应对措施：公司通过多年的战略布局和积累，形成了对上游道地中药材供应核心资源的掌握，并在全国范围内重点区域不断布局和完善中药材专业市场，自主建设亳州中药材商品交易中心，在全国中药材各大产区布局信息站点，为公司提供中药材主产区第一手信息，公司还搭建了“智

慧药市”线上中药材电商平台，从而形成对中药材的上流供应、中游流通、下游需求市场的快速反应，最大可能地减少和规避中药材价格波动对公司业务的不利影响。

5、药品营销风险

（1）行业政策持续推动落实

医保支付改革、实施价值导向的医保战略性购买政策趋势未变，医药行业内部结构调整持续，医药卫生体制改革制度持续推进，一致性评价、带量采购、分级诊疗和“两票制”等一系列政策法规继续推动和落实。

应对措施：公司根据行业政策发展趋势，及时调整经营策略，继续聚焦大病种，发挥“心脑血管疾病、呼吸系统疾病”等领域优势和产品优势，通过全终端覆盖模式提高各级医疗机构覆盖，搭建医联体、医共体专家体系，建立医联体、医共体上下联动的学术推广模式，满足各级医疗终端诊疗需求。同时，公司不断丰富产品管线，并着重开发医疗器械、中药饮片和 OTC 等业务，逐步丰富业务模式。

（2）新冠疫情防控下，门诊和住院量减少

受疫情防控影响，公司生产经营部分受限，医药零售终端、医院市场消费受到制约，公司产品销售受到一定影响。

应对措施：在抗击新型冠状病毒的疫情中，全国对抗病毒药品需求量日益增多，公司积极调整业务结构，迅速启动药品复工生产，全力保障了公司复方芩兰口服液、双黄连口服液等“抗病毒”系列药品的市场供应，目前国家医疗秩序逐步恢复正常，公司将继续开展专业化、标准化、品牌化学术服务，形成药品供应和临床需求的良性互动，助力营销。

（3）医药配送市场竞争加剧

医药配送市场逐步放开，对公司市场配送份额有一定的冲击，华润亳州中药有限公司、蒙城海王医药有限公司、国药控股安徽有限公司等大型配送企业加入，将进一步加大市场竞争风险。

应对措施：公司将积极应对市场竞争，依靠良好的上下游客户关系，立足当地市场，深耕细作，拓展新的业务模式，差异化经营，以减少市场放开后带来的风险。

6、人才储备风险

人才资源始终是企业建设发展的第一资源。伴随着公司快速发展，对科技创新的需求更加紧迫，为解决企业在研发、生产、营销、技术、管理等方面的人才需求问题，公司应做到未雨绸缪，综合施策，把握主动。

应对措施：完善人才建设战略布局，坚持整体开发方针，把自主培养开发人才和引进人才结合起来。在全国医药行业及重点对标企业开展人才引进及技术交流活动。不断拓宽招聘渠道，与行业协会、行业第三方咨询、培训机构、科研机构、高校院所建立合作关系，同时聚焦标杆新兴产业人才，定向猎挖战略新兴产业领军人才，深化与国内前 10 名的医药高校校友会管理人员建立联系，借助校友会的人脉圈招才引智。并通过建立人才考核、评定、盘点等长效管理机制，加快构建人才培养平台的体制机制和保障措施。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 6 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 1 月 7 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 3 月 4 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 3 月 5 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	http://www.sse.com.cn	2020 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案**(一) 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	

三、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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	虎林创达	1、在虎林创达持股限售期满后两年内，如因公司经济原因确需减持的，除履行本次公开发行中作出的各种锁定和限售承诺外，在二级市场进行减持还需要履行相应的信息披露义务，即通过公司在减持前 3 个交易日予以公告，且减持价格不低于公司首次公开发行价格。持有的公司股票锁定期届满后两年内合计减持不超过首次公开发行时持有公司的股份总数的 20%。2、自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。	2014 年 3 月 15 日 期限：2018 年 4 月 24 日至 2020 年 4 月 24 日	是	是
	股份	虎林	本公司所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，	2014 年 3 月	是	是

	限售	创达	其减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按有关规定进行相应调整）不低于发行价。	15 日期限： 2018 年 4 月 24 日至 2020 年 4 月 24 日		
--	----	----	---	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:								
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
珍宝岛	高田公司	执行	珍宝岛省高院请求执行高田公司符合最高院 778、779 号调解书标准的三七。	20,000	19	2020 年 1 月 3 日,省高院已受理珍宝岛公司执行申请书,并下发执行通知书。	-	-
高田公司	珍宝岛	执行	高田公司向省高院请求执行珍宝岛符合 778、779 号调解书的货款。	16,200	3,497.99	2020 年 6 月 15 日,省高院已受理高田公司执行申请,并下发执行通知书。珍宝岛于 2020 年 7 月 1 日向	-	-

						省高院提出延缓执行申请,要求高田公司先履行交付货物的义务;并于2020年7月13日向省高院提交了《高田公司应当向我司提供的相关证明材料》。诉讼涉及金额已抵扣高田公司应付的3800万元。		
--	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 其他说明

适用 不适用

七、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、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、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

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、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

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

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 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 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	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）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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						800,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						740,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						740,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						7.89							
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）						600,000,000							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						-							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						600,000,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明						1、由于哈珍宝流贷需要，公司与中国工商银行股份有限公司哈尔滨平房支行于2018年7月30日签署连带责任保证合同，期限为：2018年7月至2020年7月。公司为哈珍宝向工行平房支行分别申请两笔10,000万元借款提供担保，并提供连带责任保证。2018年12月份，哈珍宝还贷款2,000万元，2019年7月份哈珍宝还贷款2,000万							

	元，2020年1月份哈珍宝还贷款2,000万元，至2020年6月30日，贷款余额14,000万元。 2、由于黑医贸流贷需要，公司与工行鸡西和平支行于2019年10月份和2020年2月份分别签署连带责任保证合同，期限分别为：2019年10月至2021年10月，2020年2月至2021年2月。公司为黑医贸向工行鸡西和平支行分别在2019年10月申请14,000万元和16,000万元、2020年2月申请17,000万元和13,000万元四笔借款提供担保，并提供连带责任保证。至2020年6月30日，贷款余额60,000万元。
--	--

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司积极贯彻和推进中央“精准扶贫、精准脱贫”的决策部署，充分发挥在制药领域、中药产业等大健康产业方面的优势，通过多种举措，积极投身社会公益、参与扶贫等慈善事业，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予充分的支持。

2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

2020年上半年珍宝岛药业深入多地、市开展多类型扶贫工作，结合实际定措施，真情帮扶促和谐。将扶贫帮困、扶贫帮医、产业扶贫等工作开展得有声有色，开创了扶贫帮困工作的新局面。尤其是面对突如其来的新冠肺炎疫情，公司积极开展覆盖全国的爱心捐赠活动，着重向全国各地医院捐赠复方苓兰口服液、双黄连口服液等抗病毒类药品，同时捐赠口罩、酒精等保障性物资，用实际行动践行着中国医药企业在危难时期的责任与担当。

3. 精准扶贫成效

适用 不适用

指 标	单位：万元 币种：人民币	
	数量及开展情况	
一、总体情况		
其中：1. 资金	31.9	
2. 物资折款	272.89	
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1	
二、分项投入		
1. 产业发展脱贫		

其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	2
1.3 产业扶贫项目投入金额	10.54
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	1
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	261.95
8. 社会扶贫	
8.2 定点扶贫工作投入金额	2.3
8.3 扶贫公益基金	30

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用□不适用

(1) 抗击新冠疫情捐助

疫情期间，公司根据抗疫需求，在《关于推荐在中西医结合救治新型冠状病毒感染的肺炎中使用“清肺排毒汤”的通知》发布后，公司向国家中医药管理局主动请战，并获得国家中医药管理局的专项批准，按公布的指定处方，生产制备“清肺排毒汤”（即肺炎1号），向武汉地区医院无偿捐赠了30000剂“清肺排毒汤”复方颗粒剂，积极助力武汉新冠肺炎患者治疗。

为支援城市疫情防控工作，履行企业社会责任，公司向虎林市公安局捐赠复方芩蓝口服液、双黄连口服液3000余盒，价值近7万元，为终日奋战在抗击疫情工作第一线的民警们提供健康保障；向虎林市疫情防控指挥部捐赠复方芩蓝口服液、双黄连口服液近5000盒，价值10余万元。为支援鸡西地区医疗机构及医务工作者抗疫工作，公司向鸡西市慈善总会捐赠复方芩蓝口服液、双黄连口服液共计9000余盒，价值近20万元；向鸡西市新冠肺炎防疫指挥部捐赠酒精1600余瓶、口罩17800多个，向鸡西市鸡冠区应对新冠肺炎疫情工作领导小组指挥部捐赠中药饮片80公斤，价值近10万元。向全国多地区医院捐赠复方芩蓝口服液、双黄连口服液近4万盒，总价值近200万元。

(2) 开展社会公益捐助

为促进上海及奉贤文化事业蓬勃发展，推进奉贤全城“美育工程”建设，公司向上海九棵树艺术基金会捐赠30万元。

(3) 开展产业扶贫

为积极响应国家“助农”号召，认真贯彻落实国家、省和市精准扶贫工作会议精神，助力庭院经济发展，公司共采购了价值10万多元的地产农产品；采购虎林市镇兴村脱贫巩固户（建档立卡贫困户）家自种土豆近千斤，帮助贫困农户脱贫，助力虎林市打赢脱贫攻坚战。用实际行动履行社会责任，彰显公司担当。

(4) 开展精准扶贫

2020 年春节期间，公司领导及工会成员来到虎林市中心敬老院，慰问敬老院老人，为老人们送去了价值 4000 元的水果、鲜奶等节日慰问品。

(5) 开展扶贫帮困

公司工会系统组织了涵盖珍宝岛全系统的困难员工慰问活动，由各子公司工会主席前往困难员工家中慰问，共将 1.9 万元的慰问金送到困难员工们的手中，转达企业的关怀之情。2020 年度共帮扶困难员工 27 人。

5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

公司将一如既往地积极响应党和国家脱贫攻坚号召，充分发挥自身优势，发力精准扶贫。同时不断致力于各类社会公益活动的组织与参与，成立更多公益基金，将扶贫范围涵盖更多地区及群众。更计划继续推进中药产业扶贫行动，搭建中药材交易平台，扩大贸易流通规模，促进更多企业与中药材产地贫困县进行对接，推进贫困地区中药产业发展，帮助农户稳定增收脱贫。助力国家实现全面扶贫脱贫、共建幸福和谐社会的终极目标。

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 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重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

我公司高度重视环境保护工作，下属各生产单位严格贯彻落实国家及地方有关环保法律法规、行业政策及环保标准，不断加强环保管理，完善环保设施建设，重视污染物排放监测、危险废物存放处置等工作。

2020 年上半年内公司及各子公司的环保设施运行正常，确保废水、废气和危险废物处理符合环保要求。随着国家对环保工作的加强，虎林公司和鸡西分公司被列入重点排污单位，报告期主要环保信息列示如下：

公司名称	主要污染物	排放方式	排放口数量和分布情况	排放浓度	排放标准	2020 半年排放总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准
黑龙江珍宝岛药业股份有限公司鸡西	COD	污水收集处理后排放	1 个污水总排放口，位于厂区西南角	最低值 5.8mg/L-最高值 269.7mg/L	300mg/L	15.11t	无	污水综合排放标准 GB8978-1996
	氨氮			最低值 0.2mg/L-最高值 8.84mg/L	15mg/L	0.05t	无	
	二氧化硫	锅炉尾气经袋式除尘器	1 个锅炉烟气总排放口，位	最低值 93mg/m ³ -最高值	400mg/m ³	32.01t	无	《锅炉大气污染物排放

分公司	氮氧化物	组除尘后排放大气	于厂区东侧锅炉房位置	172mg/m ³				标准》(GB13271-2014)
				最低值 87mg/m ³ -最高值 159mg/m ³	400mg/m ³	17.89t	无	
	烟尘			最低值 8.5mg/m ³ -最高值 25.2mg/m ³	80mg/m ³	19.09t	无	
	动物尸体	委托有资质的单位进行处理	哈尔滨国环医疗固体废物无害化集中处置中心有限公司	不适用	不适用	0t	无	委托第三方公司按照《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》(2019年修正)处理
	危险废液	委托有资质的单位进行处理	哈尔滨国环医疗固体废物无害化集中处置中心有限公司	不适用	不适用	6.554t	无	
其他固废	炉渣:与鸡西市鸡冠区亿鑫免烧砖厂签订转运协议	位于厂区东南侧锅炉房炉渣堆放区位置	不适用	不适用	2982.37t	无		
黑龙江珍宝岛药业股份有限公司	COD	污水收集处理后排放	1个污水总排放口,位于厂区南西南侧	最低值 10.02-最高值 57mg/L	≤ 100mg/L	0.62t	无	中药类制药工业水污染物排放标准 GB21906-2008
	氨氮			最低值 0.03-最高值 3.28mg/L	≤ 8mg/L	0.015t	无	
	二氧化硫	锅炉尾气经袋式除尘器组除尘后再经过水浴除尘后排放大气	1个锅炉烟气总排放口,位于厂区北侧锅炉房位置	最低值 91-最高值 117mg/m ³	≤ 400mg/m ³	13.07t	无	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014
	氮氧化物			最低值 136-最高值 258mg/m ³	≤ 400mg/m ³	11.15t	无	
	烟尘			最低值 15.3-最高值 27.1mg/m ³	≤ 80mg/m ³	2.47t	无	
	动物尸体	委托有资质的单位进行处理	哈尔滨国环医疗固体废物无害化集中处置中心有限公司	不适用	不适用	0.6t	无	《国家危险废物名录》
	危险废液	委托有资质的单位进行处理	哈尔滨国环医疗固体废物无害化集中处置中心有限公司	不适用	不适用	1t	无	《国家危险废物名录》
	其他固废	炉渣:与虎林市隆中隆制砖有限公司签订转运协议	位于厂区东北侧锅炉房炉渣堆放区位置	不适用	不适用	1921t	无	中华人民共和国固体废物污染环境防治法

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

鸡西分公司建有一套污水处理系统,污水处理设计处理能力达到 1000t/d,污水处理工艺采用 IC 厌氧塔活性污泥+A/O 工艺。厂区的污水总排放口安装了自动在线监测系统,并与鸡西市生

态环境局信息中心联网，进行实时监控，保证水质达标排放。鸡西分公司建有 3 台燃煤锅炉，均配备有干式+布袋除尘系统，设备运行正常，废气达标排放。

虎林公司建有一套污水处理系统，污水处理设计处理能力达到 1000t/d，污水处理工艺采用 A/O 处理工艺。厂区的污水总排放口安装了自动在线监测系统，并与省环保局联网，进行实时监控，保证水质达标排放，设备运转良好，污染物达标排放。

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

鸡西分公司2020年取得排污许可证（编号：912303005513414425001U）。

虎林公司 2020 年取得排污许可证（编号：91230300130721906W001Q）。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

鸡西分公司编制的《突发环境事件应急预案》和《危险废物应急预案》于 2017 年 10 月在鸡西市生态环境局备案，报告期内无突发环境事件。

虎林公司编制的《突发环境事件应急预案》于 2017 年 10 月在虎林市生态环境局备案。报告期内无突发环境事件。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

鸡西分公司的废水委托有资质的检测单位黑龙江中策检测技术有限公司进行日常监测，废水检测项目及频次：COD（1 次/季）、氨氮（1 次/季）、废气委托有资质的黑龙江中策检测技术有限公司进行日常监测；废气：二氧化硫（1 次/季）、氮氧化物（1 次/季）、烟尘（1 次/季）检测结果符合国家相关标准的要求。

虎林公司污水、废气委托有资质的检测单位吉林省华航环境检测有限公司进行季度监测，废水检测项目及频次：COD（1 次/季）、氨氮（1 次/季）、pH（1 次/季）；废气：二氧化硫（1 次/季）、氮氧化物（1 次/季）、烟尘（1 次/季）。检测结果符合国家相关标准的要求。

6. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司子公司哈尔滨珍宝制药有限公司属于重点排污单位之外的公司，哈珍宝公司认真贯彻落实各项法律、法规，坚持以科学发展观为指导，强化环保目标责任制，各项工作取得进步，具体工作总结如下：

(1) 管理措施

完善环保管理网络，加强责任制建设。

根据上级环保主管部门的要求，结合公司实际，制定每年度环境保护工作目标任务。哈珍宝公司已经设立了专门的环境管理机构，配备了专职环保负责人，进一步明确了各级领导、各个部门以及员工的环境保护责任。

建立、健全管理制度。

进一步完善公司环境保护管理规定，严格按照《环境空气质量标准》（GB3095-1996）、《城市区域环境噪声标准》（GB3096-93）、《工业企业厂界噪声标准》（GB12348-2008）、《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）、《大气污染物综合排放标准》（GB13297-1996）和《中华人民共和国清洁生产促进法》、《危险废物转移联单管理办法》等政策法规进行监督完善，真正做到外请监督、内抓管理。完成突发环境事件应急预案的编制并报哈尔滨市环保局备案。

哈珍宝依据相关标准的要求，建立了《危险废物管理责任制》、《危险废物标识制度》等一系列环境保护的相关制度，每年进行排放污染物申报、危险废物申报、危险废物管理计划、危险废物转移计划的编制并报哈尔滨市经开区环保局备案。

(2)“三废”及危险废弃物处置情况

三废管理

废水:生产废水和生活污水经厂区污水处理站处理后经市政管网进入文昌污水处理厂处理,厂区污水排放符合《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准，同时满足龙江环保集团股份有限公司与黑龙江珍宝岛药业股份有限公司签订的污水接纳协议的标准限值要求，并每年委托有资质的第三方检测公司进行废水排放指标检测。

废气:车间生产过程产生的废气均经过活性炭吸附后排放。污水处理站臭气采用活性炭吸附后排放，排放符合《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）二级标准，并每年委托有资质的第三方检测公司进行废气排放指标检测。

噪声:主要设备均设置与室内，通过加装隔声、减振、厂内车辆限速，加强周边绿化等方式进行降噪，符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中2类标准限值，并每年委托有资质的第三方检测公司进行噪声排放指标检测。

固体废物与危险废物规范化管理

哈珍宝公司严格按照环保法律法规要求进行管理，并已到哈尔滨市经开区环保局办理专项审批手续。公司的固体废物有市政环卫部门统一处理，危险废物的收集和贮存按照国家标准要求实施，防止流失产生污染。

公司与有资质的危险废物处置公司每年签定处置协议。在厂区内存放阶段严格根据国家有关规定，危险废物在厂区内存放期间，使用完好无损容器盛装。

公司加大了对危险废物的管理力度，保证所有产生的危险废物按照法律规定处置，做好产生环节和贮存环节记录台账，确保做到危险废物零排放。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明适用 不适用**(四) 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**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月发布了《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号），要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行，本公司自规定之日起开始执行。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响适用 不适用**(三) 其他**适用 不适用**第六节 普通股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)	25,350
------------------	--------

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	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
虎林创达投资有 限公司	0	579,885,300	68.29	0	质押	400,900,000	境内非国 有法人
虎林龙鹏投资中 心（有限合伙）	0	144,000,000	16.96	0	质押	98,400,000	境内非国 有法人
王海鹏	-224,900	3,064,802	0.36	0	无	0	未知
卢力豪	-1,434,000	2,486,802	0.29	0	无	0	未知
曾志添	10,400	1,814,477	0.21	0	无	0	未知
刘秀杰	1,160,000	1,160,000	0.14	0	无	0	未知
李明	-2,204,000	993,312	0.12	0	无	0	未知
杨振永	0	767,716	0.09	0	无	0	未知
陈万芹	527900	647,900	0.08	0	无	0	未知
崔明洋	0	510,069	0.06	0	无	0	未知
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				
虎林创达投资有限公司	579,885,300	人民币普通股	579,885,300				
虎林龙鹏投资中心（有限合伙）	144,000,000	人民币普通股	144,000,000				
王海鹏	3,064,802	人民币普通股	3,064,802				
卢力豪	2,486,802	人民币普通股	2,486,802				
曾志添	1,814,477	人民币普通股	1,814,477				
刘秀杰	1,160,000	人民币普通股	1,160,000				
李明	993,312	人民币普通股	993,312				
杨振永	767,716	人民币普通股	767,716				
陈万芹	647,900	人民币普通股	647,900				
崔明洋	510,069	人民币普通股	510,069				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中虎林创达投资有限公司与虎林龙鹏投资中心（有限合伙）之间不存在关联关系、一致行动人的情况，虎林创达投资有限公司和虎林龙鹏投资中心（有限合伙）与其余股东之间不存在关联关系、一致行动人的情况，公司未知其余股东之间是否存在关联关系、一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

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

2020 年 6 月 30 日

编制单位：黑龙江珍宝岛药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
----	----	-----------------	------------------

流动资产：			
货币资金		2,168,566,420.92	2,553,754,396.91
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		162,401,800.79	433,242,178.60
应收账款		1,817,343,854.43	1,732,221,483.69
应收款项融资			
预付款项		90,539,415.48	26,020,316.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		114,209,564.21	128,827,286.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		916,467,367.92	720,332,297.36
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		191,806,695.88	171,261,861.64
流动资产合计		5,461,335,119.63	5,765,659,821.28
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		47,280,000.00	102,184,752.83
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		465,896,661.44	1,777,814.94
其他权益工具投资		260,000,000.00	140,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,022,645,293.14	1,034,132,501.54
固定资产		1,403,741,656.14	1,416,891,470.72
在建工程		245,635,640.12	133,434,508.43
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		243,349,421.19	237,268,281.52
开发支出		9,632,627.51	9,171,897.00
商誉		16,100,061.11	16,100,061.11
长期待摊费用		32,180,807.94	38,223,378.51
递延所得税资产		142,020,399.93	115,119,054.86
其他非流动资产		26,347,137.40	8,658,526.19
非流动资产合计		3,914,829,705.92	3,252,962,247.65
资产总计		9,376,164,825.55	9,018,622,068.93
流动负债：			
短期借款		700,000,000.00	1,325,886,295.00
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		7,360,888.04	2,163,895.03
应付账款		202,931,570.50	247,495,059.89
预收款项			22,726,553.75
合同负债		22,210,820.73	
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		22,099,842.50	20,888,666.18
应交税费		94,541,514.22	99,466,887.95
其他应付款		304,812,485.20	453,867,559.75
其中：应付利息		3,506,755.36	3,526,406.61
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		434,000,000.00	230,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,787,957,121.19	2,402,494,917.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,981,000,000.00	1,130,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		35,169,900.91	30,819,900.91
递延收益		174,104,909.11	157,658,520.12
递延所得税负债			
其他非流动负债		145,940,264.76	47,508,410.84
非流动负债合计		2,336,215,074.78	1,365,986,831.87
负债合计		4,124,172,195.97	3,768,481,749.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		849,160,000.00	849,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,225,160,350.85	1,225,160,350.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,624,099.59	3,451,755.42
盈余公积		352,760,347.66	352,760,347.66
一般风险准备			

未分配利润		2,811,919,610.21	2,811,729,114.11
归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计		5,242,624,408.31	5,242,261,568.04
少数股东权益		9,368,221.27	7,878,751.47
所有者权益(或股东权益)合计		5,251,992,629.58	5,250,140,319.51
负债和所有者权益(或 股东权益)总计		9,376,164,825.55	9,018,622,068.93

法定代表人：方同华 主管会计工作负责人：王磊 会计机构负责人：王磊

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：黑龙江珍宝岛药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		663,213,811.81	215,479,560.99
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		44,963,474.52	167,841,729.20
应收账款		47,667,493.43	70,033,036.99
应收款项融资			
预付款项		34,851,849.56	5,605,432.30
其他应收款		2,860,237,356.88	3,812,166,949.48
其中：应收利息			
应收股利			
存货		571,621,053.03	582,295,978.63
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,030,708.22	23,925,162.63
流动资产合计		4,233,585,747.45	4,877,347,850.22
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		1,456,132,375.90	991,789,756.52
其他权益工具投资		200,000,000.00	80,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		605,021,597.58	591,992,867.88
在建工程		21,953,587.93	54,431,802.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		71,971,257.40	73,521,744.60

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,448,478.58	19,735,354.71
递延所得税资产		34,949,653.79	33,248,552.73
其他非流动资产		5,547,431.90	
非流动资产合计		2,411,024,383.08	1,844,720,079.37
资产总计		6,644,610,130.53	6,722,067,929.59
流动负债：			
短期借款			875,886,295.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		12,636,578.11	27,169,057.74
预收款项			130,904,757.24
合同负债		37,859,437.76	
应付职工薪酬		4,695,767.05	5,625,277.72
应交税费		6,547,268.49	3,212,947.52
其他应付款		183,913,847.44	110,080,408.97
其中：应付利息		2,351,493.04	1,930,347.22
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		272,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		517,652,898.85	1,202,878,744.19
非流动负债：			
长期借款		1,403,000,000.00	650,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		35,169,900.91	30,819,900.91
递延收益		140,738,101.37	135,338,501.54
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,578,908,002.28	816,158,402.45
负债合计		2,096,560,901.13	2,019,037,146.64
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		849,160,000.00	849,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,225,160,350.85	1,225,160,350.85
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		3,624,099.59	3,451,755.42
盈余公积		352,760,347.66	352,760,347.66

未分配利润		2,117,344,431.30	2,272,498,329.02
所有者权益（或股东权益）合计		4,548,049,229.40	4,703,030,782.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,644,610,130.53	6,722,067,929.59

法定代表人：方同华 主管会计工作负责人：王磊 会计机构负责人：王磊

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,367,279,793.88	1,469,385,441.28
其中：营业收入		1,363,061,918.71	1,469,125,067.27
利息收入		4,217,875.17	260,374.01
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,075,762,143.83	1,114,587,407.78
其中：营业成本		411,217,463.21	461,327,497.13
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		24,729,169.21	27,874,466.83
销售费用		371,285,021.11	384,159,931.58
管理费用		170,441,026.24	149,362,777.00
研发费用		35,143,623.31	46,854,093.58
财务费用		62,945,840.75	45,008,641.66
其中：利息费用		72,138,759.72	50,643,614.91
利息收入		9,533,537.88	1,646,334.32
加：其他收益		25,850,706.71	42,460,308.80
投资收益（损失以“-”号填列）		-5,581,153.50	-413,596.36
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）		-15,790,992.83	-57,620,729.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-63,903,398.24	-47,644,875.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-20,638.20	-1,068.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		232,072,173.99	291,578,072.32
加：营业外收入		1,887,476.32	434,588.43
减：营业外支出		6,154,114.65	5,926,751.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		227,805,535.66	286,085,909.23
减：所得税费用		43,425,995.84	46,456,470.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		184,379,539.82	239,629,438.80
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		184,379,539.82	239,629,438.80
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）		184,458,216.10	236,868,016.88
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-78,676.28	2,761,421.92
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（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		184,379,539.82	239,629,438.80

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		184,458,216.10	236,868,016.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-78,676.28	2,761,421.92
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.2172	0.2789
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.2172	0.2789

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：方同华 主管会计工作负责人：王磊 会计机构负责人：王磊

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		334,393,057.49	365,520,555.02
减：营业成本		149,960,932.82	106,156,136.87
税金及附加		5,426,399.12	8,087,103.11
销售费用		1,220,015.48	26,555,680.35
管理费用		59,658,859.62	47,012,927.16
研发费用		26,893,406.06	34,001,810.09
财务费用		39,073,943.68	37,027,820.27
其中：利息费用		40,061,940.28	33,996,220.58
利息收入		1,037,148.45	193,004.61
加：其他收益		6,794,261.39	33,996,560.89
投资收益（损失以“-”号填列）		-6,357,380.62	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		912,108.58	-9,240,352.11
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-16,588,195.61	-21,628,160.09
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,920,294.45	109,807,125.86
加：营业外收入		165,363.15	305,728.08
减：营业外支出		5,206,947.38	5,323,064.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,878,710.22	104,789,789.91

减：所得税费用		2,764,887.94	19,041,615.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,113,822.28	85,748,174.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,113,822.28	85,748,174.00
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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		29,113,822.28	85,748,174.00
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：方同华 主管会计工作负责人：王磊 会计机构负责人：王磊

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,463,614,116.53	1,165,879,661.54
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		1,440,000.00	116,311.00
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			
收到其他与经营活动有关的现金		137,316,150.88	75,544,874.17
经营活动现金流入小计		1,602,370,267.41	1,241,540,846.71
购买商品、接受劳务支付的现金		782,319,568.44	282,701,889.75
客户贷款及垫款净增加额		-105,000,000.00	-9,028,965.00
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		143,382,917.00	146,076,842.43
支付的各项税费		195,947,222.67	266,928,496.79
支付其他与经营活动有关的现金		509,058,828.38	460,368,466.29
经营活动现金流出小计		1,525,708,536.49	1,147,046,730.26
经营活动产生的现金流量净额		76,661,730.92	94,494,116.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		151,896,915.93	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		318,744.71	4,329.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		152,215,660.64	4,329.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,232,379.11	105,540,896.33
投资支付的现金		741,385,000.00	2,100,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		856,617,379.11	107,640,896.33
投资活动产生的现金流量净额		-704,401,718.47	-107,636,567.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		101,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,400,000,000.00	1,075,886,295.00
收到其他与筹资活动有关的现金		175,586.45	81,725.57
筹资活动现金流入小计		1,501,175,586.45	1,075,968,020.57
偿还债务支付的现金		970,886,295.00	1,000,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		256,025,872.50	198,749,248.90
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			3,137,293.28
筹资活动现金流出小计		1,226,912,167.50	1,201,886,542.18
筹资活动产生的现金流量净额		274,263,418.95	-125,918,521.61
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		-353,476,568.60	-139,060,972.49
加：期初现金及现金等价物余额		2,505,460,484.31	2,216,475,673.25
六、期末现金及现金等价物余额		2,151,983,915.71	2,077,414,700.76

法定代表人：方同华 主管会计工作负责人：王磊 会计机构负责人：王磊

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		316,962,827.05	164,307,718.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,198,717,104.24	1,049,009,922.47
经营活动现金流入小计		2,515,679,931.29	1,213,317,640.94
购买商品、接受劳务支付的现金		101,365,901.92	58,732,037.12
支付给职工及为职工支付的现金		37,418,512.92	29,835,562.32

支付的各项税费		18,883,352.46	106,589,089.36
支付其他与经营活动有关的现金		1,150,542,700.25	853,729,072.53
经营活动现金流出小计		1,308,210,467.55	1,048,885,761.33
经营活动产生的现金流量净额		1,207,469,463.74	164,431,879.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		31,976.00	385.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		31,976.00	385.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,017,424.38	10,941,276.93
投资支付的现金		590,940,000.00	9,102,440.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		607,957,424.38	20,043,716.93
投资活动产生的现金流量净额		-607,925,448.38	-20,043,331.93
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		1,000,000,000.00	800,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		175,586.45	81,725.57
筹资活动现金流入小计		1,000,175,586.45	800,081,725.57
偿还债务支付的现金		900,886,295.00	800,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		223,508,255.99	174,464,119.81
支付其他与筹资活动有关的现金			3,137,293.28
筹资活动现金流出小计		1,124,394,550.99	977,601,413.09
筹资活动产生的现金流量净额		-124,218,964.54	-177,519,687.52
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		475,325,050.82	-33,131,139.84
加：期初现金及现金等价物余额		187,888,760.99	156,140,434.71
六、期末现金及现金等价物余额		663,213,811.81	123,009,294.87

法定代表人：方同华 主管会计工作负责人：王磊 会计机构负责人：王磊

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	849,160,000.00				1,225,160,350.85			3,451,755.42	352,760,347.66		2,811,729,114.11		5,242,261,568.04	7,878,751.47	5,250,140,319.51
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	849,160,000.00				1,225,160,350.85			3,451,755.42	352,760,347.66		2,811,729,114.11		5,242,261,568.04	7,878,751.47	5,250,140,319.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								172,344.17			190,496.10		362,840.27	1,489,469.80	1,852,310.07
(一)综合收益总额											184,458,216.10		184,458,216.10	-78,676.28	184,379,539.82
(二)所有															

2020 年半年度报告

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							172,344.17						172,344.17		172,344.17
1. 本期提取							985,844.52						985,844.52		985,844.52
2. 本期使用							813,500.35						813,500.35		813,500.35
（六）其他													-		-
四、本期期末余额	849,160,000.00			1,225,160,350.85			3,624,099.59	352,760,347.66		2,811,919,610.21			5,242,624,408.31	9,368,221.27	5,251,992,629.58

项目	2019 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	其他权益工具	资本公积	减：	其他综	专项储备	盈余公积	一般风	未分配利润	其他	小计					

2020 年半年度报告

	(或股本)	优先股	永续债	其他	库存股	合收益			险准备						
一、上年期末余额	849,160,000.00					1,225,160,350.85		3,170,123.07	337,271,051.79		2,557,831,785.60		4,972,593,311.31	10,683,124.05	4,983,276,435.36
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	849,160,000.00					1,225,160,350.85		3,170,123.07	337,271,051.79		2,557,831,785.60		4,972,593,311.31	10,683,124.05	4,983,276,435.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								202,373.06			97,605,776.88		97,808,149.94	2,761,421.92	100,569,571.86
（一）综合收益总额											236,868,016.88		236,868,016.88	2,761,421.92	239,629,438.80
（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											-139,262,240.00		-139,262,240.00		-139,262,240.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-139,262,240.00		-139,262,240.00		-139,262,240.00
4. 其他															

					85						
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	849,160,000.00				1,225,160,350.85		3,451,755.42	352,760,347.66	2,272,498,329.02	4,703,030,782.95	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							172,344.17		-155,153,897.72	-154,981,553.55	
(一) 综合收益总额									29,113,822.28	29,113,822.28	
(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									-184,267,720.00	-184,267,720.00	
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配									-184,267,720.00	-184,267,720.00	
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							172,344.17				172,344.17
1. 本期提取							985,844.52				985,844.52
2. 本期使用							813,500.35				813,500.35
(六) 其他											-
四、本期期末余额	849,160,000.00				1,225,160,350.85		3,624,099.59	352,760,347.66	2,117,344,431.30		4,548,049,229.40

项目	2019 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	849,160,000.00				1,225,160,350.85			3,170,123.07	337,271,051.79	2,272,356,906.15	4,687,118,431.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	849,160,000.00				1,225,160,350.85			3,170,123.07	337,271,051.79	2,272,356,906.15	4,687,118,431.86
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)								202,373.06		-53,514,066.00	-53,311,692.94
(一) 综合收益总额										85,748,174.00	85,748,174.00
(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										-139,262,240.00	-139,262,240.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-139,262,240.00	-139,262,240.00
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							202,373.06				202,373.06
1. 本期提取							781,027.78				781,027.78
2. 本期使用							578,654.72				578,654.72
（六）其他											
四、本期期末余额	849,160,000.00				1,225,160,350.85		3,372,496.13	337,271,051.79	2,218,842,840.15		4,633,806,738.92

法定代表人：方同华主管会计工作负责人：王磊会计机构负责人：王磊

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司（以下简称“公司”或“珍宝岛公司”），是由黑龙江省珍宝岛制药有限公司（以下简称“有限公司”）整体变更设立的股份有限公司。有限公司初创于1996年10月28日，注册资本为50万元，股东为自然人方同华、辛德丽、刘爱琴、申哲洙。

经过多次增资、股权转让等运作，截至2010年12月28日，有限公司的注册资本增至8,000万元。其中虎林创达投资有限公司出资6,400万元，占注册资本的80%；虎林龙鹏医药科技开发中心出资1,600万元，占注册资本的20%。

经2011年1月21日有限公司临时股东会决议和2011年2月28日公司创立大会暨第一次股东大会决议批准，有限公司原有股东作为发起人，以2010年12月31日为基准日，整体变更为股份有限公司。公司以截至2010年12月31日经审计的净资产折合2亿元股本，其中虎林创达投资有限公司出资16,000万元，占注册资本的80%；虎林龙鹏医药科技开发中心出资4,000万元，占注册资本的20%。

2011年2月24日股东虎林龙鹏医药科技开发中心更名为虎林龙鹏投资中心（有限合伙）。

公司2011年11月21日的临时股东会决议和修改后章程规定，以资本公积向全体股东转增股份总额160,000,000.00股，每股面值1元，共计增加股本1.6亿元。转增基准日期为2011年11月30日，变更后注册资本为人民币3.6亿元。本次增资后，虎林创达投资有限公司出资28,800万元，占注册资本的80%；虎林龙鹏投资中心出资7,200万元，占注册资本的20%。

2015年4月2日，公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】547号文《关于核准黑龙江珍宝岛药业股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准，于2015年4月14日首次公开发行人民币普通股，共发行人民币普通股(A股)6,458万股，发行后公司总股本为人民币普通股(A股)42,458万股。公司于2015年4月24日在上海证券交易所正式挂牌上市，证券简称“珍宝岛”，股票代码“603567”。

2016年6月13日，公司以2015年12月31日总股本42,458万股为基数，以资本公积每10股转增10股，共计转增42,458万股，转增后公司总股份为84,916万股，2016年6月14日，转增无限售条件流通股上市。

截止2019年12月31日，公司总股本849,160,000股。其中，虎林创达投资有限公司持有公司股份579,885,300股，占公司总股本的68.29%；虎林龙鹏投资中心持有公司股份144,000,000股，占公司总股本的16.96%；其他流通股125,274,700股，占公司总股本的14.75%。

公司控股股东为虎林创达投资有限公司，最终控制方是方同华、辛德丽夫妇及其子方宇程。

公司注册于黑龙江省鸡西市虎林市虎林镇红星街72号，公司统一社会信用代码91230300130721906W，法定代表人：方同华。

本公司属医药制造行业。经营范围：冻干粉针剂、口服液、口服溶液剂、合剂、糖浆剂（含中药提取）、小容量注射剂、原料药（穿琥宁、七叶皂苷钠、埃索美拉唑镁、埃索美拉唑钠、盐

酸莫西沙星）、无菌原料药、煎膏剂（含中药提取）、浸膏剂、中药提取（仅限分支机构经营）、中药饮片（净制、切制、炮炙（炒、炙法（酒炙、醋炙、盐炙、蜜炙、姜炙）、制炭、煅、蒸、煮、炖、煨）、直接口服饮片）生产；中药材收购、批发、零售；农、林、牧产品收购、批发；普通货物道路运输；日用口罩（非医用）、医疗器械、化学原料药及其制剂、口服液体制剂生产、销售；招投标代理服务；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止2020年6月30日，本公司各（分）子公司营业范围：

序号	（分）子公司	营业范围
1	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司鸡西分公司	无菌原料药、煎膏剂（含中药提取）、中药饮片（净制、切制、炮炙（炒、炙法（酒炙、醋炙、盐炙、蜜炙、姜炙）、制炭、煅、蒸、煮、炖、煨）、直接口服饮片生产、普通货物道路运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
2	哈尔滨珍宝制药有限公司	按药品生产许可证核准的范围生产:大容量注射剂，小容量注射剂，冻干粉针剂、片剂，硬胶囊剂，颗粒剂(含中药配方颗粒)，中药饮片：（净制、切制、炮炙（炒、炙法（酒炙、醋炙、盐炙、姜炙、蜜炙、油炙）、制炭、煅、蒸、煮、炖、煨）、其他（燻），中药材前处理及中药提取车间（有效期至2020年12月31日）；按食品经营许可证从事热食品类食品制售、冷食类食品制售（有效期至2020年12月12日）；按实验动物生产许可证核准的范围从事：普通环境；实验兔、屏障环境；清洁级小鼠（许可证有效期至2023年12月6日）；从事检测、生物药品、计算机软硬件的技术开发，技术咨询、技术转让、技术服务；计量器具检测服务(不含修理)；销售:医疗器械；技术进出口、货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
3	北京珍宝岛医药商业管理有限公司	企业管理；企业管理咨询；医疗领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务、技术推广；设计、制作、代理、发布广告；会议服务；翻译服务；自然科学研究与试验发展；医学研究与试验发展；接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务；企业策划；产品设计；经济贸易咨询；公共关系服务；市场调查；承办展览展示活动；组织文化艺术交流活动（不含营业性演出）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
4	亳州中药材商品交易中心有限公司	经营拍卖业务，国家法律法规和政策允许的物品拍卖；为中药材（含中药饮片）及相关商品的现货交易活动提供场所和平台服务；为农副产品及相关商品的现货交易活动提供场所和平台服务；中药材（含中药饮片）、农副产品购销；自营和代理各类商品和技术的进出口业务

序号	(分)子公司	营业范围
		(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外); 提供资讯、信息咨询、投资咨询(法律、行政法规规定须经审批的除外)服务; 计算机技术开发、技术咨询、技术转让、电子数据处理; 企业管理咨询; 电子商务咨询; 依托互联网信息技术提供金融信息服务; 广告代理、制作及发布; 质量检测及代理服务; 仓储及代理服务; 中药材质押、担保及咨询服务; 货运配载及代理服务; 物业管理; 会展服务。 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
5	黑龙江珍宝岛药业营销管理有限公司	企业营销策划; 企业管理咨询; 企业形象策划; 医药信息咨询; 接受委托从事企业市场调查。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。
6	文山天宝种植有限公司	三七种植及销售; 中药材种植及销售本企业种植的中药材; 三七及中药材的科技开发、科技咨询和产品开发(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。
7	北京珍宝岛中药产业有限公司	批发药品、零售药品; 销售兽药; 互联网信息服务; 工程设计; 销售食品; 销售食用农产品; 不再分装的包装种子、化肥、农药(不含危险化学品)、饲料; 销售机械设备、花卉; 自然科学研究; 技术推广服务; 货物进出口; 技术进出口; 代理进出口; 租赁农业机械设备; 企业管理咨询; 设计、制作、代理、发布广告; 会议服务; 翻译服务; 医学研究(不含诊疗活动); 出租商业用房; 绿化管理; 工程咨询; 旅游资源开发; 接受金融机构委托从事金融信息技术外包服务; 企业策划; 产品设计; 经济贸易咨询; 公共关系服务; 市场调查; 承办展览展示活动; 组织文化艺术交流活动(不含演出)。
8	牡丹江中药材商品贸易有限公司	从事中药材、农产品及相关产品的销售; 信息咨询; 计算机技术开发、技术咨询、技术转让、电子数据处理; 企业管理咨询; 商务信息咨询(不含投资咨询); 会议及展览展示服务; 国内广告发布、制作、代理、设计; 质检技术服务; 仓储及代理服务(不含危险化学品); 货物运输代理服务; 房地产开发; 房屋租赁。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
9	安徽珍宝岛医药药材贸易有限公司	中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药品、生物制品、精神药品(限第二类)、蛋白同化制剂、肽类激素批发; 一类、二类、三类医疗器械经营批发(按许可证批准的经营范围内经营); 预包装食品兼散装食品、乳制品(含婴幼儿配方乳粉)批发兼零售; 农副产品购销; 日用百货、消毒用品、化学试剂、玻璃仪器、化妆品批发零售; 普通货物运输; 保健食品、医疗用毒性药品销售。仓储服务(不含危险化学品、不含易燃易爆物品)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
10	云南哈珍宝三七种植有限公司	三七及其它中药材种植(不含麻醉药品药用原植物种植), 销售本企业种植的中药材; 中药材种植技术开发、咨询。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

序号	(分)子公司	营业范围
11	安徽珍宝典当有限公司	动产质押典当业务；财产权利质押典当业务；房地产（外省、自治区、直辖市的房地产或者未取得商品房预售许可证的在建工程除外）抵押典当业务；限额内绝当物品的变卖；鉴定评估及咨询服务；商务部依法批准的其他典当业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
12	黑龙江珍宝岛医药商业有限公司 (原：牡丹江市药品营销有限责任公司)	销售化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、生物制品、中药饮片、蛋白同化制剂、肽类激素、体外诊断试剂、第二类精神药品制剂；I类医疗器械、II类医疗器械、III类医疗器械、一次性使用无菌医疗器械；化工原料（不含化学危险品）、建筑材料（不含木材），化妆品；销售消毒产品、保健食品、保健用品、卫生用品；药品信息咨询；医院药库管理咨询；药品配送服务；会展服务。玻璃仪器；企业管理咨询；市场营销策划；经济贸易咨询（不含投资、理财咨询）广告设计、制作、代理、发布服务；计算机软硬件技术服务；医疗器械维修；医疗设备租赁；医疗设备技术咨询；销售预包装食品、散装食品；普通货物道路运输；从事医疗领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
13	吉林省珍宝岛医药有限公司	化学药制剂、中成药、中药饮片、抗生素、中药材、保健品、生化药品、生物制品（除疫苗）、生物制品（限诊断药品）、蛋白同化制剂、肽类激素、一、二、三类医疗器械、医用教学模型、消杀用品批发、零售；二类精神药品、化学原料药批发；医疗设备维修维护；广告制作服务；会议及展览服务；医药营销服务；市场营销策划；道路普通货物运输；人力装卸搬运；药品仓储配送服务、仓库库房出租服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
14	黑龙江珍宝岛医药贸易有限公司	化学药制剂、中成药、抗生素、生化药品、中药饮片、第二类精神药品制剂、麻醉药品、第一类精神药品制剂（不含冷藏、冷冻药品）、消毒产品批发；保健食品、食品（米、面制品及食用油、糕点、糖果及糖、果品、蔬菜；肉、禽、蛋、奶及水产品、酒、饮料及茶叶、乳制品（含婴儿配方乳粉））、化妆品、其他日用品、化工产品（不含化学危险品）、建材（不含木材）批发、零售；野生药材收购（五味子、防风、龙胆草、桔梗、柴胡、黄芪、升麻、穿心龙、赤芍、苍术）；个人商务服务；各种项目的策划服务与公关服务；普通货物道路运输；企业管理咨询（不得从事非法理财、集资、放贷、吸储等业务。）企业形象策划服务；市场调查；医疗、医药咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
15	亳州神农谷中药控股有限公司 (原：亳州珍宝岛中药控股有限公司)	许可经营项目：中药材、中药饮片（以上凭许可证在有效经营期限内经营）。一般经营项目：农副产品收购；商务会展，仓储服务，电子信息发布与咨询（不含互联网信息服务及增值电信业务）中药材技术咨询、服务、研发，自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外），工艺品、包装材料、中药材机械销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

序号	(分)子公司	营业范围
16	文山珍宝岛中药材有限公司	中药材种植并销售本企业种植的中药材；农副产品购销（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。
17	甘肃三合堂中药材有限公司	地产中药材（仅限按照农副产品管理的未经炮制的中药材，国家限制或禁止的品种除外）、农副产品购销、仓储。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
18	重庆方草堂中药材有限公司	中药材种植、购销（须经审批的经营项目，取得审批后方可从事经营）；农副产品购销（不含粮食）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
19	西和县盛合堂中药材有限公司	半夏及其它中药材（不含国家限制品种）收购、粗加工、销售；农副产品（不含粮油及其制品）收购、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
20	内蒙古宏轩堂中药材有限公司	中药材种植经销；土特产品、农副产品购销。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
21	亳州珍宝岛医药科技有限公司	食品销售，会议服务，药品生产，医学研究和试验发展；从事医药科技领域内的技术研发、技术咨询、技术转让、技术推广、技术服务，卫生用品批发及零售，市场营销策划，知识产权服务，自营和代理货物或技术进出口业务（国家法律、法规规定限制进出口的货物或技术除外），企业营销策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
22	亳州安商置业有限公司	企业营销策划，企业形象策划、企业管理咨询，人力资源信息咨询，会务服务，展览展示服务，物业管理，计算机技术开发、技术咨询、技术转让、电子数据处理，电子商务咨询，广告代理、制作及发布，房地产信息咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
23	亳州商银置业有限公司	企业营销策划，企业形象策划、企业管理咨询，人力资源信息咨询，会务服务，展览展示服务，物业管理，计算机技术开发、技术咨询、技术转让、电子数据处理，电子商务咨询，广告代理、制作及发布，房地产信息咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
24	珍宝岛（上海）生物科技有限公司	从事生物科技、医药科技、计算机科技、检测科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、计算机数据处理、企业管理咨询、商务信息咨询、电子商务（不得从事金融业务）、设计、制作、代理、发布各类广告，建设工程检测、仓储服务（除危险化学品），国内货物运输代理，会务服务，展览展示服务，从事货物及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
25	珍宝岛（上海）实业有限公司	办公用品、日用百货、化妆品、电子产品的批发、零售，企业管理咨询，酒店管理，餐饮企业管理，会务服务，展览展示服务，国内货物运输代理，设计、制作、代理、发布各类广告，建筑装饰装饰建设工程专业施工，从事计算机科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，从事货物及技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
26	珍宝岛（上海）药物研究有限公司	从事医药科技、生物科技、化妆品科技、食品科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，一类医疗器械、化妆品的批发、零售，货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出

序号	(分) 子公司	营业范围
		口除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
27	北京恒创星远医药科技有限公司	医药产品、保健食品的技术开发;技术咨询、技术转让、技术服务、技术推广;医学研究与试验发展;企业管理咨询;会议服务;承办展览展示活动;技术进出口、货物进出口。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)
28	亳州市谯城区珍鑫医药股权投资中心(有限合伙)	资本投资服务,股权投资,创业投资
29	哈尔滨拾珍生物医药投资中心(有限合伙)	以自有资金对医药健康行业进行投资;股权投资;投资管理(限金融机构、从事金融活动的企业)
30	哈尔滨新区健康产业有限公司	一般项目:远程健康管理服务;健康咨询服务(不含诊疗服务);技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;企业管理;会议及展览服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)
31	哈尔滨新区生物科技有限公司	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;生物化工产品技术研发;生物质能技术服务;知识产权服务;科技中介服务;版权代理;商标代理;科普宣传服务;企业管理咨询;新材料技术推广服务;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);医学研究和试验发展;会议及展览服务;货物进出口;技术进出口。
32	哈尔滨新区医药药材国际贸易有限公司	许可项目:药品进出口;药品批发;药品零售;食品经营;货物进出口;技术进出口;一般项目:中草药种植;地产中草药(不含中药饮片)购销;国内贸易代理;销售代理;日用品销售;日用品批发;劳动保护用品销售;产业用纺织制成品销售;日用百货销售;第一类医疗器械销售;第二类医疗器械销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广。
33	亳州福兴置业有限公司	企业营销策划、企业形象策划、企业管理咨询,人力资源信息咨询,会务服务,展览展示服务,物业管理,计算机技术开发、技术咨询、技术转让、电子数据处理,电子商务咨询(不含投资与资产管理,并不得从事金融业务),广告代理、制作及发布,房地产信息咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。
34	亳州福昊置业有限公司	企业营销策划、企业形象策划、企业管理咨询,人力资源信息咨询,会务服务,展览展示服务,物业管理,计算机技术开发、技术咨询、技术转让、电子数据处理,电子商务咨询,广告代理、制作及发布,房地产信息咨询。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
35	吉林省珍宝岛大药房有限公司	中成药、化学药制剂、抗生素、中药饮片、医疗器械、保健食品、保健用品、食品、消杀用品(危险化学品除外)零售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本公司 2020 年度纳入合并范围的各级分子公司共 35 户,详见本报告“在其他主体中的权益”。
本公司本年度合并范围比上年度增加 6 户,减少 1 户,详见本报告“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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本报告“收入”、“无形资产”各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年度上半年的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√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

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，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《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本报告“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本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。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。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“长期股权投资”或本报告“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本报告“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。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。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。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，按照本报告“长期股权投资”“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，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，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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） 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

在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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，

不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4） 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本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。

（5） 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7） 权益工具

权益工具是指能证明拥有本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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

（8） 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

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

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

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

④金融资产减值的会计处理方法

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

11. 应收票据**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

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同

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

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
医药配送组合	本组合以医药配送企业应收款项的账龄作为信用风险特征
非医药配送组合	本组合以非医药配送企业应收款项的账龄作为信用风险特征
关联方组合	合并范围内的关联方

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

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

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

项 目	确定组合的依据
个别认定组合	本组合为日常经常活动中应收业务保证金、拨付的业务人员备用金及关联方往来。
其他组合	本组合以其他应收款项的账龄作为信用风险特征。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、包装物、低值易耗品、开发成本。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

本公司所属子公司亳州中药材交易中心的在开发地产项目，存货按成本进行初始计量。存货主要包括库存材料、在建开发产品（开发成本）、已完工开发产品。开发产品的成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。存货发出时，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

债权投资主要核算以摊余成本计量的发放贷款及垫款。本公司依据其信用风险将贷款分为正常类、关注类、次级类、可疑类和损失类。

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

债权投资主要核算以摊余成本计量的发放贷款及垫款。本公司依据其信用风险将贷款分为正常类、关注类、次级类、可疑类和损失类。

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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见报告“金融工具”。

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

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2） 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认

资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用

与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见报告“长期资产减值”。

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

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

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—40	5	2.38—4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.5-19.00
运输设备	年限平均法	10	5	9.50
仪器及办公设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如上：

公司可根据自身实际情况确定固定资产类别

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(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

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见报告“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

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

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

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司将取得临床试验批件作为开发阶段起点的准则依据及合理性。

①开发阶段有关支出资本化的具体条件

在取得国家药监局《临床试验批件》、《药品注册批件》或者获得国际药品管理机构的批准之后至获得新药证书（或生产批号）之前作为开发阶段，该阶段所发生的支出在符合资本化的条件时予以资本化。

②与研发相关的无形资产计量、摊销的具体会计政策

与研发相关的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

期末，对其使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。

资产负债表日，已资本化的研发支出列报为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见报告“长期资产减值”。

30. 长期资产减值

√适用□不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括生产车间改造支出、厂区初始建设绿化支出、厂区道路修建支出等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

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，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

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

收入确认原则：

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

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

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

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

收入计量原则

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

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

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

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

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

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

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

本公司收到的财政贴息，直接冲减相应的借款费用；财政贴息拨付给贷款银行的，以实际收到的借款金额作为借款的入帐价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”),新收入准则规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行新收入准则,其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则,非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新收入准则。	第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十三次会议,审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目无影响。

其他说明:

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,553,754,396.91	2,553,754,396.91	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	433,242,178.60	433,242,178.60	
应收账款	1,732,221,483.69	1,732,221,483.69	
应收款项融资			
预付款项	26,020,316.69	26,020,316.69	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	128,827,286.39	128,827,286.39	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	720,332,297.36	720,332,297.36	
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	171,261,861.64	171,261,861.64	
流动资产合计	5,765,659,821.28	5,765,659,821.28	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	102,184,752.83	102,184,752.83	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,777,814.94	1,777,814.94	
其他权益工具投资	140,000,000.00	140,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,034,132,501.54	1,034,132,501.54	
固定资产	1,416,891,470.72	1,416,891,470.72	
在建工程	133,434,508.43	133,434,508.43	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	237,268,281.52	237,268,281.52	
开发支出	9,171,897.00	9,171,897.00	
商誉	16,100,061.11	16,100,061.11	
长期待摊费用	38,223,378.51	38,223,378.51	
递延所得税资产	115,119,054.86	115,119,054.86	
其他非流动资产	8,658,526.19	8,658,526.19	
非流动资产合计	3,252,962,247.65	3,252,962,247.65	
资产总计	9,018,622,068.93	9,018,622,068.93	
流动负债：			
短期借款	1,325,886,295.00	1,325,886,295.00	
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	2,163,895.03	2,163,895.03	
应付账款	247,495,059.89	247,495,059.89	
预收款项	22,726,553.75		-22,726,553.75
合同负债		22,726,553.75	22,726,553.75
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	20,888,666.18	20,888,666.18	
应交税费	99,466,887.95	99,466,887.95	
其他应付款	453,867,559.75	453,867,559.75	
其中：应付利息	3,526,406.61	3,526,406.61	
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	230,000,000.00	230,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,402,494,917.55	2,402,494,917.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,130,000,000.00	1,130,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	30,819,900.91	30,819,900.91	
递延收益	157,658,520.12	157,658,520.12	
递延所得税负债			
其他非流动负债	47,508,410.84	47,508,410.84	
非流动负债合计	1,365,986,831.87	1,365,986,831.87	
负债合计	3,768,481,749.42	3,768,481,749.42	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	849,160,000.00	849,160,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,225,160,350.85	1,225,160,350.85	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	3,451,755.42	3,451,755.42	
盈余公积	352,760,347.66	352,760,347.66	
一般风险准备			
未分配利润	2,811,729,114.11	2,811,729,114.11	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,242,261,568.04	5,242,261,568.04	
少数股东权益	7,878,751.47	7,878,751.47	

所有者权益（或股东权益）合计	5,250,140,319.51	5,250,140,319.51	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,018,622,068.93	9,018,622,068.93	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会【2017】22 号)，要求在境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	215,479,560.99	215,479,560.99	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	167,841,729.20	167,841,729.20	
应收账款	70,033,036.99	70,033,036.99	
应收款项融资			
预付款项	5,605,432.30	5,605,432.30	
其他应收款	3,812,166,949.48	3,812,166,949.48	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	582,295,978.63	582,295,978.63	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	23,925,162.63	23,925,162.63	
流动资产合计	4,877,347,850.22	4,877,347,850.22	
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	991,789,756.52	991,789,756.52	
其他权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	591,992,867.88	591,992,867.88	
在建工程	54,431,802.93	54,431,802.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	73,521,744.60	73,521,744.60	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	19,735,354.71	19,735,354.71	
递延所得税资产	33,248,552.73	33,248,552.73	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,844,720,079.37	1,844,720,079.37	
资产总计	6,722,067,929.59	6,722,067,929.59	
流动负债：			
短期借款	875,886,295.00	875,886,295.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	27,169,057.74	27,169,057.74	
预收款项	130,904,757.24		-130,904,757.24
合同负债		130,904,757.24	130,904,757.24
应付职工薪酬	5,625,277.72	5,625,277.72	
应交税费	3,212,947.52	3,212,947.52	
其他应付款	110,080,408.97	110,080,408.97	
其中：应付利息	1,930,347.22	1,930,347.22	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,202,878,744.19	1,202,878,744.19	
非流动负债：			
长期借款	650,000,000.00	650,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	30,819,900.91	30,819,900.91	
递延收益	135,338,501.54	135,338,501.54	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	816,158,402.45	816,158,402.45	
负债合计	2,019,037,146.64	2,019,037,146.64	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	849,160,000.00	849,160,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,225,160,350.85	1,225,160,350.85	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	3,451,755.42	3,451,755.42	
盈余公积	352,760,347.66	352,760,347.66	
未分配利润	2,272,498,329.02	2,272,498,329.02	
所有者权益（或股东权益）	4,703,030,782.95	4,703,030,782.95	

合计			
负债和所有者权益(或股东权益)总计	6,722,067,929.59	6,722,067,929.59	

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

同上

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

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	两户种植业子公司自产自销农产品免征增值税；其余公司依应税收入按 13%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	黑龙江珍宝岛药业股份有限公司、哈尔滨珍宝制药有限公司的税率为 15%，其他子公司的税率均为 25%。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴	2%

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(%)
黑龙江珍宝岛药业股份有限公司	15
哈尔滨珍宝制药有限公司	15
北京珍宝岛医药商业管理有限公司	25
亳州中药材商品交易中心有限公司	25
黑龙江珍宝岛药业营销管理有限公司	25
文山天宝种植有限公司	25
北京珍宝岛中药产业有限公司	25
牡丹江中药材商品贸易有限公司	25
哈尔滨珍宝岛企业管理有限公司	25
安徽珍宝岛医药药材贸易有限公司	25
云南哈珍宝三七种植有限公司	25
安徽珍宝典当有限公司	25
牡丹江市药品营销有限责任公司	25
吉林省珍宝岛医药有限公司	25
黑龙江珍宝岛医药贸易有限公司	25

亳州神农谷中药控股有限公司	25
文山珍宝岛中药材有限公司	25
甘肃三合堂中药材有限公司	25
重庆方草堂中药材有限公司	25
西和县盛合堂中药材有限公司	25
内蒙古宏轩堂中药材有限公司	25
亳州珍宝岛医药科技有限公司	25
北京恒创星远医药科技有限公司	25
珍宝岛（上海）药物研究有限公司	25
珍宝岛（上海）生物科技有限公司	25
珍宝岛（上海）实业有限公司	25
亳州商银置业有限公司	25
亳州安商置业有限公司	25
哈尔滨新区健康产业有限公司	25
哈尔滨新区生物科技有限公司	25
哈尔滨新区医药药材国际贸易有限公司	25
亳州福兴置业有限公司	25
亳州福昊置业有限公司	25
吉林省珍宝岛大药房有限公司	25

2. 税收优惠

√适用□不适用

(1) 本公司被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业。证书编号GR201723000248，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本公司自2017年1月1日至2019年12月31日执行15%的企业所得税税率。公司已申请2020年—2022年度高新技术企业认定，并已进入黑龙江省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单，目前处于公示阶段，根据《高新技术企业认定管理工作指引》，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。

(2) 子公司哈尔滨珍宝制药有限公司被黑龙江省科学技术厅、黑龙江省财政厅、黑龙江省国家税务局、黑龙江省地方税务局认定为高新技术企业。证书编号GR201723000041，认定有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，该子公司自2017年1月1日至2019年12月31日执行15%的企业所得税税率。哈珍宝已申请2020年—2022年度高新技术企业认定，并已进入黑龙江省 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单，目前处于公示阶段，根据《高新技术企业认定管理工作指引》，高新技术企业资格期满当年内，在通过重新认定前，其企业所得税暂按15%的税率预缴。

(3) 子公司文山天宝种植有限公司于2013年10月成立，经营范围主要为三七种植及销售、中药材种植及销售等。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款规定的农业生产者自产自销农产品免征增值税的规定，公司于2013年12月27日向云南省文山市国家税务局申请减免增值税，并于2017年5月10日取得云南省文山市国家税务局发出的免征增值税备案通知书，该通知书备案有效期从2017年1月1日起开始。

(4) 孙公司云南哈珍宝三七种植有限公司于2013年8月成立，经营范围主要为三七及其它中药材种植及销售等。根据《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条第一款规定的农业生产者自产自销农产品免征增值税的规定，公司已于2014年3月1日向云南省腾冲县国家税务局申请减免增值税，并于2014年3月5日取得云南省腾冲县国家税务局发出的免征增值税备案通知书，该通知书备案有效期从2014年3月1日起开始。

(5) 孙公司云南哈珍宝三七种植有限公司依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款的规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征、减征企业所得税。

(6) 重孙公司文山珍宝岛中药材有限公司，2019年3月27日经文山市国家税务局鉴定，公司2019年度企业所得税采用核定征收，应纳税所得额按照收入额的4%计算，企业所得税税率为25%。

(7) 子公司文山天宝种植有限公司，依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第一款的规定，从事农、林、牧、渔业项目的所得可以免征、减征企业所得税。2020年度文山天宝种植有限公司亏损，无需向文山市国家税务局进行减免征收所得税备案。

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	9,178.36	7,614.73
银行存款	2,151,974,737.35	2,355,452,869.58
其他货币资金	16,582,505.21	198,293,912.60
合计	2,168,566,420.92	2,553,754,396.91

其他说明：

2020年6月30日 其他货币资金16,582,505.21元：其中包含哈珍宝银行保证金6,750,385.53元、亳州中药材商品交易中心有限公司的房屋预售资金监管账户金额9,832,119.68元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	162,351,800.79	433,242,178.60
商业承兑票据	50,000.00	-
合计	162,401,800.79	433,242,178.60

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	20,267,683.88
合计	20,267,683.88

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	76,460,233.35	-
合计	76,460,233.35	-

(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

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,646,599,335.27
1 年以内小计	1,646,599,335.27
1 至 2 年	203,981,504.58
2 至 3 年	68,406,566.61
3 年以上	-
3 至 4 年	10,371,111.23

4至5年	385,155.35
5年以上	432,109.96
合计	1,930,175,783.00

(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	4,365,698.80	0.23	2,650,373.78	60.71	1,715,325.02	4,709,390.80	0.26	2,616,985.39	55.57	2,092,405.41
其中：										
单项计提坏账准备的应收账款	4,365,698.80	0.23	2,650,373.78	60.71	1,715,325.02	4,709,390.80	0.26	2,616,985.39	55.57	2,092,405.41
按组合计提坏账准备	1,925,810,084.20	99.77	110,181,554.79	5.72	1,815,628,529.41	1,822,888,724.76	99.74	92,759,646.48	5.09	1,730,129,078.28
其中：										
医药配送组合	443,083,965.24	22.96	25,497,566.01	5.75	417,586,399.23	447,102,614.90	24.46	13,867,299.33	3.10	433,235,315.57
非医药配送组合	1,482,726,118.96	76.82	84,683,988.78	5.71	1,398,042,130.18	1,375,786,109.86	75.28	78,892,347.15	5.73	1,296,893,762.71
合计	1,930,175,783.00	/	112,831,928.57	/	1,817,343,854.43	1,827,598,115.56	/	95,376,631.87	/	1,732,221,483.69

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
康美药业股份有限公司	3,288,016.80	1,700,774.41	51.73	预计难以收回
广东康美新澳医药有限公司	233,280.00	105,197.37	45.09	预计难以收回
承德恒德本草农业科技 有限公司	844,402.00	844,402.00	100.00	预计难以收回
合计	4,365,698.80	2,650,373.78	60.71	/

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：非医药配送组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,335,208,878.14	66,534,551.32	5.00
1至2年	132,772,371.42	13,277,237.14	10.00
2至3年	13,078,904.93	3,923,671.48	30.00
3至4年	1,280,809.12	640,404.56	50.00
4至5年	385,155.35	308,124.28	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	1,482,726,118.96	84,683,988.78	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

非医药配送组合是指本公司所属除医药配送业务以外，除已单独计提减值准备的应收款项和关联方组合外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备。具体计提标准为：1 年以内 5%；1-2 年 10%；2-3 年 30%；3-4 年 50%；4-5 年 80%；5 年以上 100%。

组合计提项目：医药配送组合

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	311,157,177.13	1,555,785.90	0.50
1 至 2 年	67,076,714.36	3,353,835.72	5.00
2 至 3 年	55,327,661.68	11,065,532.33	20.00
3 至 4 年	9,090,302.11	9,090,302.11	100.00
5 年以上	432,109.96	432,109.96	100.00
合计	443,083,965.24	25,497,566.01	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

医药配送组合是指本公司所属医药配送业务，除已单独计提减值准备的应收款项和关联方组合外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备。具体计提标准为：1 年以内 0.5%；1-2 年 5%；2-3 年 20%；3 年以上 100%。

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	
医药配送业务	13,867,299.33	14,676,827.15	3,046,560.47		25,497,566.01
非医药配送业务	78,892,347.15	39,085,278.90	33,293,637.27		84,683,988.78
单项计提	2,616,985.39	33,388.39			2,650,373.78
合计	95,376,631.87	53,795,494.44	36,340,197.74	0.00	112,831,928.57

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

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 382,824,258.95 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 19.83%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 30,043,515.04 元。

(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

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	89,460,121.21	98.82	24,986,591.14	96.02
1 至 2 年	872,034.27	0.96	993,225.55	3.82
2 至 3 年	166,760.00	0.18	40,500.00	0.16
3 年以上	40,500.00	0.04		
合计	90,539,415.48	100.00	26,020,316.69	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:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 55,896,934.03 元,占预付账款年末余额合计数的比例为 61.74%。

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	114,209,564.21	128,827,286.39
合计	114,209,564.21	128,827,286.39

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

(4). 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	27,513,367.20
1 年以内小计	27,513,367.20
1 至 2 年	9,767,579.15
2 至 3 年	14,151,213.77
3 年以上	-
3 至 4 年	16,088,210.66
4 至 5 年	69,437,600.00
5 年以上	-
合计	136,957,970.78

(5). 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
备用金	732,655.14	8,099,554.97
保证金、质保金、押金	82,946,850.57	112,300,755.36
往来款	49,736,407.84	28,923,922.75
其他	3,542,057.23	1,475,483.25
合计	136,957,970.78	150,799,716.33

(6). 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)	
2020年1月1日余额	3,168,543.22		18,803,886.72	21,972,429.94
2020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	776,856.14			776,856.14
本期转回	-879.51			-879.51
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,944,519.85		18,803,886.72	22,748,406.57

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

坏账准备计提采用的依据：对于个别认定组合，在没有明显证据表明发生坏账的情况下不计提坏账准备。如存在减值迹象，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备；对于其他组合，已单独计提减值准备的其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备，具体计提标准为：1年以内 5%；1-2年 10%；2-3年 30%；3-4年 50%；4-5年 80%；5年以上 100%。

(7). 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	
非医药配送	3,168,543.22	776,856.14	879.51	3,944,519.85
单项计提	18,803,886.72			18,803,886.72
合计	21,972,429.94	776,856.14	879.51	22,748,406.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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
磐石市医院	质保金	27,550,000.00	4-5 年	20.15%	
亳州市人民医院	质保金	20,000,000.00	4-5 年	14.63%	
涡阳县非税收入 征收管理局	保证金	19,000,000.00	4-5 年	13.90%	
辽宁、药业有限 公司	往来款	17,118,075.00	1-2 年、2-3 年、3-4 年	12.52%	17,118,075.00
吉林市中心医院	质保金	10,000,000.00	2-3 年	7.31%	
合计	/	93,668,075.00	/	68.51%	17,118,075.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	304,408,288.61	5,022,043.23	299,386,245.38	254,915,121.23	6,584,076.35	248,331,044.88
在产品	11,151,208.06	0.00	11,151,208.06	30,492,130.99		30,492,130.99
库存商品	462,882,788.42	86,939,298.82	375,943,489.60	162,622,333.77	31,184,225.17	131,438,108.60
半成品	217,638,059.68	7,599,820.00	210,038,239.68	235,773,475.58	8,569,642.00	227,203,833.58
包装物	11,893,945.29	146,464.31	11,747,480.98	9,688,234.02	138,799.29	9,549,434.73
低值易耗品	6,256,793.73	0.00	6,256,793.73	6,586,922.72		6,586,922.72
开发商品	1,943,910.49	0.00	1,943,910.49	971,146.45		971,146.45
开发成本	0.00	0.00	0.00	65,759,675.41		65,759,675.41
合计	1,016,174,994.28	99,707,626.36	916,467,367.92	766,809,040.17	46,476,742.81	720,332,297.36

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
		计提	转回或转销	
原材料	6,584,076.35	3,556,747.82	5,118,780.94	5,022,043.23
半成品	8,569,642.00	3,957,729.95	4,927,551.95	7,599,820.00
库存商品	31,184,225.17	84,887,109.75	29,132,036.10	86,939,298.82
包装物	138,799.29	7,665.02	0.00	146,464.31
合计	46,476,742.81	92,409,252.54	39,178,368.99	99,707,626.36

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	316,107.43	9,561,786.54
待抵扣增值税	175,980,649.33	149,027,045.43
待摊费用	15,106,068.24	8,022,242.30
办公用房租金	403,870.88	4,650,787.37
合计	191,806,695.88	171,261,861.64

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
发放贷款及垫款	48,784,000.00	1,504,000.00	47,280,000.00	106,129,033.33	3,944,280.50	102,184,752.83
减：一年内到期的债权投资	-	-	-	-	-	-
合计	48,784,000.00	1,504,000.00	47,280,000.00	106,129,033.33	3,944,280.50	102,184,752.83

(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

单位：元 币种：人民币

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,160,280.50		784,000.00	3,944,280.50
2020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			720,000.00	720,000.00

本期转回	-3,160,280.50			-3,160,280.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	0.00	0.00	1,504,000.00	1,504,000.00

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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

其他说明：

无

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											
安徽九洲方圆制药有限公司		469,700,000.00		-6,357,380.62						463,342,619.38	
亳州市谯城区珍鑫投资管理有限公司	1,777,814.94			776,227.12						2,554,042.06	
小计	1,777,814.94	469,700,000.00	0.00	-5,581,153.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	465,896,661.44	
合计	1,777,814.94	469,700,000.00	0.00	-5,581,153.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	465,896,661.44	

其他说明

无

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
哈尔滨联合农村商业银行股份有限公司(筹建中)	200,000,000.00	80,000,000.00
龙江银行股份有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	260,000,000.00	140,000,000.00

(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	1,042,559,129.90			1,042,559,129.90
2. 本期增加金额	911,215.76			911,215.76
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	911,215.76			911,215.76
(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	1,043,470,345.66			1,043,470,345.66
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,426,628.36			8,426,628.36
2. 本期增加金额	12,398,424.16			12,398,424.16
(1) 计提或摊销	12,398,424.16			12,398,424.16
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,825,052.52			20,825,052.52
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,022,645,293.14			1,022,645,293.14
2. 期初账面价值	1,034,132,501.54			1,034,132,501.54

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	671,036,319.87	正在办理中

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,403,741,656.14	1,416,891,470.72
合计	1,403,741,656.14	1,416,891,470.72

其他说明:

无

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	办公设备及仪器	合计

一、账面原值：					
1. 期初余额	1,274,963,987.52	950,830,829.23	52,430,061.02	80,636,520.64	2,358,861,398.41
2. 本期增加金额	1,307,140.17	43,347,590.80	640,690.26	5,665,801.26	50,961,222.49
(1) 购置	111,934.47	3,148,672.56	640,690.26	2,099,429.57	6,000,726.86
(2) 在建工程转入	1,195,205.70	40,198,918.24		3,566,371.69	44,960,495.63
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,996,866.35	2,563,259.16	1,452,927.00	24,417.26	7,037,469.77
(1) 处置或报废		2,563,259.16	1,452,927.00	24,417.26	4,040,603.42
(2) 转入在建工程	2,996,866.35				2,996,866.35
(3) 调整暂估价值					
4. 期末余额	1,273,274,261.34	991,615,160.87	51,617,824.28	86,277,904.64	2,402,785,151.13
二、累计折旧					
1. 期初余额	289,894,356.40	554,735,696.73	33,585,255.97	63,448,799.87	941,664,108.97
2. 本期增加金额	26,100,235.95	29,267,189.06	1,855,627.67	3,686,652.48	60,909,705.16
(1) 计提	26,100,235.95	29,267,189.06	1,855,627.67	3,686,652.48	60,909,705.16
3. 本期减少金额		2,292,609.44	1,335,611.60	20,304.88	3,648,525.92
(1) 处置或报废		2,292,609.44	1,335,611.60	20,304.88	3,648,525.92
4. 期末余额	315,994,592.35	581,710,276.35	34,105,272.04	67,115,147.47	998,925,288.21
三、减值准备					
1. 期初余额		259,479.14	46,339.58		305,818.72
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		187,611.94			187,611.94
(1) 处置或报废		187,611.94			187,611.94
4. 期末余额		71,867.20	46,339.58		118,206.78
四、账面价值					
1. 期末账面价值	957,279,668.99	409,833,017.32	17,466,212.66	19,162,757.17	1,403,741,656.14

2. 期初账面价值	985,069,631.12	395,835,653.36	18,798,465.47	17,187,720.77	1,416,891,470.72
-----------	----------------	----------------	---------------	---------------	------------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,141,646.87	1,069,779.67	71,867.20		

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
固定资产	290,241,107.32	正在办理中
合计	290,241,107.32	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	245,635,640.12	133,434,508.43
合计	245,635,640.12	133,434,508.43

其他说明：

无

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

设备 2 号库改造	8,790,673.06		8,790,673.06	8,743,503.25		8,743,503.25
神农谷中药 电商物流基 地	211,822,624.42		211,822,624.42	64,084,252.84		64,084,252.84
中药提取二 期工程建设 项目	19,518,799.92		19,518,799.92	17,941,168.38		17,941,168.38
合成三期	160,518.41		160,518.41	35,253,962.65		35,253,962.65
鸡西三期工 程	2,221,101.78		2,221,101.78	1,236,671.90		1,236,671.90
冷库升降货 架	2,748,000.00		2,748,000.00	2,748,000.00		2,748,000.00
其他	373,922.53		373,922.53	3,426,949.41		3,426,949.41
合计	245,635,640.12		245,635,640.12	133,434,508.43		133,434,508.43

(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	资金 来源
设备 2 号 库改造	13,150,000.00	8,743,503.25	47,169.81			8,790,673.06	66.85%	80%	自筹
神农谷中 药电商物 流基地	1,438,000,000.00	64,084,252.84	147,994,494.00	256,122.42		211,822,624.42	56%	9-1#地 98%、9-2# 地 70%、 9-3#65%	自筹
中药提取 二期工程 建设项目	425,820,000.00	17,941,168.38	3,111,737.58	1,534,106.04		19,518,799.92	74.39%	96%	自筹/ 募投
合成三期	50,897,000.00	35,253,962.65	4,766,573.66	39,860,017.90		160,518.41	105.91%	95%	自筹
鸡西三期 工程	127,730,000.00	1,236,671.90	984,429.88			2,221,101.78	1.74%	1.03%	自筹
冷库升降 货架	4,580,000.00	2,748,000.00				2,748,000.00	60.00%	60.00%	自筹
其他	7,398,877.00	3,426,949.41	513,344.81	3,566,371.69		373,922.53			自筹
合计	2,067,575,877.00	133,434,508.43	157,417,749.74	45,216,618.05	0.00	245,635,640.12	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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	药号	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	246,458,163.59	942,499.98		29,325,534.22	10,094,877.54	286,821,075.33
2. 本期增加金额	9,101,040.00	55,001.88	0.00	470,099.36	1,786,525.50	11,412,666.74
(1) 购置	9,101,040.00	55,001.88		470,099.36		9,626,141.24
(2) 内部研发					1,786,525.50	1,786,525.50
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	55,001.88	0.00	55,001.88
(1) 处置				55,001.88		55,001.88
(2) 其他						
4. 期末余额	255,559,203.59	997,501.86	0.00	29,740,631.70	11,881,403.04	298,178,740.19
二、累计摊销						
1. 期初余额	36,837,348.55	309,519.54		9,789,472.57	2,616,453.15	49,552,793.81
2. 本期增加金额	2,696,260.56	48,210.86	0.00	1,982,646.76	549,407.01	5,276,525.19
(1) 计提	2,696,260.56	48,210.86		1,982,646.76	549,407.01	5,276,525.19
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	39,533,609.11	357,730.40	0.00	11,772,119.33	3,165,860.16	54,829,319.00
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						

(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	216,025,594.48	639,771.46	0.00	17,968,512.37	8,715,542.88	243,349,421.19
2. 期初账面价值	209,620,815.04	632,980.44	0.00	19,536,061.65	7,478,424.39	237,268,281.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.60%

(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

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	
原有产品研究	0.00	15,025,482.65	4,092,189.20		19,117,671.85	0.00
新产品研发	9,171,897.00	12,038,265.71	6,234,941.76	1,786,525.50	16,025,951.46	9,632,627.51
食品、保健品研发	0.00					0.00
合计	9,171,897.00	27,063,748.36	10,327,130.96	1,786,525.50	35,143,623.31	9,632,627.51

其他说明：

无

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	
牡丹江市药品营销有限责任公司	1,276,134.28	0.00	0.00	1,276,134.28
亳州神农谷中药控股有限公司	15,685,944.06	0.00	0.00	15,685,944.06
黑龙江珍宝岛医药贸易有限公司	14,823,926.83	0.00	0.00	14,823,926.83
合计	31,786,005.17	0.00	0.00	31,786,005.17

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
亳州神农谷中药控股有限公司	15,685,944.06			15,685,944.06
合计	15,685,944.06			15,685,944.06

(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	期末余额
绿化景观费用	14,363,042.57		3,703,477.90	10,659,564.67
厂区沥青路	2,630,133.24		547,981.47	2,082,151.77
装修费	2,504,363.52	2,600,104.85	1,073,120.92	4,031,347.45
冻干粉针车间改造项目	3,429,468.74		2,439,225.32	990,243.42
超滤膜包	717,948.88		147,692.28	570,256.60
注射用骨肽高技术产业项目—西厂区	5,777,686.85		737,577.06	5,040,109.79
其他	8,800,734.71	1,220,481.75	1,214,082.22	8,807,134.24
合计	38,223,378.51	3,820,586.60	9,863,157.17	32,180,807.94

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	236,910,168.28	53,629,498.50	168,075,903.84	35,155,325.88
内部交易未实现利润	162,651,331.88	35,468,797.08	147,812,088.35	32,898,781.80
可抵扣亏损	91,191,356.88	22,797,839.22	72,534,951.58	18,133,737.91
递延收益	172,792,409.11	24,848,779.99	156,346,020.12	24,308,224.13

预计负债	35,169,900.91	5,275,485.14	30,819,900.91	4,622,985.14
合计	698,715,167.06	142,020,399.93	575,588,864.80	115,119,054.86

(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
可抵扣亏损	128,062,638.49	108,511,774.32
合计	128,062,638.49	108,511,774.32

(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
2022 年	5,035,409.78	5,035,409.78	
2023 年	18,745,383.72	18,745,383.72	
2024 年	84,730,980.82	84,730,980.82	
2025 年	19,550,864.17		
合计	128,062,638.49	108,511,774.32	/

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
预付工程设备款	26,347,137.40		26,347,137.40	7,700,379.91		7,700,379.91
预付软件款				958,146.28		958,146.28
合计	26,347,137.40		26,347,137.40	8,658,526.19		8,658,526.19

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	300,000,000.00	
信用借款	400,000,000.00	1,325,886,295.00
合计	700,000,000.00	1,325,886,295.00

短期借款分类的说明：

无

(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
银行承兑汇票	7,360,888.04	2,163,895.03
合计	7,360,888.04	2,163,895.03

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
材料款	48,475,940.72	68,650,089.90
货款	154,455,629.78	178,844,969.99
合计	202,931,570.50	247,495,059.89

(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
西和县恒力半夏专业合作社	4,547,611.03	尚未结算
亳州市朱氏药业有限责任公司	2,142,000.00	尚未结算
合计	6,689,611.03	/

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

(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
货款	17,126,493.71	13,843,611.06
租赁款	5,084,327.02	8,882,942.69
合计	22,210,820.73	22,726,553.75

(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	19,515,673.99	149,575,347.42	147,280,068.53	21,810,952.88
二、离职后福利-设定提存计划	1,372,992.19	3,195,482.24	4,279,584.81	288,889.62
三、辞退福利		490,578.09	490,578.09	0.00
合计	20,888,666.18	153,261,407.75	152,050,231.43	22,099,842.50

(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	17,212,629.74	121,415,921.03	119,800,178.12	18,828,372.65
二、职工福利费	0	12,857,903.38	12,813,847.48	44,055.90
三、社会保险费	825,860.83	5,974,281.91	6,111,134.85	689,007.89
其中：医疗保险费	729,150.81	5,569,708.86	5,631,852.44	667,007.23

工伤保险费	38,683.64	129,575.38	177,861.65	-9,602.63
生育保险费	58,026.38	274,997.67	301,420.76	31,603.29
四、住房公积金	799,537.17	7,220,612.72	6,577,481.69	1,442,668.20
五、工会经费和职工教育经费	677,646.25	2,106,628.38	1,977,426.39	806,848.24
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,515,673.99	149,575,347.42	147,280,068.53	21,810,952.88

(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	1,314,463.09	3,083,800.78	4,112,299.62	285,964.25
2、失业保险费	58,529.10	111,681.46	167,285.19	2,925.37
合计	1,372,992.19	3,195,482.24	4,279,584.81	288,889.62

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	41,942,298.95	34,257,443.88
企业所得税	41,934,144.00	51,604,954.78
个人所得税	444,902.74	460,209.73
城市维护建设税	3,013,111.10	2,500,560.13
房产税	2,233,309.56	2,060,260.39
印花税	358,566.26	577,623.05
教育费附加（含地方）	2,152,479.91	1,786,372.10
土地使用税	2,315,649.87	2,529,638.82
水利建设基金	60,404.68	290,708.60
残疾人保障金	48,187.30	48,187.30
土地增值税	0.00	3,265,115.12
其他	38,459.85	85,814.05
合计	94,541,514.22	99,466,887.95

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,506,755.36	3,526,406.61
其他应付款	301,305,729.84	450,341,153.14

合计	304,812,485.20	453,867,559.75
----	----------------	----------------

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	2,948,505.36	2,041,177.45
短期借款应付利息	558,250.00	1,485,229.16
合计	3,506,755.36	3,526,406.61

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

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
工程款	222,186,668.66	293,630,728.72
设备款	26,492,826.16	44,081,318.01
其他	52,626,235.02	112,629,106.41
合计	301,305,729.84	450,341,153.14

(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
文山金旺道地药材种植有限公司	12,708,900.00	小股东补充流动资金借款，资金紧张，尚未归还
黑龙江省建工集团有限责任公司	11,866,736.29	尚未结算
浙江天联机械有限公司	2,350,920.00	尚未结算
合计	26,926,556.29	/

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	434,000,000.00	230,000,000.00
合计	434,000,000.00	230,000,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

□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
保证借款	440,000,000.00	460,000,000.00
信用借款	1,975,000,000.00	900,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-434,000,000.00	-230,000,000.00
合计	1,981,000,000.00	1,130,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

保证借款期限二年，利率 4.75%-5.225%；

信用借款期限二至三年，利率 4.75%-5.23%；

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
未决诉讼	30,819,900.91	35,169,900.91	延期付款利息及案件受理费
合计	30,819,900.91	35,169,900.91	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

关于预计负债的详细情况披露详见“涉诉事项”。

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	157,658,520.12	42,024,812.43	25,578,423.44	174,104,909.11	收到政府补助
合计	157,658,520.12	42,024,812.43	25,578,423.44	174,104,909.11	/

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	本期计入	本期计入其	其他	期末余额	与资产相
------	------	-------	------	-------	----	------	------

		助金额	营业外收入金额	他收益金额	变动		关/与收益相关
注射用骨肽高技术产业项目	76,901,027.08	-	-	3,571,739.24	-	73,329,287.84	与资产相关
中药制剂多级内控标准体系支持资金	3,645,089.40	-	-	192,177.78	-	3,452,911.62	与资产相关
政府二期项目拨款(中药提取二期工程建设项目)	18,122,518.20	-	-	517,786.26	-	17,604,731.94	与资产相关
中药标准化项目专项资金	2,091,666.71	-	-	49,999.98	-	2,041,666.73	与资产相关
中国医学科学院药用植物研究所平台专项资金	1,312,500.00	-	-	-	-	1,312,500.00	与资产相关
质量检验中心(虎林GMP改造项目)	4,004,000.00	-	-	399,600.00	-	3,604,400.00	与资产相关
政府扶持基金	4,377,358.40	-	-	452,830.20	-	3,924,528.20	与资产相关
中药材仓储基地建设项目资金	1,252,082.91	-	-	37,500.06	-	1,214,582.85	与资产相关
固定资产改造项目补贴(鸡西GMP改造)	4,023,403.16	-	-	378,424.38	-	3,644,978.78	与资产相关
三重一创及现代医疗和医药产业资金	346,931.82	-	-	48,409.08	-	298,522.74	与资产相关
人防异地建设费财政扶持资金	6,416,597.90	-	-	51,706.44	-	6,364,891.46	与资产相关
配方颗粒项目补贴款	877,500.00	-	-	27,000.00	-	850,500.00	与资产相关
年产4亿支水针GMP生产基地(珍宝二期工程)	3,866,666.48	-	-	400,000.02	-	3,466,666.46	与资产相关
年产1.93亿支水针车间(GMI)改造项目	2,703,389.80	-	-	279,661.02	-	2,423,728.78	与资产相关
国家知识产权局补助(专利、知识产权)	57,024.79	-	-	28,512.42	-	28,512.37	与资产相关
工业投产项目奖补资金	5,942,307.69	-	-	346,153.86	-	5,596,153.83	与资产相关
二期银杏叶车间建设项目	11,052,569.01	10,371,599.14	-	1,022,623.72	-	20,401,544.43	与资产相关
第二批工业发展资金专项用于三期工程建设项目	813,559.50	-	-	101,694.90	-	711,864.60	与资产相关
刺五加注射液质量安全评价	683,333.32	-	-	205,000.02	-	478,333.30	与资产相关
亳州市经济技术开发区财政局财政补	293,181.82	12,700,000.00	-	40,909.08	-	12,952,272.74	与资产相关

贴							
亳州市经济技术开发区财政局 2018 年现代医疗和医药转入款	254,416.63	-	-	35,500.02	-	218,916.61	与资产相关
鸡西分公司三期建设	8,621,395.50	-	-	-	-	8,621,395.50	与资产相关
重大新药创制_复方芩兰口服液	-	870,000.00	-	-	-	870,000.00	与资产相关
扩大产能生产设备购置补助	-	707,900.00	-	15,881.67	-	692,018.33	与资产相关
稳岗补贴	-	669,813.29	-	669,813.29	-	-	与收益相关
开发区财政项目扶持资金	-	5,116,000.00	-	5,116,000.00	-	-	与收益相关
研发费用投入政府补贴	-	3,075,000.00	-	3,075,000.00	-	-	与收益相关
企业专利奖补资金(2019)	-	27,000.00	-	27,000.00	-	-	与收益相关
科技创新基地奖励金	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-	与收益相关
治疗肝癌靶向创新补助	-	7,450,000.00	-	7,450,000.00	-	-	与收益相关
以工代训补贴	-	17,500.00	-	17,500.00	-	-	与收益相关
2019 年科学技术奖	-	20,000.00	-	20,000.00	-	-	与收益相关
合计	157,658,520.12	42,024,812.43	-	25,578,423.44	-	174,104,909.11	

其他说明:

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
其他合伙人投资	145,940,264.76	47,508,410.84
合计	145,940,264.76	47,508,410.84

其他说明:

无

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	849,160,000.00						849,160,000.00

其他说明：

无

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)	1,225,160,350.85			1,225,160,350.85
合计	1,225,160,350.85	0.00	0.00	1,225,160,350.85

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

□适用 √不适用

58、专项储备

√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
安全生产费	3,451,755.42	985,844.52	813,500.35	3,624,099.59
合计	3,451,755.42	985,844.52	813,500.35	3,624,099.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

黑龙江珍宝岛药业股份有限公司鸡西分公司厂区内存储生产所需酒精按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》所述“危险品存储”之规定计提的安全生产费。本年提取安全生产费 985,844.52 元，使用 813,500.35 元。

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	352,760,347.66			352,760,347.66
合计	352,760,347.66	0.00	0.00	352,760,347.66

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

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

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	2,811,729,114.11	2,557,831,785.60
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	2,811,729,114.11	2,557,831,785.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	184,458,216.10	408,648,864.38
减：提取法定盈余公积		15,489,295.87
应付普通股股利	184,267,720.00	139,262,240.00
期末未分配利润	2,811,919,610.21	2,811,729,114.11

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	1,357,294,690.37	399,393,818.31	1,437,911,882.20	449,384,897.44
其他业务	5,767,228.34	11,823,644.90	31,213,185.07	11,942,599.69
合计	1,363,061,918.71	411,217,463.21	1,469,125,067.27	461,327,497.13

(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

其他说明：

无

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	7,179,316.51	9,303,510.23
教育费附加	5,127,891.54	6,645,216.94
房产税	7,177,470.17	6,212,000.82
土地使用税	4,071,569.67	4,048,488.58
车船使用税	46,617.80	58,270.96
印花税	860,639.21	795,471.29
土地增值税	0.00	483,572.47
其他	265,664.31	327,935.54
合计	24,729,169.21	27,874,466.83

其他说明：

无

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
市场推广费	309,387,306.00	320,852,979.58
工资及福利费	48,278,969.24	48,853,846.51
差旅费	2,014,817.02	3,913,219.23
运输费	3,670,038.25	3,914,533.33
招待费	3,832,006.03	3,024,560.30
办公费	276,614.13	272,729.26
其他	3,825,270.44	3,328,063.37
合计	371,285,021.11	384,159,931.58

其他说明：

无

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
工资及福利费	53,362,720.35	46,129,123.05
折旧费	37,284,323.80	33,543,146.18
职工保险及劳务费	9,585,891.81	15,588,885.58
长期待摊费用摊销	9,650,061.89	8,191,518.93
业务招待费	8,954,473.42	8,975,476.52
修理费	4,492,647.69	3,994,673.16
水电费	5,596,554.86	6,365,859.09
无形资产摊销	5,264,135.81	4,797,447.98
聘请中介机构费	6,050,054.51	4,482,478.59
办公费	2,325,727.14	996,250.96
差旅费	1,548,115.92	2,726,550.68
其他	26,326,319.04	13,571,366.28
合计	170,441,026.24	149,362,777.00

其他说明：

无

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
委托外部研发费	12,717,263.04	27,502,826.79
职工薪酬	8,973,962.85	7,354,260.63
材料费	6,559,031.15	7,628,914.84
折旧及摊销	3,901,886.28	2,005,637.43
燃料及动力	2,048,409.17	1,250,368.52
其他	943,070.82	1,112,085.37
合计	35,143,623.31	46,854,093.58

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	72,138,759.72	50,643,614.91
财政贴息	0.00	-7,440,000.00
减：利息收入	-9,533,537.88	-1,646,334.32
汇兑损益	0.00	-
手续费	274,206.74	3,471,333.07
其他	66,412.17	-19,972.00
合计	62,945,840.75	45,008,641.66

其他说明：

无

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
血塞通系列产业化项目		103,000.00
中药成品药建设项目		416,400.00
质量检验中心(虎林 GMP 改造项目)	399,600.00	399,600.00
中药标准化项目专项资金	49,999.98	49,999.98
注射用血塞通(冻干)中药标准化项目	-	80,000.00
国家知识产权局补助(专利、知识产权)	28,512.42	24,793.38
固定资产改造项目补贴(鸡西 GMP 改造)	378,424.38	378,424.38
政府二期项目拨款(中药提取二期工程建设项目)	517,786.26	517,786.26
配方颗粒项目补贴款	27,000.00	27,000.00
年产 4 亿支水针 GMP 生产基地(珍宝二期工程)	400,000.02	400,000.02
第二批工业发展资金专项用于三期工程建设项目	101,694.90	101,694.90
年产 1.93 亿支水针车间(GMI)改造项目	279,661.02	279,661.02
亳州市经济技术开发区财政局 2018 年现代医疗和医药转入款	35,500.02	35,500.01
政府扶持资金	452,830.20	452,830.20
中药材仓储基地建设项目资金	37,500.06	37,500.06
人防异地建设费财政扶持资金	51,706.44	130,158.45
中国医学科学院药用植物研究所平台专项资金		45,000.00
注射用骨肽高技术产业化项目	3,571,739.24	4,438,334.26
中药制剂多级内控标准体系支持资金	192,177.78	173,242.82
研发费用投入政府补贴		1,395,000.00
开发区财政项目扶持资金		3,090,000.00
个税手续返还		4,273.65
企业数字化(智能)车间政策资金奖金		2,000,000.00
企业技术改造政策资金		870,000.00
知识产权资助资金		69,500.00
研发机构补助资金		500,000.00
教育费附加返还		609.41
省 2018 年度企业专利奖补资金		24,000.00
2019 年优惠政策资金		26,416,000.00
三重一创及现代医疗和医药产业资金	48,409.08	
工业投产项目奖补资金	346,153.86	
二期银杏叶车间建设项目	1,022,623.72	
刺五加注射液质量安全评价	205,000.02	
亳州市经济技术开发区财政局财政补贴	40,909.08	
扩大产能生产设备购置补助	15,881.67	
稳岗补贴	667,063.29	
开发区财政项目扶持资金	5,116,000.00	
研发费用投入政府补贴	3,075,000.00	
企业专利奖补资金(2019)	27,000.00	
科技创新基地奖励金	1,000,000.00	

治疗肝癌靶向创新补助	7,450,000.00	
以工代训补贴	17,500.00	
2019 年科学技术奖	20,000.00	
个税返还	275,033.27	
合计	25,850,706.71	42,460,308.80

其他说明：

无

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	-5,581,153.50	-413,596.36
合计	-5,581,153.50	-413,596.36

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-775,976.63	-1,703,149.84
债权投资减值损失	2,440,280.50	0.00
应收账款减值损失	-17,455,296.70	-55,917,579.47
合计	-15,790,992.83	-57,620,729.31

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-63,903,398.24	-47,644,875.70
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		

七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-63,903,398.24	-47,644,875.70

其他说明：

无

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
处置固定资产	-20,638.2	-1,068.61
合计	-20,638.2	-1,068.61

其他说明：

□适用√不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	25,922.12		25,922.12
其中：固定资产处置利得	25,922.12		25,922.12
其他	1,861,554.20	434,588.43	1,861,554.20
合计	1,887,476.32	434,588.43	1,887,476.32

计入当期损益的政府补助

□适用√不适用

其他说明：

□适用√不适用

75、营业外支出

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	85,725.35	13,770.20	85,725.35
其中：固定资产处置损失	85,725.35	13,770.20	85,725.35
对外捐赠	1,223,008.42	24,894.17	1,223,008.42
预计负债	4,350,000.00	4,350,000.00	4,350,000.00
其他	495,380.88	1,538,087.15	495,380.88
合计	6,154,114.65	5,926,751.52	6,154,114.65

其他说明：

无

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	70,327,340.91	65,139,438.63
递延所得税费用	-26,901,345.07	-18,682,968.20
合计	43,425,995.84	46,456,470.43

(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	227,805,535.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,170,830.35
子公司适用不同税率的影响	6,844,172.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	594,628.83
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	4,887,716.05
研发费用加计扣除	-3,071,352.31
所得税费用	43,425,995.84

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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
补贴收入	50,173,545.84	40,242,461.50
保证金及押金	20,142,590.36	20,356,314.55
罚款及赔款收入	775,864.75	290,301.22
收到的其他往来款	46,976,021.03	5,145,492.68
利息收入	12,592,154.75	1,667,289.92
其他	6,655,974.15	7,843,014.30
合计	137,316,150.88	75,544,874.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	353,846,369.04	330,095,394.31
研发费	41,641,329.20	25,991,992.94
差旅费	4,574,834.78	7,799,284.51
办公费	3,520,612.76	2,037,986.48
招待费	13,980,004.19	13,925,301.67
车辆费	1,811,589.69	1,888,382.49
运输费	2,519,297.31	3,177,944.40
取暖费	203,040.00	
支付的其他往来款	36,533,596.30	31,281,478.99
备用金和保证金	8,742,138.45	18,469,261.43
其他	41,686,016.66	25,701,439.07
合计	509,058,828.38	460,368,466.29

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到证券公司代扣个税回划	175,586.45	81,725.57
合计	175,586.45	81,725.57

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
发行股票相关的股利分配手续费	0	3,137,293.28
合计	0	3,137,293.28

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	184,379,539.82	239,629,438.80
加：资产减值准备	63,903,398.24	105,265,605.01
信用减值损失	15,790,992.83	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	73,308,129.32	58,119,672.32
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,276,525.19	4,797,447.98
长期待摊费用摊销	9,863,157.17	8,708,997.20
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）	20,638.20	-1,068.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	59,803.23	13,770.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	72,138,759.72	50,643,614.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,581,153.50	413,596.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,901,345.07	-18,682,968.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-249,365,954.11	119,674,901.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,994,978.01	-299,773,473.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-48,235,782.11	-174,315,417.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	76,661,730.92	94,494,116.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,151,983,915.71	2,077,414,700.76
减：现金的期初余额	2,505,460,484.31	2,216,475,673.25
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	-353,476,568.60	-139,060,972.49

(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	2,151,983,915.71	2,505,460,484.31
其中：库存现金	9,178.36	7,614.73
可随时用于支付的银行存款	2,151,974,737.35	2,355,452,869.58
可随时用于支付的其他货币资金		150,000,000.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,151,983,915.71	2,505,460,484.31
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,750,385.53	银行保证金。
货币资金	9,832,119.68	亳州中药材商品交易中心有限公司的房屋预售资金监管账户金额。
应收票据	20,267,683.88	质押用于出具银行承兑汇票。
合计	36,850,189.09	

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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
二期银杏叶车间建设项目	10,371,599.14	递延收益、其他收益	1,022,623.72
亳州市经济技术开发区财政局 财政补贴	12,700,000.00	递延收益、其他收益	40,909.08
重大新药创制_复方芩兰口服液	870,000.00	递延收益	-
扩大产能生产设备购置补助	707,900.00	递延收益、其他收益	15,881.67
稳岗补贴	669,813.29	其他收益	669,813.29
开发区财政项目扶持资金	5,116,000.00	其他收益	5,116,000.00
研发费用投入政府补贴	3,075,000.00	其他收益	3,075,000.00
企业专利奖补资金（2019）	27,000.00	其他收益	27,000.00
科技创新基地奖励金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
治疗肝癌靶向创新补助	7,450,000.00	其他收益	7,450,000.00
以工代训补贴	17,500.00	其他收益	17,500.00
2019 年科学技术奖	20,000.00	其他收益	20,000.00
合计	42,024,812.43	-	18,454,727.76

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□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

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：

(1) 2020年6月8日，公司注册成立哈尔滨新区健康产业有限公司，认缴出资20000万元，持股比例100%；

(2) 2020年6月8日，公司注册成立哈尔滨新区生物科技有限公司，认缴出资5000万元，持股比例100%；

(3) 2020年6月8日，公司注册成立哈尔滨新区医药药材国际贸易有限公司，认缴出资20000万元，持股比例100%；

(4) 2020年6月1日，子公司亳州中药材商品交易中心有限公司注册成立亳州福兴置业有限公司，认缴出资2000万元，持股比例100%；

(5) 2020年4月26日，子公司亳州中药材商品交易中心有限公司注册成立亳州福昊置业有限公司，认缴出资48908.48万元，持股比例100%；

(6) 2020年5月28日，子公司吉林省珍宝岛医药有限公司注册成立吉林省珍宝大药房有限公司，认缴出资100万元，持股比例100%；

(7) 2020年4月15日，注销子公司哈尔滨珍宝岛企业管理有限公司。

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	
哈尔滨珍宝制药有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品生产及销售	100.00	投资设立
北京珍宝岛医药商业管理有限公司	北京市	北京市	企业管理、企业管理咨询、医疗领域技术开发等	100.00	投资设立
亳州中药材商品交易中心有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	经营拍卖业务，为中药材、农副产品的现货交易活动提供场所和平台服务	100.00	非同一控制下企业合并
黑龙江珍宝岛药业营销管理有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	企业营销策划；企业管理咨询；企业形象策划；医药信息咨询；接受委托从事企业市场调查。	100.00	投资设立
文山天宝种植有限公司	云南省文山州	云南省文山州	三七种植及销售	70.00	投资设立
北京珍宝岛中	北京市	北京市	批发药品、零售药品、	100.00	投资设立

药产业有限公司			互联网信息服务等		
牡丹江中药材商品贸易有限公司	黑龙江省牡丹江市	黑龙江省牡丹江市	中药材、农产品及相关产品的销售；	100.00	投资设立
哈尔滨珍宝岛企业管理有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	企业管理咨询；农、林、牧产品批发；企业营销策划；市场营销策划；接受委托从事企业市场调查；从事医药科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让。	100.00	投资设立
亳州市谯城区珍鑫医药股权投资中心（有限合伙）	安徽省亳州市	安徽省亳州市	资本投资服务，股权投资，创业投资。	59.60	投资设立
哈尔滨拾珍生物医药投资中心（有限合伙）	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	以自有资金对医药健康行业进行投资；股权投资；投资管理（限金融机构、从事金融活动的企业）	69.00	投资设立
哈尔滨新区健康产业有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	健康管理服务；技术服务；信息咨询服务	100.00	投资设立
哈尔滨新区生物科技有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	生物化工产品技术研发；科普宣传服务；信息咨询服务	100.00	投资设立
哈尔滨新区医药药材国际贸易有限公司	黑龙江省哈尔滨市	黑龙江省哈尔滨市	药品进出口；货物进出口；技术进出口	100.00	投资设立
亳州珍宝岛医药科技有限公司	安徽省亳州市	安徽省亳州市	医学研究和试验发展；医药科技领域内的技术研发技术服务	100	投资设立
北京恒创星远医药科技有限公司	北京市	北京市	医学研究与试验发展；医药产品、保健食品的技术咨询、技术推广	100	投资设立
珍宝岛（上海）生物科技有限公司	上海市	上海市	生物科技、医药科技、计算机科技、检测科技领域内的技术开发、技术服务	100	投资设立
珍宝岛（上海）药物研究有限公司	上海市	上海市	医药科技、生物科技、化妆品科技、食品科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务	100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

亳州市谯城区珍鑫医药股权投资中心（有限合伙）持股比例大于表决权比例。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(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	期末少数股东权益余额
文山天宝种植有限公司	30.00	-184,618.20	-6,071,611.78
亳州市谯城区珍鑫医药股权投资中心（有限合伙）	40.20	-1,660,639.23	99,347,771.61
哈尔滨拾珍生物医药投资中心（有限合伙）	31.00	92,493.15	46,592,493.15

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

亳州市谯城区珍鑫医药股权投资中心（有限合伙）持股比例小于表决权比例。

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
文山天宝种植有限公司	651,433.54	2,584.20	654,017.74	20,892,723.69		20,892,723.69	1,265,187.55	2,584.20	1,267,771.75	20,891,083.69		20,891,083.69
亳州市谯城区珍鑫医药股权投资中心（有限合伙）	246,877,467.49		246,877,467.49				150,008,410.84	-	150,008,410.84	150,008,410.84		150,008,410.84
哈尔滨拾珍生物医药投资中心（有限合伙）	150,299,365.00		150,299,365.00	1,000.00		1,000.00	150,000,000.00		150,000,000.00			

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业	净利润	综合收益总	经营活动现

	收入				收入		额	金流量
文山天宝种植有限公司		-615,394.01	-615,394.01	-13,754.01		-26,039.63	-26,039.63	-721,452.69
亳州市谯城区珍鑫医药股权投资中心(有限合伙)		-4,130,943.35	-4,130,943.35	-155,038,609.03				
哈尔滨拾珍生物医药投资中心(有限合伙)		298,365.00	298,365.00	299,365.00				

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
亳州市谯城区珍鑫投资管理有限公司	亳州	亳州	资产管理	30		权益法
安徽九洲方圆制药有限公司	亳州	亳州	医药制造	35		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	亳州市谯城区 珍鑫投资管理 有限公司	安徽九洲方圆制药有 限公司	亳州市谯城区珍 鑫投资管理有限 公司	安徽九洲方 圆制药有限 公司
流动资产	6,622,153.87	506,002,627.98	3,584,187.61	
非流动资产	2,564,468.02	612,645,842.75	2,573,332.80	
资产合计	9,186,621.89	1,118,648,470.73	6,157,520.41	
流动负债	705,461.66	322,312,327.26	231,470.61	
非流动负债		437,247,608.90		
负债合计	705,461.66	759,559,936.16	231,470.61	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	8,481,160.23	359,088,534.57	5,926,049.80	
按持股比例计算的净资产 份额	2,544,348.07	125,680,987.10	1,777,814.94	
调整事项	9,693.99	197,496,641.72		
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他	9,693.99	197,496,641.72		
对联营企业权益投资的 账面价值	2,554,042.06	463,342,619.38	1,777,814.94	
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	4,590,163.93	2,261,454.53		
净利润	2,587,423.74	-18,163,944.63	-3,241,779.09	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	2,587,423.74	-18,163,944.63	-3,241,779.09	
本年度收到的来自联营 企业的股利				

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

(一) 风险管理目标和政策

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

1、信用风险

2020年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，本公司信用风险主要产生于其他流动资产、应收款项等。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

公司的流动资金主要存放于国有银行和其它大中型银行，故流动资金不存在重大的信用风险。对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、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。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，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。公司没有提供任何其他可能令公司承受信用风险的担保。除应收账款金额前五名外，公司无其他重大信用集中风险，2020年6月30日，公司应收账款前五名金额合计为382,824,258.95元。

本公司应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注：应收账款和其他应收款的披露。

2、流动风险

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

于2020年6月30日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：人民币元

项 目	1 年以内	1 年以上
短期借款	700,000,000.00	
应付账款	182,458,481.12	20,473,089.38
应付票据	7,360,888.04	
其他应付款	242,384,149.35	62,428,335.85
长期借款	434,000,000.00	1,981,000,000.00

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
虎林创达投资有限公司	黑龙江省鸡西市虎林市	工业、农业投资	6,010.00	68.29	68.29

本企业的母公司情况的说明

截止 2020 年 6 月 30 日，对本企业的持股比例 68.29%

本企业最终控制方是方同华、辛德丽夫妇及其子方宇程

其他说明：

无

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

详见本报告中在企业集团的构成中子公司中的权益

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在合营或联营企业中的权益

适用 不适用

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

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
虎林龙鹏投资中心（有限合伙）	参股股东
安徽珍宝岛房地产有限公司	母公司的全资子公司
安徽珍康医疗投资有限公司	母公司的控股子公司
安徽坤润房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
安徽珍宝岛物业管理有限公司	母公司的控股子公司
西藏同润康晟投资有限公司	母公司的全资子公司
西藏泽耀投资有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江宝润房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
牡丹江珍宝岛房地产有限公司	母公司的全资子公司
北京珍宝岛医疗投资有限公司	母公司的全资子公司
哈尔滨冠润贸易有限公司	母公司的全资子公司
哈尔滨珍创企业管理有限公司	母公司的全资子公司
哈尔滨冠茂医药科技有限公司	母公司的全资子公司
黑龙江珍宝岛集团有限公司	母公司的全资子公司
徐州坤润房地产有限公司	母公司的全资子公司
商丘珍宝岛房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
商丘坤润房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
安徽珍宝岛商业管理有限公司	母公司的全资子公司
蒙城县珍宝岛房地产有限公司	母公司的全资子公司
虎林市香林里物业管理有限公司	母公司的全资子公司
丰县珍宝岛房地产有限公司	母公司的全资子公司
徐州珍宝岛房地产有限公司	母公司的全资子公司
亳州珍宝岛房地产开发有限公司	母公司的全资子公司
上海瑞贝特生物科技有限公司	母公司的全资子公司
砀山顺麒置业有限公司	母公司的控股子公司
蚌埠坤润房地产有限公司	母公司的全资子公司
蚌埠乾泽房地产有限公司	母公司的全资子公司
虎林市宝利塑业有限公司	该公司的股东为最终控制人的亲属
辛德丽	最终控制人
方同华	最终控制人
方宇程	最终控制人

其他说明

无

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

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(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	383.01	283.63

(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

(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

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司主要从事中成药的生产及销售业务，根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司未划分单独的经营业务，无须列报详细的经营分部信息。

(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

(1) 黑龙江珍宝岛药业股份有限公司（以下简称“珍宝岛”或“公司”）与文山高田三七种植产业基地有限公司（以下简称“文山高田”）的买卖合同纠纷。

①黑龙江珍宝岛药业股份有限公司于2015年12月3日，在虎林市人民法院起诉文山高田三七种植产业基地有限公司，依法主张解除双方签订的2015—2016年的三七采购合同。文山高田三七种植产业基地有限公司于2016年3月24日（起诉状上记载时间）在云南省高级人民法院起诉珍宝岛药业要求履行2015年度的采购合同。2017年2月28日，收到黑龙江省高级人民法院（以下简称“黑龙江省高院”）裁定书裁定将上述两案裁定由黑龙江省高院管辖。2017年9月7日，黑龙江省高院开庭审理上述两案，2018年11月26日，黑龙江省高院下达民事判决书（（2017）黑民初126号），判决：黑龙江珍宝岛药业股份有限公司于本判决生效后六十日内在文山三七交易中心仓库提走符合合同约定质量的600吨三七，同时于本判决生效后六十七日内向文山高田三七种植产业基地有限公司支付货款20000万元及利息，承担一审案件受理费1,161,444.92元。黑龙江珍宝岛药业股份有限公司不服一审判决（（2017）黑民初126号），于2018年12月18日（上诉状记载时间）向最高人民法院提起上诉。

② 2018年4月11日，黑龙江珍宝岛药业股份有限公司请求增加诉讼请求：依法判令文山高田公司未按协议提供足额土地构成违约；依法判令文山高田返还2013年公司多支付的货款85,978,400.00元；文山高田承担诉讼费用。2018年11月26日，黑龙江省高院下达民事判决书（（2017）黑民初156号），判决：文山高田三七种植产业基地有限公司于本判决生效后六十日内向黑龙江珍宝岛药业股份有限公司返还50,551,860.10元，黑龙江珍宝岛药业股份有限公司承担一审案件受理费194,455.99元。黑龙江珍宝岛药业股份有限公司与文山高田均不服该一审判决，分别于2018年12月20日（上诉状记载时间）、2018年12月26日向最高人民法院提起上诉。

③黑龙江珍宝岛药业股份有限公司在诉讼中发现其要求文山高田返还的2013年货款计算存在遗漏，于2018年11月8日向鸡西市中级人民法院（以下简称“鸡西中院”）请求法院确认文山高田三七种植产业基地有限公司未按（2013）珍药总Z004号协议向原告提供足额土地构成违约，请求被告向原告再返还2013年多支付的货款49,500,000.00元并承担全部诉讼费用。2019年3月28日鸡西中院下达民事裁定书（（2018）黑03民初112号之一），因被告文山高田三七种植产业基地有限公司已向最高人民法院提起上诉，本案的审理结果必须以另一案件（（2017）黑民初156号）的审理结果为依据，裁定本案中止诉讼。本案根据（2019）最高法民终779号民事调解书，珍宝岛公司于2019年12月20日撤回该诉讼请求并收到鸡西中院的准许撤诉的民事裁定书。

上述①-③案件，最高人民法院于2019年12月18日出具（2019）最高法民终778号、779号民事调解书，将所涉及争议事项一并调解处理。调解协议主要内容如下：

针对(2019)最高法民终778号案件,黑龙江珍宝岛药业股份有限公司于本调解书生效后六十日内,在文山三七交易中心仓库提走符合合同约定,以及符合(2017)黑民初126号判决认定价款对应的《文山价格信息月刊》《名、特、优产品服务价格监测表》载明标准的600吨三七(其中剪口400吨,主根200吨);黑龙江珍宝岛药业股份有限公司于本调解书生效后六十七日内(即合同约定的提货后七日内)向文山高田三七种植产业基地有限公司支付货款20000万元及利息(其中以9400万元为基数自2016年2月1日起,以10600万元为基数自2017年2月1日起,均按照中国人民银行同期同类贷款利率的标准计算至实际给付之日);

针对(2019)最高法民终779号案件,文山高田三七种植产业基地有限公司于本调解书生效后六十七日内给付黑龙江珍宝岛药业股份有限公司3,800万元,该款项直接从(2019)最高法民终778号案件调解书确定的黑龙江珍宝岛药业股份有限公司应向文山高田三七种植产业基地有限公司支付的20,000万元货款中抵扣;本调解书生效后十日内,黑龙江珍宝岛药业股份有限公司撤回(2018)黑03民初112号案件的起诉,并就此案所涉纠纷不得再主张任何权利;

778号调解书生效后,珍宝岛于2020年1月2日向黑龙江省高院提出强制执行申请,黑龙江省高院于2020年1月3日向文山高田三七种植产业基地有限公司下发了《执行通知书》((2020)黑执2号)。但在本案执行中文山高田未按照调解书的相关约定履行交货义务,在调解书履行过程中双方产生了新的实体权利义务争议,属于案结后新发生的事实。根据最高人民法院关于适用《中华人民共和国民事诉讼法》的解释第二百四十八条之规定,即“裁判发生法律效力后,发生新的事实,当事人再次提起诉讼的,人民法院应当依法受理”。珍宝岛公司于2020年2月10日向鸡西中院提起诉讼,鸡西中院于2020年6月8日裁定((2020)黑03民初11号)因公司构成重复起诉,驳回诉讼请求。

文山高田公司向黑龙江省高院申请强制执行,黑龙江省高院于2020年6月11日立案,并于2020年6月15日向珍宝岛下发《执行通知书》((2020)黑执13号),要求珍宝岛履行(2019)最高法民终778号民事调解书确定的法律义务,逾期不履行,黑龙江省高院将依法强制执行。针对上述《执行通知书》,珍宝岛于2020年7月1日黑龙江省高院提出暂缓执行申请,请求黑龙江省高院责令文山高田按照调解书规定内容先履行其交付货物的义务,公司收到符合调解书规定的货物后再向文山高田支付相应的货款;并于2020年7月13日向黑龙江省高院提交《高田公司应当向我司提供的有关证明材料》。

(2)黑龙江珍宝岛药业股份有限公司诉陈荣军、宋美萱、辽宁健瑞达药业有限公司民间借贷纠纷案。

珍宝岛公司2019年5月20日向鸡西中法院起诉,请求判令辽宁健瑞达药业有限公司偿还借款本金16,984,103元、利息665,471元、违约金949,029元(截至2019年3月31日),陈荣军、宋美萱承担连带清偿责任。2019年11月29日,鸡西中院判决辽宁健瑞达药业有限公司偿还珍宝岛借款本金、利息、违约金合计18,551,630.30元。珍宝岛不服一审判决,已于2019年12月18日向黑龙江省高院提起上诉,因受疫情影响,本案二审尚未开庭审理。

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	
1 年以内小计	38,353,050.25
1 至 2 年	11,340,374.46
2 至 3 年	2,438,095.15
3 年以上	
3 至 4 年	97,188.66
4 至 5 年	153,879.90
5 年以上	
合计	52,382,588.42

(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	1,759,486.80	3.36	936,226.92	53.21	823,259.88	1,759,486.80	2.32	936,226.92	53.21	823,259.88
其中：										
按单项计提坏账准备	1,759,486.80	3.36	936,226.92	53.21	823,259.88	1,759,486.80	2.32	936,226.92	53.21	823,259.88
按组合计提坏账准备	50,623,101.62	96.64	3,778,868.07	7.46	46,844,233.55	74,006,023.76	97.68	4,796,246.65	6.55	69,209,777.11
其中：										
非医药配送组合	50,623,101.62	96.64	3,778,868.07	7.46	46,844,233.55	73,259,180.60	96.69	4,796,246.65	6.55	68,462,933.95
关联方组合						746,843.16	0.99			746,843.16
合计	52,382,588.42	/	4,715,094.99		47,667,493.43	75,765,510.56	/	5,732,473.57	/	70,033,036.99

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
康美药业股份有限公司	1,759,486.80	936,226.92	53.21	公司债券存在未能及时全额兑付回收本金及利息的风险
合计	1,759,486.80	936,226.92	53.21	/

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：非医药配送组合

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	38,353,050.25	1,917,652.51	5.00
1 至 2 年	9,580,887.66	958,088.77	10.00
2 至 3 年	2,438,095.15	731,428.55	30.00
3 至 4 年	97,188.66	48,594.33	50.00
4 至 5 年	153,879.90	123,103.92	80.00
5 年以上			
合计	50,623,101.62	3,778,868.07	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

注：非医药配送组合是指本公司所属除医药配送业务以外，除已单独计提减值准备的应收款项和关联方组合外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备。具体计提标准为：1 年以内 5%；1-2 年 10%；2-3 年 30%；3-4 年 50%；4-5 年 80%；5 年以上 100%。

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	
按非医药配送组合计提坏账准备的应收账款	4,796,246.65	950,111.15	1,967,489.73		3,778,868.07
按单项计提坏账准备的应收账款	936,226.92				936,226.92
合计	5,732,473.57	950,111.15	1,967,489.73	-	4,715,094.99

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

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 14,041,738.29 元,占应收账款年末余额合计数的比例为 26.81%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,618,648.21 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,860,237,356.88	3,812,166,949.48
合计	2,860,237,356.88	3,812,166,949.48

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

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 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

(7). 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	1,989,700,988.89
1 至 2 年	649,806,836.69
2 至 3 年	98,033,529.77
3 年以上	
3 至 4 年	113,527,186.48
4 至 5 年	19,885,000.00
5 年以上	8,139,088.38
合计	2,879,092,630.21

(8). 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
保证金、质保金、押金	19,034,000.00	21,919,629.14
单位往来款	2,833,339,558.90	3,787,017,348.67
其他	26,719,071.31	21,979,975.00
合计	2,879,092,630.21	3,830,916,952.81

(9). 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)	
2020年1月1日余额	1,631,928.33		17,118,075.00	18,750,003.33
2020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	105,300.00			
本期转回	-30.00			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,737,198.33		17,118,075.00	18,855,273.33

额				
---	--	--	--	--

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

(10). 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	
按单项计提坏账准备的其他应收款	17,118,075.00			17,118,075.00
按其他组合计提坏账准备的其他应收款	1,631,928.33	105,300.00	30.00	1,737,198.33
合计	18,750,003.33	105,300.00	30.00	18,855,273.33

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 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

(12). 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
亳州中药材商品交易中心有限公司	往来款	1,409,346,642.26	1年以内、2-3年	48.95	
哈尔滨珍宝制药有限公司	往来款	629,252,489.53	1年以内	21.86	
北京珍宝岛医药商业管理有限公司	往来款	509,226,525.82	2-3年、3-4年	17.69	
亳州神农谷中药控股有限公司	往来款	170,189,262.99	1年以内	5.91	
北京珍宝岛中药产业有限公司	往来款	42,670,477.99	1年以内、2-3年、3-4年	1.48	
合计	——	2,760,685,398.59	——	95.89	

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	999,789,756.52	7,000,000.00	992,789,756.52	998,789,756.52	7,000,000.00	991,789,756.52
对联营、合营企业投资	463,342,619.38		463,342,619.38			
合计	1,463,132,375.90	7,000,000.00	1,456,132,375.90	998,789,756.52	7,000,000.00	991,789,756.52

(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
哈尔滨珍宝制药有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
文山天宝种植有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		7,000,000.00
亳州中药材商品交易中心有限公司	199,167,316.52			199,167,316.52		
黑龙江珍宝岛药业营销管理有限公司	23,020,000.00			23,020,000.00		
北京珍宝岛医药商业管理有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
哈尔滨珍宝岛企业管理有限公司	10,400,000.00			10,400,000.00		

北京恒创星远医药科技有限公司	6,702,440.00			6,702,440.00		
亳州市谯城区珍鑫医药股权投资中心(有限合伙)	149,000,000.00	1,000,000.00		150,000,000.00		
哈尔滨拾珍生物医药投资中心(有限合伙)	103,500,000.00			103,500,000.00		
合计	998,789,756.52	1,000,000.00		999,789,756.52		7,000,000.00

(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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
安徽九州方圆制药有限公司		469,700,000.00		-6,357,380.62						463,342,619.38	
小计		469,700,000.00		-6,357,380.62						463,342,619.38	
合计		469,700,000.00		-6,357,380.62						463,342,619.38	

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	334,312,223.88	149,919,854.87	365,420,253.50	106,092,432.37
其他业务	80,833.61	41,077.95	100,301.52	63,704.50
合计	334,393,057.49	149,960,932.82	365,520,555.02	106,156,136.87

(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

其他说明：

无

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
权益法核算的长期股权投资收益	-6,357,380.62	-
合计	-6,357,380.62	-

其他说明：

无

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	-80,441.43	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,850,706.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合		

费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,206,835.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,886,447.41	
少数股东权益影响额	-1,201,354.92	
合计	16,475,627.85	

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	3.52	0.2172	0.2172
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.20	0.1978	0.1978

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

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表； 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
--------	---

董事长：方同华

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 12 日

修订信息

适用 不适用