

公司代码：603707

公司简称：健友股份

债券代码：113579

证券简称：健友转债

南京健友生化制药股份有限公司 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 唐咏群、主管会计工作负责人 黄锡伟 及会计机构负责人（会计主管人员）钱晓捷 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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析。

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.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	160

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		
报告期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
公司、本公司、健友股份	指	南京健友生化制药股份有限公司
健友药业	指	南京健友药业有限公司
健友宾馆	指	南京健友宾馆有限公司
香港健友	指	香港健友实业有限公司 (Hong Kong King-Friend Industrial Company Limited)
港南有限	指	港南有限公司 (CONLON LIMITED)
健进制药	指	健进制药有限公司
PeKo Limited	指	全资子公司香港健友与 Van Hessen B. V. 成立的合营企业
沿海集团	指	江苏省沿海开发集团有限公司
健思修卓	指	南京健思修卓投资中心（有限合伙）
健智自明	指	南京健智自明医药贸易有限公司
Meitheal	指	Meitheal Pharmaceuticals, Inc.
FDA	指	Food and Drug Administration 美国食品和药物管理局
EDQM	指	European Directorate for Quality Medicines 欧洲药品质量管理局
MHRAMHRA	指	英国药品和健康产品管理局
国家药监局、CFDA	指	国家食品药品监督管理总局 China Food and Drug Administration
Pfizer	指	Pfizer Inc., 辉瑞制药, 跨国医药公司, 全球主要肝素制剂生产企业
Sanofi	指	Sanofi Group, 赛诺菲集团, 跨国医药公司, 全球主要低分子肝素制剂生产企业
Sandoz	指	Sandoz GmbH, 山德士公司, 诺华集团子公司, 全球主要肝素制剂生产企业
Gland	指	Gland Pharma Limited, 印度最大的肝素药品生产商之一
Sagent	指	Sagent Pharmaceuticals, Inc., 美国一家医药研发、制造企业, 原纳斯达克上市公司, 股票代码 SGNT; 于 2016 年 9 月被日医工株式会社要约收购
APP	指	American Pharmaceutical Partners, Inc. 美国标准肝素制剂生产企业
Ampharstar	指	Amphastar Amphastar Pharmaceutical Inc., 专业制药销售公司
Gencor	指	Gencor Pacific Limited, 香港药品经销商
PDB	指	中国医药工业信息中心药物综合数据库
CDMO	指	Contract Development and Manufacturing Organization, 合同研发与生产业务, 即在 CMO 的基础上增加相关产品的定制化研发业务
CMO	指	Contract Manufacture Organization, 合同生产业务组织, 主要是接受制药公司的委托, 提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂生产 (如粉剂、针剂) 以及包装等业
CRO	指	Contract Research Organization, 合同研发服务, 是通过合同形式为制药企业和研发机构在药物研发过程中提供专业化服务的一种学术性或商业性的科学机构
	指	

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	南京健友生化制药股份有限公司
公司的中文简称	健友股份
公司的外文名称	Nanjing King-friend Biochemical Pharmaceutical Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	NKF
公司的法定代表人	唐咏群

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄锡伟	顾小梅
联系地址	南京市高新技术产业开发区学 府路 16 号	南京市高新技术产业开发区学 府路 16 号
电话	025-86990789	025-86990703
传真	025-86990701	025-86990701
电子信箱	nkf@nkf-pharma.com.cn	nkf@nkf-pharma.com.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省南京高新开发区MA010-1号地
公司注册地址的邮政编码	210061
公司办公地址	南京市高新技术产业开发区学 府路 16 号
公司办公地址的邮政编码	210061
公司网址	http://www.nkf-pharma.com
电子信箱	nkf-pharma@nkf-pharma.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

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
登载半年度报告的中国证监会指定网站的 网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

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	健友股份	603707	无

六、其他有关资料

√适用 □不适用

公司聘请的会计师事 务所（境内）	名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区车公庄大街五栋大楼 B1 座 七层

	签字会计师姓名	陈晓龙、祁祥
公司聘请保荐机构 (境内)	名称	中国金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸2座 写字楼33层
	签字的保荐代表人姓名	罗翔、李扬
	持续督导的期间	2019年7月9日-2021年12月31日

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	1,395,820,597.78	1,176,527,738.31	18.64
归属于上市公司股东的净利润	408,474,766.61	289,203,960.38	41.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	403,952,861.63	279,944,994.95	44.30
经营活动产生的现金流量净额	-319,660,445.05	-345,240,349.01	/
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,226,281,539.82	2,966,492,802.68	8.76
总资产	6,264,108,775.03	5,078,419,276.66	23.35

(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)	0.57	0.40	42.50
稀释每股收益(元/股)	0.56	0.40	40.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.56	0.39	43.59
加权平均净资产收益率(%)	13.09	11.32	增加1.77个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	12.95	10.96	增加1.99个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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	-110,553.45	处置固定资产
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	4,827,036.62	见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释73.营业外收入-计入当期损益的政府补助
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	653,451.20	理财收益
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	-11,524.78	
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		
所得税影响额	-836,504.61	
合计	4,521,904.98	

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

健友股份始终秉承“建设一流的国际化生物制药企业”的企业愿景，以“阳光文化、品质产品、卓越运营、共享发展”为企业文化纲领，致力于打造国际化、高品质的医药生产企业。以高品质肝素产品为基础，顺应行业发展，实现垂直一体化的协同效应，发展和巩固中国低分子肝素制剂市场地位的同时，在全球肝素制剂产业寻求突破空间，以肝素行业为导向，在其他种类医药产品方面加强研发突破，打造具有全球供应能力的大型医药企业。

（一）主要业务

公司业务涵盖医药领域研发、生产、营销全产业链，是国家认定的高新技术企业。主要产品覆盖心血管、抗肿瘤、抗感染、手术辅助类用药等领域。公司产品以肝素全系列产品为主，涵盖高品质肝素原料药、低分子肝素制剂等主要品种，协同抗肿瘤药及其他品类药品研发、生产和销售。

公司是中国肝素原料药生产的龙头企业，是国内少数同时通过美国 FDA 和欧盟 EDQM 认证的肝素原料药生产企业。公司肝素终端制剂也快速发展，2015 年在国内拥有三种有分类的低分子肝素制剂批件以来，销售发展迅速，年复合增长率超过 50%。2019 年肝素制剂及低分子制剂在美国、欧洲、巴西等国际市场相继获批，报告期内销售迅速，是公司重要的业绩增长点。

公司研发能力快速提升，最近三年以年均 10 个产品速度申报，公司累计申报产品数量超过 40 个。公司国内已获得注册批准文号 8 个，国际市场获批注册批件超过 20 个，包括卡铂注射液、苯磺顺阿曲库铵注射液、氟维司群注射液、盐酸去氧肾上腺素注射液、度骨化醇注射液、米力农注射液等产品在美国的获批。这些产品围绕心脑血管、抗肿瘤、手术辅助用药等几个细分领域，不断丰富产品线，积极拓展海外市场，快速切入无菌制剂全球市场。报告期内，19 年获批产品均已在美国上市销售，且销量平稳增长。

公司 IPO 募投项目产能逐步释放以及前次可转债募投项目的建设和本次可转债项目的申请，将进一步提升公司产品在国际市场的占有率，同时有助于公司实现“标准肝素/低分子依诺肝素+抗肿瘤注射剂+其他高端制剂”的全产品产业链布局，逐步将公司发展成国际一流综合型制药企业。

（二）经营模式

1、生产模式

公司采取以销定产为主，结合库存和市场总体情况确定产量的生产模式。公司无菌注射剂产线开始即按“拥有一流生产设备，国际标准化生产车间”的理念建立，目前，公司所有产线均通过美国 FDA 认证。生产过程中，公司严格遵守 GMP 和 cGMP 标准的要求，保证药品质量及药品的安全性、有效性。

2、采购模式

公司根据生产的实际需要、原材料市场的供应情况等综合因素决定采购计划，制定了严格的供应商管理体系，在人员配备、质量管理水平、原材料管理、生产工艺等方面有严格的规定。公司在主要原材料采购过程中，在国内率先应用集中洗脱模式，在加大周转，充分利用公司的集中化高质量高效率生产的优势的同时，也和上游企业建立商业上的伙伴关系，并积极管理和促进全产业链的质量维持和提升，形成良性稳定的商业合作，更好应对市场竞争。

3、销售模式

（1）肝素原料药销售模式

在肝素原料销售模式上，公司一直采取以“直接销售为主、经销商销售为辅”的模式。公司通过持续不断的提高产品品质，跟踪国际主流制剂生产企业品质标准，与 Sanofi、Pfizer 等主流肝素类制剂公司建立了长期稳定的合作关系，形成了有效的客户黏性。并且，公司通过选取有实力的国际经销商，以最大程度覆盖除主流肝素制剂企业以外的其他客户。

（2）国内低分子肝素制剂业务

公司国内低分子肝素制剂业务在传统第三方临床代表学术推广的模式基础上，开发了互联网管理体系，建立临床代表的管控和服务平台，分享公司产品学术，对第三方临床代表学术水平持续跟踪，促进其满足国家相关政策变化，有效提升第三方临床代表的业务黏性，在利用第三方临床代表快速接触市场能力，提升学术推广能力，快速扩大销售规模。

（3）美国制剂销售业务

美国医药市场是全球质量准入标准最高的市场之一，也是全球利润水平维护相对比较好的竞争市场。美国医药销售市场客户主要包括药品集中采购组织、连锁药房以及药品配送公司等大型药品流通主体。

公司在美国的销售全部由控股公司 Meitheal 承担，Meitheal 集聚了一批当地极有能力的销售团队，紧贴最终客户，积极开拓美国制剂市场。同时，以对美国医药市场产品的长期分析，为公司选择更有竞争力和市场急缺的产品，能更加确保公司未来产品的毛利率和必要的市场占有率。围绕抗肿瘤、抗凝血、麻醉药、泌尿系统、抗感染等大类，选取产品生命周期长，符合美国医药

市场需求的产品，通过公司优势产品，和渠道良好的互动，建立与医药集中采购组织的联系，加强招标搜索与跟进，扩大公司参与投标的机会，以产品质量、供应保障等方面的优势扩大市场占有率。

同时，公司通过与一些医药销售和制造企业合作，以 CDMO 形式开展深入的研发合作，快速提升研发能力的同时，，扩大产能利用率，有效的降低产品成本，更好的参与市场竞争。

美国市场是公司制剂产品重要市场，公司会持续投入精耕细作，不断扩大在美国市场的销售规模，在最具竞争力的市场以我们的产品质量和营销能力，建立公司品牌。

（4）全球其他地区制剂销售业务

除中美医药市场外，公司依诺肝素注射液在欧洲、南美市场陆续上市销售。针对全球非中美市场情况，目前公司主要采取与当地代理商或医药企业合作的方式进入市场，参与竞争。公司在选取合作伙伴时，会在当地进行筛选，选取当地有一定影响力合作伙伴，快速切入和长期服务市场，是我们的目标和方向。

（三）行业情况说明

2020 年以来，受疫情影响，医药制造业规模以上工业企业实现营业收入和利润总额同比虽有所下降，但 2020 年 1-5 月仍分别高于全国规模以上工业企业同期整体水平 3.6 个百分点和 18.80 个百分点。（数据来源：wind）

我国是全球最大的肝素类产品出口国，主要包括肝素粗品、肝素原料；而肝素制剂目前主要还是在国内销售，只有少量出口。全球肝素制剂生产企业主要为美欧国家的大型制药公司，我国临床使用的肝素制剂，特别是低分子肝素制剂，国外厂商也占有很大份额。

（1）肝素原料药

作为生物提取的肝素原料药属于特色原料药，不同于大宗原料药，中国企业在这方面具有一定优势。上游肝素粗品落后产能的逐步淘汰，国际肝素需求量稳步增长，下游制剂厂商进入补库存周期等因素，肝素原料药逐渐步入良好的上升通道。根据海关总署的数据，2019 年，我国肝素出口金额为 110,607.46 万美元，同比增长 0.79%。2020 年以来，尽管受到疫情的影响，我国肝素出口金额仍然保持较快增长，2020 年 1-5 月我国肝素累计出口金额为 50,202.78 万美元，同比增长 3.33%。肝素原料药出口保持良好态势。

（2）肝素制剂

作为临床应用最广泛和最有效的抗凝血、抗血栓药物之一，肝素类药物在抗血栓医药市场上占据重要地位。全球老龄化加剧、肥胖人群规模不断增长以及新兴医药市场的快速发展将推动全球肝素类药物市场需求持续增加，具有极强抗凝血和抗血栓能力的肝素类药物市场具有较好的发展潜力。

我国低分子肝素市场使用覆盖率相对较低，但发展非常快速，生产企业较多，低分子肝素制剂之前一直未进行分类管理。2010 年 11 月 15 日，国家药品监督管理局审评中心发文，建议低分

子肝素注册进行分类申报，同时对国内已上市的低分子肝素制剂在一定的时间内根据其工艺等进行细分，质量标准进行提高。

（四）公司行业地位

公司从事肝素原料药的生产 20 余年，是全球最主要的高品质肝素原料药供应商之一，也是中国仅有的两家向美国大批量供应肝素原料药的企业之一，2019 年位居龙头地位。

公司 2014 年开始陆续取得依诺肝素钠、那屈肝素钙、达肝素钠的生产批件，是国内极少数同时拥有三种低分子肝素制剂批件的生产企业，其销售在国内生产企业中均处于较领先地位。

公司是国内首家依诺肝素钠制剂在美国获批的企业，拥有四条通过美国 FDA 认证的无菌注射剂产线和冻干线。

近年来，随着国内医药行业的持续发展，全球药企更加重视中国市场，国内大型药企也不断寻求全球市场机会。受益于公司全球化的研发、生产、质量体系，公司承接国外药企的产业化项目和中国药企的全球申报项目持续增长。

（五）报告期内业绩驱动因素

公司 2020 年仍然维持高速增长，主要驱动因素是公司产品结构进一步调整。真正从一个原料药企业转型为全球无菌仿制药注射剂制造公司，报告期内公司制剂收入比重上升迅猛。同时研发产品的获批速度显著提升，公司凭借快速将研发获批产品转换为销售实现，进一步导致了整体制剂收入端的迅速扩张。

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

公司将“追求员工物质和精神幸福的同时，为社会和人类健康而奋斗”的企业文化精神贯穿于日常经营管理之中，经过近 20 余年的不懈努力，公司在客户资源、品质管理、采购与原材料供应、技术与销售等方面形成了独特的优势，成为驱动公司长期发展的核心竞争力。

（一）客户资源优势

全球肝素制剂行业生产企业主要以美欧大型医药公司为主，行业集中度较高。目前，国际主流肝素制剂企业包括 Pfizer、APP、Sanofi 等传统品牌肝素制剂企业，以及 Sagent、Sandoz、Amphastar 等新兴肝素制剂企业。其中，Pfizer、Sanofi、Sagent、Sandoz 等企业均为本公司的主要合作伙伴，其产品涵盖了达肝素钠、依诺肝素钠、那屈肝素钙、标准肝素钠等临床应用广泛的肝素制剂。

除拥有优质的客户资源外，本公司亦与相关合作伙伴建立了长期稳定供应关系，客户黏性较强。本公司为 Pfizer 全球主要的标准肝素原料药供应商。

本公司下属美国 Meitheal 公司，拥有较为优质的美国制剂市场终端客户资源，同 GPO、大型零售企业均具有较强的联系，为公司在美国制剂销售的快速增长奠定了基石。

（二）质量优势

公司长期以来坚持“品质产品”的管理理念，通过持续跟踪国际优质客户的质量要求，提高产品市场竞争力。在肝素原料方面，公司同时通过美国 FDA 现场检查、欧盟 CEP 认证。在制剂方面，健友股份共拥有四条通过美国 FDA 审核的无菌注射剂生产线，研发中心为中国第一批通过美国 FDA 认证的无菌制剂研发机构，目前已有 20 个产品在美国市场获批。

公司以美国 FDA 的标准为基础，建立的原料药和制剂生产、管理、运营体系，能够满足全球主要药政市场的监管要求，保障了公司产品能够达到全球最高的产品标准，是公司长期产品竞争力的基础。

（三）肝素产业原材料和制剂一体化优势

公司从事肝素相关的产品生产已有 20 多年的历史，与上游主要供应商具有长期良好的合作关系，公司通过与主要供应商签订战略合作协议等方式进一步深化了双方的合作基础。

在采购原料的过程中，公司采用独具创意的集中洗脱模式，加强了对源头的追溯，提高了生产效率，有效地强化了与供应商的合作关系，有利于确保可追溯性强的原材料的稳定供应，并最大程度地优化了公司供应链的管理。

此外，公司是能够同时从事肝素原料药和肝素制剂药品研发、生产和销售的龙头企业之一。与仅生产肝素原料药的企业相比，公司拥有下游的肝素制剂产品线，具备更加长远、持续的盈利前景；与仅生产肝素制剂药品的企业相比，公司拥有上游自产肝素原料药优势，可以有效降低肝素原料药价格上涨带来的成本压力。公司完整的产业链格局能够有效分散、抵消原料药及制剂价格的波动风险，保证公司具有长期、稳定、持续的盈利能力。

（四）研发技术优势

公司研发中心于 2016 年零缺陷通过美国 FDA 认证检查，成为中国第一批通过美国 FDA 认证的无菌制剂研发机构。公司在自主研发能力不断提升的基础上，也通过受托研发、合作生产等欧美医药市场成熟的药品开发模式，建立新的利润增长点同时，快速突破现有研发能力。通过中美同步研发，同步双报，一方面节约成本，一方面加快国内审评速度；目前已有多个产品在国内优先评审通道内。

2019 年收购美国 Meitheal 公司以后，公司研发产品选型综合研判中国市场和美国市场的机会，强化研发产品在中国和美国的申请注册能力。

（五）销售模式优势

在肝素制剂国内方面，采用了经销商销售模式中，借助互联网思维提高临床医药代表学术推广能力，有效提升第三方临床代表的业务黏性，利用第三方临床代表快速接触市场，提升学术接触，扩大在现有市场的销售规模。

通过现有品种在美国市场的销售，公司建立了完整的美国市场销售渠道和运营经验，未来随着在申报和在研品种在美国不断上市，包括氟维司群注射液、盐酸去氧肾上腺素注射液、米力农注射液、肝素钠注射液（预充针）等，美国无菌注射液销售将成为公司业务的重要增长点。

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，面对全球新冠疫情发展迅猛，公司充分利用优势资源，准确把握市场机会，以“无菌注射剂研发”为核心，以“中国化”和“国际化”双体战略，寻求突破，不断发展。

2020 年上半年，公司实现营业收入 139,582.06 万元，实现净利润 40,682.22 万元，同比分别增长 18.64%、40.67%。

公司研发产品申报获得了重大成果，报告期内，公司国内多个产品进入优先审评程序；度骨化醇、米力农、肝素钠注射液、苯磺酸阿曲库铵注射液等 7 个 ANDA 申请获得美国 FDA 批准。

2020 年，公司持续增强创新能力，专利申请和维持工作顺利开展。报告期内，公司及子公司共有 10 项发明专利、实用新型专利和外观专利获得授权。截止 2020 年 6 月 30 日，公司及子公司共拥有境内专利 83 项、持有境内注册商标 10 项。

（一） 产品销售，品种多样化发展

肝素原料药业务，公司始终以前瞻性的眼光看待肝素产业链的发展。维持战略性库存管理策略，持续保持同长期优质客户的黏性关系，提升议价能力，稳步前进。报告期内，其业务收入稳定增长，毛利率再创新高。

国内低分子肝素制剂业务，公司持续拓展互联网应用，深度开发市场需要的学术能力，使用大数据技术，通过跟踪医院规模、科室医生状态等信息进行分析后给出明确推广建议，最终达到提升销量的目标。推进地市级、县级医院市场的开拓力度，报告期内公司医院开发速度维持高速增长。

国际制剂业务，美国无菌注射剂的质量水平和毛利水平在全球均位于较高水平，一直是公司的重点市场，报告期内实现了销售，是公司极为重要的突破性标志。2019 年收购当地的 Meitheal 医药研发销售公司，组建本土销售团队，紧贴最终客户，通过持续对美国医药市场的分析，实现未来快速的销售增长。除美国市场外，对非美市场，公司目前主要采取代理方式，选择当地具有较大影响力的大代理商进行合作，南美市场和欧洲市场在报告期也亦实现销售零突破。

CDMO 业务，公司报告期内仍大力发展委托研发、代加工业务，保持同全球知名医药公司合作，在自身产能充足的条件下，选取有挑战性的产品，获得报表收入和利润的同时，提升自身的研发及生产能力。

（二） 持续提升品质管理

公司以 FDA 审计标准严格要求产品质量，以 QA 和 QC 两线一体的高质量管理维度为基础，进一步完善质量管理体系，对生产各环节一线人员进行质量培训，提高每个员工的质量管理意识，加强了每个环节的质量控制，使产品质量有了进一步的提高，满足了国际优质客户的个性化需求。

为保证公司品质管理的持续性，人力资源部与 QA、QC 紧密合作，公司将质量培训工作常态化、长期化，提高了员工特别是新进员工质量重要性的意识，提升了其业务能力。

（三）持续加大研发投入

创新是医药企业的生命线，公司拥有 FDA 认证的研发中心，为中国第一批通过美国 FDA 认证的无菌制剂研发机构，同时公司目前拥有超过 300 人的强大研发团队，研发团队极具创造性和前瞻性。报告期内，公司研发投入 9,528.4 万元，同比增长 27.22%。

（四）加大人才培养力度，助力健友股份腾飞

人才逐渐成为企业竞争力的核心因素，科技推动进步，人才促进增长，报告期内，公司通过搭建科学合理的薪酬管理体系和人才培养机制，有效激励员工不断改善工作方法和工作品质，持续不断地提高组织工作效率，为企业的可持续发展提供人才支持与保障。公司在企业管理、技术研发、市场营销、生产质量管理等关键管理岗位上拥有一批行业专家与优秀人才，熟悉医药行业先进的管理理念与行业发展趋势，为公司业务的长期发展提供了有力的支持。同时，公司进一步建立了培训体系，完善了学习环境，促进员工技术、业务能力的提升，保证员工与公司共同成长，为公司的快速发展提供了充足的内在动力。

（五）精益化管理渐显成效

报告期内，公司管理层全面大力推进实施精益化管理，通过制度化、程序化、流程化、标准化和数据化，理顺管理体制、进行全流程改善、实现系统性推进，确保管理职责具体化、明确化、专业化，加强有效监管及绩效考核。通过优化各部门工作任务流，分解 JI，提炼技能并固化培训，优化人员配置和 workflows，提高人员素质和工作效率，坚持持续改善，确保企业管理各环节的精准、高效、协同，推动公司降低成本、提高工时效率、提升企业效益；通过加强各个部门及核心人员的绩效考核将成本费用控制及工时利用率分解到部门，有效提高全员控制成本费用意识，实现进一步提升公司管理能力及行业整体竞争力。

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	1,395,820,597.78	1,176,527,738.31	18.64
营业成本	554,735,699.60	587,346,978.90	-5.55
销售费用	200,232,958.28	168,417,580.58	18.89
管理费用	61,325,661.73	16,873,747.90	263.44

财务费用	19,107,791.04	1,268,225.70	1,406.66
研发费用	95,284,011.20	74,896,194.12	27.22
经营活动产生的现金流量净额	-319,660,445.05	-345,240,349.01	/
投资活动产生的现金流量净额	-188,322,296.90	-234,457,380.85	/
筹资活动产生的现金流量净额	818,102,069.00	604,707,625.45	35.29

营业收入变动原因说明:报告期内制剂销售增长快速,原料销售价格上涨。

营业成本变动原因说明:报告期内产能利用率提高,单位成本分摊额下降。

销售费用变动原因说明:报告期内①制剂销售增加,差旅推广费增加;②新增美国子公司费用。

管理费用变动原因说明:报告期内新增美国子公司费用所致。

财务费用变动原因说明:报告期内短期借款增加。

研发费用变动原因说明:报告期内研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内收入增加,回收货款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内收回理财投资。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内增加短期借款。

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
货币资金	743,173,405.23	11.86	579,302,831.21	13.39	28.29	主要系报告期末收到贷款所致
交易性金融资产	121,593,583.33	1.94	37,100,000.00	0.86	227.75	主要系报告期新增交易性金融资产
应收票据	25,273,497.70	0.4	15,262,620.64	0.35	65.59	主要系报告期销售增加所致。
应收账款	461,451,255.23	7.37	322,256,922.00	7.45	43.19	主要系报告期销售额增长所致。
预付款项	79,984,799.02	1.28	109,587,803.85	2.53	-27.01	主要是报告期预付原料款到票所致。

存货	3,903,454,278.54	62.31	2,440,318,283.91	56.4	59.96	主要是原材料价格上涨,在产品较多所致。
其他流动资产	56,853,962.75	0.91	45,658,722.03	1.06	24.52	报告期理财产品增加所致。
长期股权投资	3,257,043.33	0.05	4,662,629.77	0.11	-30.15	报告期对合营企业投资收益变化。
固定资产	444,680,852.83	7.1	301,585,194.44	6.97	47.45	报告期在建工程完工转入所致。
在建工程	27,040,939.77	0.43	173,890,993.92	4.02	-84.45	报告期在建工程完工转出所致。
递延所得税资产	21,027,729.73	0.34	6,303,208.52	0.15	233.6	报告期内内部交易未实现利润增加,导致对应的递延所得税资产增加。
其他非流动资产	38,802,796.03	0.62	21,044,000.27	0.49	84.39	报告期内预付工程设备款减少。
短期借款	1,715,986,994.43	27.39	928,062,568.75	21.45	84.9	报告期短期银行借款增加所致。
预收款项	48,200,903.72	0.77	24,382,181.61	0.56	97.69	报告期预收货款增加。
应付职工薪酬	23,757,172.87	0.38	10,315,241.39	0.24	130.31	报告期新增美国子公司所致。
其他应付款	295,498,872.11	4.72	138,543,938.02	3.2	113.29	报告期收到的押金、保证金及应付股利增加增加。
递延收益	44,557,346.74	0.71	26,612,646.62	0.62	67.43	报告期收到政府部门项目扶持资金。

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	受限制的原因
货币资金	180,398,110.77	保证金及结构化存款
固定资产	64,419,355.59	房产及建筑物抵押借款
无形资产	10,606,858.86	土地使用权抵押借款

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

(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

单位：元

项目	期末余额	上年期末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	121,593,583.33	56,635,833.33
合计	121,593,583.33	56,635,833.33

(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

单位：万元（人民币）

公司名称	注册资本	持股比例	业务范围	资产总额	净资产	营业收入	净利润
南京健友药业有限公司	2,069.20	100%	生产销售	2,862.49	1,971.82	2,553.45	-19.60
南京健友宾馆有限公司	50.00	100%	住宿	189.86	182.21	71.28	-28.77
香港健友实业有限公司	0.00	100%	进出口	83,973.65	25,018.74	57,442.10	3,570.34
港南有限公司	0.85	100%	进出口	491.04	-57.03	0.00	4.76
健进制药有限公司	61,241.78	100%	生产销售	54,371.51	39,136.76	8,408.88	1,869.56
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	48.69	83%	研发销售	92,844.18	58,563.02	31,435.31	-1,000.69
南京健智自明医药贸易有限公司	20,000.00	100%	进出口	20,611.95	19,687.39	830.03	-312.61

注：香港健友实业有限公司注册资本1港币，折合人民币0.91元；港南有限公司注册资本为10,000港币，折合人民币0.85万元；Meitheal Pharmaceuticals, inc. 注册资本为69,025美元，折合人民币48.69万元。

(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、行业政策变化风险

公司主营药品原料、制剂的研发、生产和销售，属于医药制造业。医药行业是政策驱动型行业，受国家政策影响较大。我国正在推进医药卫生体制改革，针对医药管理体制和运行机制、医疗卫生保障体制、医药监管等方面已出台部分政策，未来也将逐步出台相应的改革政策及措施。相关改革措施的出台和政策的不断完善在促进我国医药行业有序健康发展的同时，可能会使行业经营模式、公司竞争格局等方面产生较大的变化，行业的不确定性可能会对公司造成一定的影响。

2、国际贸易摩擦风险

近年来，国际贸易摩擦情况加剧，尤其是中美贸易摩擦逐步升级，给全球宏观经济和企业经营带来了一定的不确定性。报告期内，公司出口占比较高。公司产品出口主要销往美国、欧盟及日本等国家和地区，销售产品主要为肝素原料药和制剂。截至目前，根据美国贸易代表办公室公布的历轮加税清单，公司出口美国的产品均未在加税清单中，除销往美国外，报告期内公司主要境外销售地区还包括欧盟及日本等国家或地区。上述主要国家或地区未与公司所属细分行业产生贸易摩擦，未对公司出口、销售的相关产品采取加征关税等贸易保护措施。但是，如果国际贸易摩擦进一步升级，或公司其他主要出口国的政治、经济、社会形势以及贸易政策发生重大变化，将对公司的海外销售产生一定影响。

3、产品质量控制的风险

目前肝素类药品的主要用药市场集中于美欧日等境外药政规范市场，上述市场执行严格的cGMP标准，其明确规定其监管范围不仅涉及成品药，更是延伸到包括原料药在内的药品生产全过程（包括起始原料或药用中间体的接收、生产、包装、标签、质量控制、储存和配送等过程）。由于肝素类药品直接用于心脑血管等疾病的临床治疗，对药物疗效及安全性要求较高，肝素制剂生产企业在药政监管要求基础上还会建立自身的质量控制标准。目前，公司的主要合作伙伴包括Pfizer、Sagent等美国主要肝素制剂生产企业，出于美国严格的药政监管要求以及对于自身产品质量、市场形象等因素的考虑，对其供应商有着严格的质量要求、甚至是个性化的产品质量要求。

美国 FDA 对无菌注射剂在质量体系、生产标准、建设时间、产品质量等方面的要求也极为严格。2018 年 11 月，FDA 局长 Scott Gottlieb 发表声明，未来两年 FDA 将通过一套新体系（新检查方案项目 New Inspection Protocol Project, NIPP）进一步加强无菌注射药品的监督检查工作。

若公司不能维持良好的质量控制体系，将直接影响公司的品牌形象及客户关系，从而进一步影响公司的经营。

4、环保相关的风险

公司在相关产品的生产过程中产生的污染物主要包括废水、固体废弃物和噪声。随着人民生活水平的提高、社会对环境保护意识的增强，国家和地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准。随着本次募集资金投资项目的实施，公司生产规模将相应扩大，污染物的排放量也会有所增加，从而加大环保支出和环保工作难度。公司已制定了严格、完善的操作规程和环保制度，但可能因操作失误等不可预计的因素，造成“三废”失控排放或偶然的环保事故而被有关环保部门处罚，进而对公司生产经营造成不利影响。

5、安全生产风险

在生产过程中，需要使用易燃、易爆、有毒物质，部分部门工作涉及接触危险化学品，若操作不当或设备老化，可能导致安全生产事故的发生。截至报告期末，公司未发生重大安全生产事故，但未来不排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全生产事故的可能。一旦发生重大安全生产事故，将面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能，进而影响公司的正常生产经营。

6、产品研发和技术创新风险

医药行业的新产品和新工艺开发具有技术难度大、前期投资大、审批周期长的特点。另外，如果开发的新产品和新工艺不能适应市场需求的变化或者在市场推广方面出现了阻碍，致使新产品不能批量生产，则将提高公司的经营成本，并对公司未来的盈利水平造成一定的不利影响。

7、汇率波动风险

公司出口业务占主营业务收入的比重较高，主要采用美元等外币进行结算，因此，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成一定的影响。

8、客户集中风险

由于药政管理以及专利保护等因素，美欧医药市场中肝素制剂生产企业数量有限，Sanofi、Pfizer、Sandoz 以及 APP、Sagent 等公司在肝素类药品市场中占据重要地位并且对原料及相关产品拥有较大的需求。

报告期内，公司对采购规模较大、需求较为稳定以及具有较大成本承受能力的国际主流肝素制剂生产企业的销售占比较大，报告期内，公司前五大客户的销售额占公司营业收入的比重达到 65.93%。由于行业下游客户集中度较高，肝素原料生产行业存在客户较为集中的情况。

多年来，公司一直与大客户保持了长期、稳定的合作关系，但鉴于行业特点，公司客户较为集中，若现有大客户因其经营策略调整或经营状况不佳，减少对公司的采购，则将对公司的经营业绩产生一定影响。

9、存货规模偏高风险

近年来，作为公司主要原材料的肝素粗品市场供需结构发生变化，需求稳步上涨，而供给提高不快；2018 年起，主要产地之一中国受到非洲猪瘟的影响，供给进一步紧张，肝素粗品价格上涨显著。公司自 2015 年以来逐步建立肝素粗品库存，在价格进一步上涨前囤积低价原材料，有效降低生产成本，维持公司产品毛利稳定。若随着技术进步肝素粗品出现了替代性原材料，或者下游需求受市场环境及替代药的影响，将影响目前的供需结构，造成肝素粗品的价格下跌，极端情况下亦可能跌至公司当前平均采购成本之下，造成存货减值。

(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
2019 年年度股东大会	2020 年 05 月 25 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2020 年 5 月 26 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 07 月 27 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2020 年 07 月 28 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)	
每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	唐咏群、谢菊华	详见注 1	上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	健思修卓	详见注 1	任职期间	是	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	唐咏群、谢菊华、丁莹、董事、高级管理人员	详见注 2	不适用	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	唐咏群、谢菊华、丁莹	详见注 3	不适用	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	详见注 4	详见注 4	不适用	否	是	不适用	不适用

注 1：唐咏群、谢菊华：在公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的股份，也不由公司回购本人持有的股份【2020 年 7 月 20 日，限售股份锁定期已届满，公司已披露解除限售公告，正式上市流通时间为 2020 年 07 月 30 日】。本人在担任公司董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。

健思修卓：通过健思修卓间接持有公司股份的公司监事刘祖清、高级管理人员吴桂萍承诺：“本人在担任公司监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所间接持有的本公司股份。”

注 2：唐咏群、谢菊华、丁莹：本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的

补偿责任；自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

高级管理人员：本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；本人承诺对个人的职务消费行为进行约束；本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若公司后续推出股权激励计划，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任；自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

注 3：唐咏群、谢菊华、丁莹：在本承诺函签署之日，承诺人、承诺人直接或间接控制的除发行人以外的其他企业或参股的企业（以下合称“承诺方”）均未直接或间接从事任何与发行人现有业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

如发行人认定承诺方有从事与发行人经营业务构成或可能构成竞争的业务，则承诺方将在发行人提出异议后及时将相关业务终止或转让给无关联第三方。如发行人提出受让相关业务请求，则承诺方应无条件按经有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将相关业务和资产优先转让给发行人或其控制公司。

自本承诺函签署之日起，承诺方将不会以任何形式直接或间接地从事与发行人经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。

承诺方如从事新的有可能涉及与发行人构成竞争的业务，则有义务就该新业务通知发行人及其下属企业。如该新业务可能构成与发行人的同业竞争，在发行人提出异议后，承诺方同意将该业务终止或转让给无关联第三方。如发行人认为该新业务有利于发行人的发展，则承诺方同意无条件将该业务转让给发行人经营。

在发行人认定承诺方是否与发行人及其下属企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺方承诺将按规定进行回避，不参与表决。

如承诺函被认定为不真实或承诺方违反承诺函，则承诺方将赔偿发行人由此遭受的所有损失。

注 4：公司 2020 年度限制性股票激励计划激励对象陈军等 15 人，在本次激励计划公告前 6 个月买卖公司股票行为承诺如下：本人并未参与公司激励计划的筹划工作，在公司公告董事会决议及《激励计划（草案）》公告前未知悉公司本次激励计划相关的内幕信息，其买卖公司股票完全系基于对二级市场交易情况的自行判断而进行的操作，是因为看好公司未来的发展前景而进行的正常交易行为，不存在利用内幕信息进行交易的情形。

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

经公司 2019 年年度股东大会审议通过，继续聘任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构，聘期一年，对公司进行会计报表审计等相关业务。

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**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**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

事项概述	查询索引
2020 年 5 月 13 日，公司披露了《关于 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第二次及预留授予部分第一次解锁暨上市的公告》。公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第二次及预留授予部分第一次解锁的条件已满足，本次解锁的股权激励股票上市流通数量为 881,762 股，上市流通日为 2020 年 5 月 19 日。	详见 2020 年 05 月 14 日《中国证券报》以及上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）公告。
2020 年 6 月 29 日，公司披露了《股权激励限制性股票回购注销实施公	详见 2020 年 06 月 30 日《中国

告》，因离职或个人绩效考核结果不符合 2018 年限制性股票激励计划首次授予部分第二次及预留授予部分第一次解锁全部解锁要求而回购的限制性股票 119,641 股，已过户至公司开立的回购专用证券账户，并于 2020 年 7 月 2 日完成注销。	证券报》以及上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）公告。
2020 年 7 月 9 日，公司披露了《2020 年限制性股票激励计划授予结果公告》。授予股份 227,000 股，于 2020 年 07 月 8 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理，并收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。	见 2020 年 07 月 10 日《中国证券报》以及上海证券交易所网站（ http://www.sse.com.cn ）公告。

（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	102,652,750.00
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	102,652,750.00
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	102,652,750.00
担保总额占公司净资产的比例 (%)	3.15
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)	
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)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	详见以下具体说明

序号	被担保方	贷款银行	担保贷款金额(万美元)	贷款日	到期日	还款日
1	香港健友实业有限公司	南京银行	195	2019/12/24	2020/12/23	未还款
2	香港健友实业有限公司	南京银行	195	2019/12/27	2020/12/26	未还款
3	香港健友实业有限公司	南京银行	365	2020/1/7	2021/1/6	未还款
4	香港健友实业有限公司	汇丰银行	375	2020/5/12	2020/9/9	未还款
5	香港健友实业有限公司	汇丰银行	320	2020/5/14	2020/9/11	未还款
合计	/	/	1,450	/	/	/
上述贷款折合人民币合计 102,652,750 元。						

注：2019年7月24日，公司为子公司香港健友实业有限公司申请综合授信提供担保，与南京银行股份有限公司上海分行签署了《最高额保证合同》，担保金额6,500万元人民币，截止报告期末，香港健友已使用授信额度390万美元，折合人民币合计53,450,225元；2020年1月9日，公司为子公司香港健友实业有限公司申请综合授信提供担保，与汇丰银行签署了《最高额保证合同》，担保金额1,000万美元，截止报告期末，香港健友已使用授信额度695万美元，折合人民币合计49,202,525元，上述担保尚未解除。

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

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

(一)转债发行情况

2020年4月13日，公司收到中国证监会《关于核准南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]603号）。公司于2020年4月23日公开发行503.19万张可转换公司债券，发行价格为每张100.00元，募集资金总额为人民币50,319万元，扣除保荐承销费及其他发行相关费用后的募集资金净额为人民币49,475.93万元。上述募集资金已于2020年4月29日到账，中天运会计事务所已进行验资并出具了《验证报告》（中天运[2020]验字第90019号）。

公司可转换债券转债代码“113579”，转债简称“健友转债”，经上交所自律监管决定书[2020]134号文同意，于2020年5月22日起在上交所挂牌交易。健友转债存续起止日期为2020年4月23日至2026年4月22日；转股的起止日期为2020年10月29日起至2026年4月22日止，初始转股价格为54.97元/股，2020年7月8日2020年限制性股票激励计划授予登记完成（增发新股）后，及2020年7月23日公司实施2019年度权益分派后，健友转债的转股价格最终调整为42.05元/股。

(二)报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	健友转债	
期末转债持有人数	5,271	
本公司转债的担保人	不适用	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
谢菊华	140,090,000	27.84
TANG YONGQUN	101,920,000	20.25
江苏省沿海开发集团有限公司	100,000,000	19.87
黄锡伟	25,724,000	5.11
中金宏泰可转债固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	13,885,000	2.76
基本养老保险基金一零六组合	6,407,000	1.27
银华恒利固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	6,368,000	1.27
全国社保基金一零八组合	6,130,000	1.22

招商银行股份有限公司一兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	5,444,000	1.08
全国社保基金六零二组合	4,107,000	0.82

(三)报告期转债变动情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
健友转债	503,190,000				503,190,000

(四)报告期转债累计转股情况

可转换公司债券名称	健友转债
报告期转股额 (元)	
报告期转股数 (股)	
累计转股数 (股)	
累计转股数占转股前公司已发行股份总数 (%)	
尚未转股额 (元)	503,190,000
未转股转债占转债发行总量比例 (%)	100

(五)转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		健友转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年7月10日	54.96	2020年7月10日	《中国证券报》以及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	公司2020年限制性股票激励计划授予登记变更完成,对可转债转股价格进行调整。
2020年7月23日	42.05	2020年7月17日	《中国证券报》以及上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)	公司因实施2019年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整。
截止本报告期末最新转股价格				42.05

(六)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

公司目前资产负债率合理,资信状况良好,可转换债券发行后将通过转换股票或经营产生的现金流来归还债券本息。

(七)转债其他情况说明

无

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

根据南京市江北新区管理委员会2019年04月26日在其网站公布的《南京市江北新区2019年重点排污单位名单》，母公司南京健友生化制药股份有限公司是南京市重点排污单位。

公司上下高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色药企，追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。以下为公司环保信息情况：

(1) 废水主要污染物及特征污染物

化学需氧量、生化需氧量、悬浮物、氨氮、总磷。

(2) 排放方式

排放方式：间歇排放

(3) 排放口数量和分布情况

TW-001位于厂区西北角（API厂区）、DW-001位于厂区西南角（FDF厂区）。

(4) 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

废水：

API厂区：COD排放浓度65.87 mg/L，年接管排放量5.078吨；

氨氮排放浓度2.41mg/L，年接管排放量0.183吨。

FDF厂区：COD排放浓度26 mg/L，年接管排放量0.468吨；

氨氮排放浓度0.23mg/L，年接管排放量0.004吨。

(5) 执行的污染物排放标准

大气污染物排放二级标准：

污染物	最高允许排放浓度 mg/m ³	排气筒高度	二级
甲醇	190	15	5.1
乙醇	317.7	15	15
乙醇	317.7	6	15
二氯甲烷	60	15	1.53
VOCs	80	15	2.5
氯化氢	100	15	0.26
氨		10	4.9

污水接管三级标准、排放一级标准：

污染物	BOD ₅	COD	SS	氨氮	TP
排放浓度 (mg/L)	350	500	400	45	8

国家排污许可证核定的排放总量（接管量）

API 厂区	COD 66.38 吨/年，氨氮 5.97 吨/年
FDF 厂区	COD 16.072 吨/年，氨氮 0.003 吨/年

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

API 厂区现有污水处理站 1 座，日处理水量 400 吨/天左右，目前运行正常；7 套废气排口：3 套活性炭吸附方式处理，2 个水喷淋+活性炭方式处理，1 个水喷淋方式处理，一个光催化+生物除臭方式处理。

FDF 厂区建有 4 个废气排放口：采用活性炭吸附方式处理

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

序号	项目名称	环评审批及批准文号
API 厂区		
1	肝素钠新建及技改项目（老厂区及技改部分）	宁环建【2011】52 号
2	粗品肝素钠清洁生产改造项目	宁高管环表复【2013】16 号
3	低分子肝素钠技术改造项目	宁高管环建【2014】13 号
4	低分子肝素钠产能扩大项目	宁高管环建【2015】29 号
5	2016—611912 溶媒车间技改项目	宁高管环建【2017】3 号
制剂厂区		
6	肝素钠新建及技改项目（新建部分）	宁环建【2011】52 号
7	肝素钠制剂产能扩大项目	宁高管环表复【2015】71 号
8	研发中心建设项目	宁高管环表复【2015】70 号
9	高端制剂预灌封生产线项目	宁新区管审环表复【2019】76 号
10	高效智能化高端药品制剂生产线建设项目	宁新区管审环表复[2020]98 号

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司于 2019 年 5 月 22 日签署发布了突发环境事件应急预案，已报南京江宁区管理委员会环境保护与水务局备案，备案编号：320117-2019-031-L、320117-2019-032-L。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

2020 年公司委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。并在原料药厂区污水总排口采样点设置自动监测系统，厂区污水接管口设

COD 在线监测仪、氨氮在线、PH 在线监测仪、流量计和采样点；污水处理站每日污水操作工采样监测 2 次，监测项目：pH、COD。

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

经公司核查，公司控股子公司健进制药有限公司不属于成都市重点排污单位。

健进制药上下高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色药企，追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。

2020 年上半年健进制药有限公司环保情况：

(一) 排污信息

1、 废水主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、总氮、总磷、石油类。

2、 排放方式

废水经厂区废水处理站处理达标后进入西区污水管网，然后进入高新西区污水处理厂集中处理。

3、 排放口数量和分布情况

全厂设污水总排放口 1 个，位于厂区南面厂界。

4、 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量：

化学需氧量排放浓度 82mg/L，年排放 0.5591 吨；氨氮排放浓度 16.3mg/L，排放总量 0.1111 吨；总氮排放浓度 18.7mg/L，排放总量 0.1275 吨；总磷排放浓度 0.756mg/L，排放总量 0.0052 吨；石油类排放浓度 0.22mg/L，排放总量 0.0015 吨。

5、 执行的污染物排放标准

《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）B 等级标准：氨氮 \leq 45mg/L、总氮 \leq 70mg/L、总磷 \leq 8mg/L。

《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准:化学需氧量 \leq 500mg/L、石油类 \leq 20mg/L。

6、核定的排放总量(排污许可证总量控制指标)

依据排污许可名录健进制药属于登记管理,登记管理对排放总量无控制要求,已拿到回执。固定污染源排污登记回执登记日期为:2020年04月18日,效期为2020年04月18日至2025年04月17日,登记编号为915101007949231488001Y。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

健进制药有限公司废水处理工程建于2010年,综合污水处理设计能力为40m³/d。由两部分组成,即一般废水处理系统和生物废水处理系统,由调节池、冷却器和化学灭活装置等组成,废水处理系统运行稳定。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

健进制药有限公司注射用药品生产项目《环境影响报告表》于2013年2月6日获得成都高新区城市管理和环境保护局批复,批复文号:成高环字[2013]103号;

健进制药有限公司注射用药品生产项目《竣工环境保护验收报告书》于2014年5月13日获得成都高新区城市管理和环境保护局批复,批复文号:成高环字[2014]169号;

健进制药有限公司抗肿瘤产品技改扩能项目《环境影响报告表》于2019年5月6日获得成都高新区生态环境和城市管理局批复,批复文号:成高环诺审[2019]29号;

(4) 突发环境事件应急预案

健进制药有限公司制定了公司环境事件应急预案程序,程序包括所有可能对环境有影响的事实的应急预案。备案编号:510109-2019-24-L

(5) 环境自行监测方案

健进制药有限公司委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测。

(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

详见本报告第十节“财务报告”之“五、44.重要会计政策和会计估计的变更”。

(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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	347,641,814	48.39				-881,762	-881,762	346,760,052	48.27
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	202,040,882	28.12				-881,762	-881,762	201,159,120	28.00
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	202,040,882	28.12				-881,762	-881,762	201,159,120	28.00
4、外资持股	145,600,932	20.27						145,600,932	20.27
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	145,600,932	20.27						145,600,932	20.27
二、无限售条件流通股	370,832,475	51.61				881,762	881,762	371,714,237	51.73
1、人民币普通股	370,832,475	51.61				881,762	881,762	371,714,237	51.73
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									

三、股份总数	718,474,289	100						718,474,289	100
--------	-------------	-----	--	--	--	--	--	-------------	-----

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2020年5月19日，公司2018年限制性股票激励计划的首次授予部分第二次及预留授予部分第一次解锁已完成共计881,762股。详情请参见公司2020年5月14日于指定媒体披露的相关公告。

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

报告期后到半年报披露日期间公司股份变动如下：2020年7月2日，公司完成了本年限制性股票119,641股的回购注销手续（详情请见公司披露的《健友股份股权激励限制性股票回购注销实施公告》）；2020年7月8日，公司完成了2020年限制性股票激励计划授予的限制性股票227,000股的登记手续（详情请见公司披露的《健友股份2020年限制性股票激励计划授予结果公告》）；2020年07月23日，公司完成了2019年度权益分派实施（详情请见公司披露的《健友股份2019年年度权益分派实施公告》）；上述股份变动后，公司总股本由718,474,289股增至934,156,142股。

公司2020年上半年实现归属于母公司股东的净利润408,474,766.61元，报告期末归属于母公司所有者权益3,226,281,539.81元，以报告期末的总股本718,474,289股计算，对应每股收益0.57元，每股净资产4.49元；以2020年7月24日权益实施完成后的总股本934,156,142股计算，对应每股收益0.44元，每股净资产3.45元。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
谢菊华	200,128,790			200,128,790	首发限售上市	2020/7/30
TANG YONGQUN	145,600,932			145,600,932	首发限售上市	2020/7/30
股权激励股	1,912,092	881,762		1,030,330	2018年限制性股票激励计划	见注(1)

合计	347,641,814	881,762		346,760,052	/	/
----	-------------	---------	--	-------------	---	---

注（1）：公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票限售期为自限制性股票首次授予之日即 2018 年 4 月 27 日起 12 个月、24 个月、36 个月；预留部分的限制性股票限售期为自限制性股票授予之日即 2019 年 4 月 25 日起 12 个月、24 个月，具体内容详见公司相关公告。

二、股东情况

（一） 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	10,304
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	
谢菊华		200,128,790	27.85	200,128,790	质押	16,270,000	境内自然 人
江苏省沿海开发集 团有限公司		156,652,248	21.8		无		国有法 人
TANG YONGQUN		145,600,932	20.27	145,600,932	质押	26,600,000	境外自 然人
黄锡伟		38,313,253	5.33		无		境内自 然人
香港中央结算有限 公司	4,925,977	10,610,229	1.48		无		其他
招商银行股份有限公司一兴全合宜灵 活配置混合型证券 投资基金(LOF)	-2,410,554	6,454,634	0.9		无		其他
全国社保基金一零 九组合	-189,790	6,300,208	0.88		无		其他
兴业全球基金一兴 业银行一兴全一 股票红利特定多客 户资产管理计划	1,176,575	6,000,452	0.84		无		其他
平安基金一中国平 安人寿保险股份有 限公司一分红一个 险分红一平安人寿 一平安基金权益委 托投资2号单一资 产管理计划	-83,366	5,356,786	0.75		无		其他
全国社保基金六零 二组合	-538,845	5,328,492	0.74		无		其他

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
江苏省沿海开发集团有限公司	156,652,248	人民币普通股	156,652,248
黄锡伟	38,313,253	人民币普通股	38,313,253
香港中央结算有限公司	10,610,229	人民币普通股	10,610,229
招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金(LOF)	6,454,634	人民币普通股	6,454,634
全国社保基金一零九组合	6,300,208	人民币普通股	6,300,208
兴业全球基金—兴业银行—兴全—股票红利特定多客户资产管理计划	6,000,452	人民币普通股	6,000,452
平安基金—中国平安人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红—平安人寿—平安基金权益委托投资2号单一资产管理计划	5,356,786	人民币普通股	5,356,786
全国社保基金六零二组合	5,328,492	人民币普通股	5,328,492
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	5,167,764	人民币普通股	5,167,764
招商银行股份有限公司—兴全合润分级混合型证券投资基金	5,054,205	人民币普通股	5,054,205
上述股东关联关系或一致行动的说明	谢菊华系 TANG YONGQUN 的母亲, TANG YONGQUN、谢菊华已于 2011 年 3 月 30 日签订一致行动协议。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	谢菊华	200,128,790	2020/7/30		上市之日起锁定 3 年
2	TANG YONGQUN	145,600,932	2020/7/30		上市之日起锁定 3 年
3	CHUAN QIN	50,700	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁	50,700.00	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁
4	TIAN SHANE XINXIN	50,700	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁	50,700.00	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁
5	李跃	42,250	自 2019 年 2 月 28 日起两年内解锁	42,250.00	自 2019 年 2 月 28 日起两年内解锁
6	李伟举	31,687	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁	19,013.00	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁
7	刘玉辉	30,420	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁		自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁
8	宋庆国	26,000	自 2019 年 2 月 28 日起两年内解锁	26,000.00	自 2019 年 2 月 28 日起两年内解锁
9	陆本乐	25,350	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁	15,210.00	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁

10	李志毅	25,350	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁	25,350.00	自 2018 年 4 月 27 日起三年内解锁
上述股东关联关系或一致行动的说明		谢菊华系 TANG YONGQUN 的母亲, TANG YONGQUN、谢菊华已于 2011 年 3 月 30 日签订一致行动协议。			

(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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
唐咏群	董事	145,600,932	145,600,932		本期无变动
谢菊华	董事	200,128,790	200,128,790		本期无变动
黄锡伟	董事	38,313,253	38,313,253		本期无变动
田锁庆	董事				
崔国庆	独立董事				
谢树志	独立董事				
刘祖清	监事				
马晓鸣	监事				
施平	监事				
吴桂萍	高管	76,100.00	76,100.00		本期无变动
合计		384,119,075	384,119,075		/

注: 独立董事崔国庆为 2020 年 5 月 25 日召开的 2019 年年度股东大会选举产生的新任监事。

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

姓名	担任的职务	变动情形
金毅	独立董事	离任
崔国庆	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

鉴于公司第三届董事会任期届满，公司第三届董事会独立董事金毅先生，不再作为公司第四届董事会候选人参与选举，其任期在 2020 年 5 月 25 日股东大会选举产生新一届董事会人选后届满；另外，为保证董事会的正常运作，根据《公司法》及《公司章程》等相关规定，经公司提名委员会审查，董事会提名崔国庆先生为公司第四届董事会独立董事候选人，2020 年 5 月 25 日，公司召开 2019 年年度股东大会，选举崔国庆先生为现任独立董事，任期自股东大会通过之日起至公司第四届董事会任期届满为止。

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：南京健友生化制药股份有限公司

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	七、1	743,173,405.23	364,161,606.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	121,593,583.33	56,635,833.33
衍生金融资产			
应收票据	七、4	25,273,497.70	18,758,494.49
应收账款	七、5	461,451,255.23	388,990,075.28
应收款项融资			
预付款项	七、7	79,984,799.02	64,357,813.49
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	73,739,545.77	51,595,444.18
其中：应收利息		611,965.21	2,092,194.45
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	3,903,454,278.54	3,273,856,779.15
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	56,853,962.75	70,419,962.12
流动资产合计		5,465,524,327.57	4,288,776,008.47
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	七、17	3,257,043.33	936,067.70
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	444,680,852.83	417,592,097.35
在建工程	七、22	27,040,939.77	64,001,641.32
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	82,349,209.63	77,407,678.36
开发支出	七、27	51,999,392.40	47,624,099.95
商誉	七、28	127,548,458.83	125,687,344.94
长期待摊费用	七、29	1,878,024.91	1,855,882.69
递延所得税资产	七、30	21,027,729.73	13,271,254.80
其他非流动资产	七、31	38,802,796.03	41,267,201.08
非流动资产合计		798,584,447.46	789,643,268.19
资产总计		6,264,108,775.03	5,078,419,276.66
流动负债：			
短期借款	七、32	1,715,986,994.43	1,368,366,370.23
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	77,142,000.00	198,072,606.30
应付账款	七、36	315,789,259.84	289,599,588.08
预收款项	七、37	48,200,903.72	36,769,267.25
合同负债	七、38	7,200.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	23,757,172.87	30,557,594.74
应交税费	七、40	23,580,710.57	31,302,603.20
其他应付款	七、41	295,498,872.11	76,693,919.25
其中：应付利息		13,909,144.61	14,869,990.51
应付股利		215,542,286.70	
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			
其他流动负债	七、44	1,307,288.11	1,947,693.84
流动负债合计		2,501,270,401.65	2,033,309,642.89

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	448,436,546.45	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	6,170,000.00	6,170,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	44,557,346.74	34,845,413.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		499,163,893.19	41,015,413.35
负债合计		3,000,434,294.84	2,074,325,056.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	718,474,289.00	718,474,289.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	411,444,602.49	356,368,791.53
减：库存股	七、56	9,032,197.28	16,767,200.40
其他综合收益	七、57	11,298,503.17	8,792,743.24
专项储备	七、58	6,571,146.41	5,031,463.19
盈余公积	七、59	180,760,702.66	180,760,702.66
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,906,764,493.37	1,713,832,013.46
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,226,281,539.82	2,966,492,802.68
少数股东权益		37,392,940.37	37,601,417.74
所有者权益（或股东权益）合计		3,263,674,480.19	3,004,094,220.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,264,108,775.03	5,078,419,276.66

法定代表人：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

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		564,925,571.47	178,978,788.32
交易性金融资产		121,593,583.33	51,635,833.33
衍生金融资产			
应收票据		25,273,497.70	18,758,494.49
应收账款	十七、1	640,893,715.94	513,677,256.59
应收款项融资			
预付款项		59,351,049.74	74,059,150.65
其他应收款	十七、2	71,081,668.72	55,816,978.49
其中：应收利息		598,500.00	2,086,388.89
应收股利			
存货		3,672,468,812.71	3,142,300,295.41
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		34,169,059.36	53,790,212.53
流动资产合计		5,189,756,958.97	4,089,017,009.81
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	349,547,480.24	128,049,753.16
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		330,239,086.19	351,409,365.23
在建工程		20,819,071.46	20,403,651.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		17,969,065.41	15,389,974.85
开发支出		25,050,529.69	24,358,155.54
商誉			
长期待摊费用		1,723,765.61	1,811,387.69
递延所得税资产		9,882,997.91	12,026,212.59
其他非流动资产		9,553,967.66	19,968,864.19
非流动资产合计		764,785,964.17	573,417,364.43
资产总计		5,954,542,923.14	4,662,434,374.24
流动负债：			
短期借款		1,473,334,244.43	1,341,159,190.23
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据		217,142,000.00	198,072,606.30
应付账款		367,292,892.18	456,520,596.96
预收款项		22,806,644.50	12,435,759.87
合同负债		7,200.00	
应付职工薪酬		4,648,190.45	8,070,332.91
应交税费		14,450,595.57	11,860,031.99
其他应付款		647,591,641.80	106,466,625.00
其中：应付利息		4,322,321.67	5,423,052.99
应付股利		215,542,286.70	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		859,944.48	1,003,983.72
流动负债合计		2,748,133,353.41	2,135,589,126.98
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		448,436,546.45	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		6,170,000.00	6,170,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		22,100,416.93	24,201,143.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		476,706,963.38	30,371,143.62
负债合计		3,224,840,316.79	2,165,960,270.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		718,474,289.00	718,474,289.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		410,539,404.30	359,731,881.33
减：库存股		9,032,197.28	16,767,200.40
其他综合收益			
专项储备		6,571,146.41	5,031,463.19
盈余公积		180,760,702.66	180,760,702.66
未分配利润		1,422,389,261.26	1,249,242,967.86
所有者权益（或股东权益）合计		2,729,702,606.35	2,496,474,103.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,954,542,923.14	4,662,434,374.24

法定代表人：唐咏群 主管会计工作负责人：黄锡伟 会计机构负责人：钱晓捷

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		1,395,820,597.78	1,176,527,738.31
其中：营业收入	七、61	1,395,820,597.78	1,176,527,738.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		932,874,560.10	850,763,816.95
其中：营业成本	七、61	554,735,699.60	587,346,978.90
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,188,438.25	1,961,089.75
销售费用	七、63	200,232,958.28	168,417,580.58
管理费用	七、64	61,325,661.73	16,873,747.90
研发费用	七、65	95,284,011.20	74,896,194.12
财务费用	七、66	19,107,791.04	1,268,225.70
其中：利息费用		23,755,492.80	8,776,207.33
利息收入		3,816,729.44	1,842,922.03
加：其他收益	七、67	152,367.56	
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,974,426.83	4,799,927.54
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,320,975.63	822,104.73
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）	七、71	-4,175,664.56	-9,389,192.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-4,336,413.11	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-110,553.45	

号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		457,450,200.95	321,174,656.12
加:营业外收入	七、74	4,678,439.59	6,726,279.37
减:营业外支出	七、75	15,295.31	39,588.87
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		462,113,345.23	327,861,346.62
减:所得税费用	七、76	55,291,154.29	38,657,386.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		406,822,190.94	289,203,960.38
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		406,822,190.94	289,203,960.38
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)		408,474,766.61	289,203,960.38
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-1,652,575.67	
六、其他综合收益的税后净额	七、77	3,949,858.23	361,795.61
(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		410,772,049.17	289,565,755.99
(一)归属于母公司所有者的综合			
		410,980,526.54	289,565,755.99

收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-208,477.37	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.57	0.40
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.56	0.40

法定代表人：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

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	十七、4	1,264,865,388.01	1,046,135,439.36
减：营业成本	十七、4	531,554,408.75	527,423,787.17
税金及附加		830,313.33	793,471.39
销售费用		171,769,557.64	165,444,647.47
管理费用		13,651,590.81	11,348,166.51
研发费用		84,050,733.12	77,622,640.04
财务费用		19,050,471.85	1,299,015.29
其中：利息费用		19,852,815.57	8,776,207.33
利息收入		3,427,322.94	1,169,474.76
加：其他收益		127,983.99	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	507,750.00	3,234,560.65
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）		-3,408,659.56	-5,256,043.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		82,306.75	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		441,267,693.69	260,182,228.34
加：营业外收入		3,855,817.19	6,073,847.71
减：营业外支出			16,732.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		445,123,510.88	266,239,343.40
减：所得税费用		56,434,930.78	34,801,921.61

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		388,688,580.10	231,437,421.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		388,688,580.10	231,437,421.79
（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		388,688,580.10	231,437,421.79
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：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

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		1,379,704,012.71	1,067,468,945.53
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的			

现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		104,089,273.84	112,134,043.97
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	26,641,922.04	7,981,010.10
经营活动现金流入小计		1,510,435,208.59	1,187,583,999.60
购买商品、接受劳务支付的现金		1,374,116,011.58	1,273,101,684.56
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		99,102,846.24	47,667,078.03
支付的各项税费		77,930,154.35	41,124,020.18
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	278,946,641.47	170,931,565.84
经营活动现金流出小计		1,830,095,653.64	1,532,824,348.61
经营活动产生的现金流量净额		-319,660,445.05	-345,240,349.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		668,389,360.00	84,650,464.59
取得投资收益收到的现金		653,451.20	502,120.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		205,010.50	263,253.39
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		669,247,821.70	85,415,838.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,777,544.50	63,843,819.21
投资支付的现金		808,792,574.10	256,029,400.00
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		857,570,118.60	319,873,219.21
投资活动产生的现金流量净额		-188,322,296.90	-234,457,380.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		494,759,258.02	5,991,360.00
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		1,721,681,129.48	1,048,209,196.32
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,216,440,387.50	1,054,200,556.32
偿还债务支付的现金		1,376,511,221.96	440,092,945.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,827,096.54	7,012,255.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78		2,387,730.05
筹资活动现金流出小计		1,398,338,318.50	449,492,930.87
筹资活动产生的现金流量净额		818,102,069.00	604,707,625.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,218,167.10	6,531,727.66
五、现金及现金等价物净增加额		314,337,494.15	31,541,623.25
加：期初现金及现金等价物余额		248,437,800.31	287,646,628.55
六、期末现金及现金等价物余额		562,775,294.46	319,188,251.80

法定代表人：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

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		1,183,396,987.52	838,329,677.30
收到的税费返还		104,089,273.84	111,851,854.59
收到其他与经营活动有关的现金		392,066,653.02	55,446,299.42
经营活动现金流入小计		1,679,552,914.38	1,005,627,831.31
购买商品、接受劳务支付的现金		1,248,507,654.08	1,180,144,945.08
支付给职工及为职工支付的现金		29,109,692.58	20,237,328.93
支付的各项税费		53,354,280.19	34,720,894.51
支付其他与经营活动有关的		266,321,890.17	223,537,476.06

现金			
经营活动现金流出小计		1,597,293,517.02	1,458,640,644.58
经营活动产生的现金流量净额		82,259,397.36	-453,012,813.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		594,725,060.00	33,966,412.59
取得投资收益收到的现金		507,750.00	-241,141.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		266,410.50	154,044.14
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		595,499,220.50	33,879,314.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,278,335.60	51,913,035.31
投资支付的现金		967,348,974.10	140,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		977,627,309.70	191,913,035.31
投资活动产生的现金流量净额		-382,128,089.20	-158,033,720.36
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		494,759,258.02	5,991,360.00
取得借款收到的现金		1,508,686,276.16	1,048,209,196.32
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,003,445,534.18	1,054,200,556.32
偿还债务支付的现金		1,376,511,221.96	440,092,945.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		17,924,419.31	7,012,255.16
支付其他与筹资活动有关的现金			2,387,730.05
筹资活动现金流出小计		1,394,435,641.27	449,492,930.87
筹资活动产生的现金流量净额		609,009,892.91	604,707,625.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-794,594.57	6,483,075.59
五、现金及现金等价物净增加额		308,346,606.50	144,167.41
加：期初现金及现金等价物余额		76,464,034.20	200,484,637.60
六、期末现金及现金等价物余额		384,810,640.70	200,628,805.01

法定代表人：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

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													少数股东权益	所计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	718,474,289.00				356,368,791.53	16,767,200.40	8,792,743.24	5,031,463.19	180,760,702.66		1,713,832,013.46		2,966,492,802.68	37,601,417.74	3,
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	718,474,289.00				356,368,791.53	16,767,200.40	8,792,743.24	5,031,463.19	180,760,702.66		1,713,832,013.46		2,966,492,802.68	37,601,417.74	3,
三、本 期增减 变动金 额(减 少以 “-”					55,075,810.96	-7,735,003.12	2,505,759.93	1,539,683.22			192,932,479.91		259,788,737.14	-208,477.37	

号填列)														
(一) 综合收益总额						2,505,759.93					408,474,766.61		410,980,526.54	-208,477.37
(二) 所有者投入和减少资本				55,075,810.96	-7,735,003.12								62,810,814.08	
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额				5,723,971.81	-7,735,003.12								13,458,974.93	
4.其他				49,351,839.15									49,351,839.15	
(三) 利润分配											-215,542,286.70		-215,542,286.70	
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者											-215,542,286.70		-215,542,286.70	

(或股 东)的 分配																
4.其他																
(四) 所有者 权益内 部结转																
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)																
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)																
3.盈余 公积弥 补亏损																
4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益																
5.其他 综合收 益结转 留存收 益																
6.其他																
(五) 专项储 备									1,539,683.22						1,539,683.22	

1. 本期提取							4,554,501.06					4,554,501.06			
2. 本期使用							3,014,817.84					3,014,817.84			
(六) 其他															
四、本期期末余额	718,474,289.00				411,444,602.49	9,032,197.28	11,298,503.17	6,571,146.41	180,760,702.66		1,906,764,493.37		3,226,281,539.82	37,392,940.37	3,

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(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	552,425,900.00				512,731,566.54	20,278,479.00	3,701,773.38		131,343,250.04		1,241,188,740.66		2,421,112,751.62		2,421,112,751.62
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	552,425,900.00				512,731,566.54	20,278,479.00	3,701,773.38		131,343,250.04		1,241,188,740.66		2,421,112,751.62		2,421,112,751.62
三、本期增减	246,630.00				6,461,911.68	-3,511,278.60	361,795.61				206,303,080.88		216,884,696.77		216,884,696.77

变动金额（减少以“-”号填列）													
（一）综合收益总额						361,795.61				289,203,960.38		289,565,755.99	289,565,755.99
（二）所有者投入和减少资本	246,630.00			6,461,911.68	-3,511,278.60							10,219,820.28	10,219,820.28
1.所有者投入的普通股	246,630.00			3,286,860.30								3,533,490.30	3,533,490.30
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				3,175,051.38								3,175,051.38	3,175,051.38
4.其他					-3,511,278.60							3,511,278.60	3,511,278.60
（三）利润分配										-82,900,879.50		-82,900,879.50	-82,900,879.50
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											-82,900,879.50		-82,900,879.50		-82,900,879.50
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															

6.其他														
(五) 专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	552,672,530.00				519,193,478.22	16,767,200.40	4,063,568.99		131,343,250.04		1,447,491,821.54		2,637,997,448.39	2,637,997,448.39

法定代表人：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

母公司所有者权益变动表
2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2020年半年度										
	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	718,474,289.00				359,731,881.33	16,767,200.40		5,031,463.19	180,760,702.66	1,249,242,967.86	2,496,474,103.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	718,474,289.00				359,731,881.33	16,767,200.40		5,031,463.19	180,760,702.66	1,249,242,967.86	2,496,474,103.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					50,807,522.97	-7,735,003.12		1,539,683.22		173,146,293.40	233,228,502.71

(一) 综合收益总额										388,688,580.10	388,688,580.10
(二) 所有者投入和减少资本					50,807,522.97	-7,735,003.12					58,542,526.09
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					1,455,683.82	-7,735,003.12					9,190,686.94
4. 其他					49,351,839.15						49,351,839.15
(三) 利润分配										-215,542,286.70	-215,542,286.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-215,542,286.70	-215,542,286.70
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备									1,539,683.22		1,539,683.22
1. 本期提取									4,554,501.06		4,554,501.06
2. 本期使用									3,014,817.84		3,014,817.84
(六) 其他											
四、本期期末余额	718,474,289.00				410,539,4	9,032,197		6,571,146	180,760,	1,422,38	2,729,702

					04.30	.28		.41	702.66	9,261.26	,606.35
--	--	--	--	--	-------	-----	--	-----	--------	----------	---------

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	552,425,900.00				516,094,656.36	20,278,479.00			131,343,250.04	887,386,773.76	2,066,972,101.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	552,425,900.00				516,094,656.36	20,278,479.00			131,343,250.04	887,386,773.76	2,066,972,101.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	246,630.00				6,461,911.68	-3,511,278.60				148,536,542.29	158,756,362.57
（一）综合收益总额										231,437,421.79	231,437,421.79
（二）所有者投入和减少资本	246,630.00				6,461,911.68	-3,511,278.60					10,219,820.28
1. 所有者投入的普通股	246,630.00				3,286,860.30						3,533,490.30
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					3,175,051.38						3,175,051.38
4. 其他						-3,511,278.60					3,511,278.60
（三）利润分配										-82,900,879.50	-82,900,879.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-82,900,879.50	-82,900,879.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股											

本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	552,672,530.00				522,556,568.04	16,767,200.40			131,343,250.04	1,035,923,316.05	2,225,728,463.73

法定代表人：唐咏群

主管会计工作负责人：黄锡伟

会计机构负责人：钱晓捷

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 历史沿革

南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由南京健友生物化学制药有限公司整体改制设立的股份有限公司，南京健友生物化学制药有限公司于2000年10月由南京健友生物化学制药厂改制设立，改制设立时，公司注册资本1716万元人民币。

2010年9月，经公司股东会决议：公司注册资本增加377万元，由1,716万元增加至2,093万元。

2011年3月，根据公司股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，原南京健友生物化学制药有限公司截至2011年1月31日止的净资产为340,366,147.37元，各股东按原持股比例享有的净资产按1:0.3526比例折合股本120,000,000.00元，其余220,366,147.37元计入资本公积。

2011年4月，根据公司股东会决议，公司决定增加注册资本，新增股份10,526,316股。2011年4月南京市投资促进委员会出具“宁投外管[2011]117”号文同意公司变更为外商投资股份有限公司。变更后公司股本为人民币130,526,316.00元。

2011年6月，根据公司2011年5月20日召开的第三次临时股东大会决议，并经南京市投资促进委员会“宁投外管[2011]175号”文同意，公司以总股本130,526,316股为基数，以资本公积向全体股东进行等比例转增，共计转增229,473,684股。转增后公司总股本为360,000,000.00股。

2017年7月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1026号《关于核准南京健友生化制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司本次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）6,350万股，发行价格每股人民币7.21元，本次增资后公司注册资本为423,500,000.00元。同年7月，在上海证券交易所挂牌上市，股票代码为603707。

截止2020年06月30日，公司注册资本为71,847.4289万元人民币。

(2) 公司行业性质和业务范围

药品生产（按许可证所列范围经营）；销售自产产品。药品的研发及其技术成果转让、技术咨询和服务。从事与本企业生产同类产品的批发、佣金代理（拍卖除外）和技术的进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）；自有房屋租赁。（涉及许可证经营的凭许可证经营）。（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) 公司注册地及实际经营地、统一社会信用代码

公司注册地及实际经营地位于南京高新开发区 MA010-1 号地。统一社会信用代码：
91320100726054999R。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 7 户，详见“第十节财务报告”“九、在其他主体中的权益”。合并范围的变更情况详见“第十节财务报告”“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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“五、重要会计政策及会计估计”中 38 “收入”中各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本“五、重要会计政策及会计估计”中各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币为其记账本位币。本公司编制本合并财务报表时所采用的本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司将两个或者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确定为合并。

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两种类型。其会计处理如下：

(1) 同一控制下企业合并并在合并日的会计处理

1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益

部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

（3）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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。

2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

(1) 共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

（2）合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

（2）外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；
- 4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款, 公司运用简化计量方法, 按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
-----	---------	-------------

应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
----------------	------	--

4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息(包括前瞻性信息)计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内	2
1至2年	10
2至3年	50
3年以上	100

(2) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值, 则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合, 在组合基础上基于所有合理且有依据的信息(包括前瞻性信息)计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

其他应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内	2
1至2年	10
2至3年	50
3年以上	100

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类

本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品、库存商品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销的办法。

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

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本确定

1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方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。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

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

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。具体如下：

类 别	使用寿命
土地使用权	法定使用年限
软件	3 年

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

(3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使

用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

(1) 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

(2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

(3) 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策, 本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1) 以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

2) 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

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

(1) 销售商品收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 提供劳务收入

1) 在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

2) 在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

(4) 公司具体收入的确认原则

对于内销，公司产品发出，客户收货后签具收货回单，公司取得客户回单时开具销售发票，确认收入；对于外销，公司产品发出，海关出具报关单，公司取得海关报关单时确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及

联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在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

租入资产

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。

租出资产

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

安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。

形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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)
自2020年01月01日执行2017年7月财政部发布的《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)	董事会审批	详见其他说明

其他说明：

根据财政部修订的《企业会计准则第14号——收入》，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；识别合同所包含的各单项履约义务并在履行时分别确认收入；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。本次会计政策是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的变更，不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

(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

(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	销项税额减可抵扣进项税后的余额或销售额	16%，13%，出口商品适用免抵退管理办法[注 1]；3%、5%、6%[注 2]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴增值税、营业税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25% [注 3]
教育费附加	应缴增值税、营业税税额	5%
利得税	应评税利润	16.50%、21% [注 4]

注 1：公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。

注 2：公司子公司南京健友药业有限公司、健进制药有限公司发生技术转让收入适用 6%的税率。

注 3：母公司及子公司健进制药有限公司企业所得税本期按应纳税所得额的 15%计缴；子公司南京健友药业有限公司、南京健友宾馆有限、南京健智自明医药贸易有限公司按应纳税所得额的 25%计缴。

注 4：子公司香港健友实业有限公司、港南有限公司按应评税利润的 16.50%计缴；子公司 Meitheal Pharmaceuticals, inc. 执行联邦税率和州税率，联邦税率为 21%，州税率由销售产品所在州确定。

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（%）
--------	----------

南京健友生化制药股份有限公司	15
南京健友药业有限公司	25
南京健友宾馆有限公司	25
健进制药股份有限公司	15
香港健友实业有限公司	16.5
港南有限公司	16.5
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	21
南京健智自明医药贸易有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号）的相关规定，公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税额，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还，公司增值税出口退税率为16%，从2019年4月起增值税出口退税率为13%。

(2) 2018年公司通过高新技术企业资格认定，并取得编号为GR201832002859的“高新技术企业证书”，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，公司所得税税率自2018年起三年减按15%计缴。

(3) 2019年健进制药有限公司高新技术企业资格认定，并取得编号为GR201951000850的“高新技术企业证书”，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，公司所得税税率自2019年起三年减按15%计缴。

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	61,562.45	61,183.56

银行存款	562,713,732.01	248,376,616.75
其他货币资金	180,398,110.77	115,723,806.12
合计	743,173,405.23	364,161,606.43
其中：存放在境外的款项总额	108,061,984.92	222,251,379.70

其他说明：

其他货币资金构成

项 目	期末余额	期初余额
外汇交易保证金	114,930.77	114,754.12
银行承兑汇票保证金		2,400,000.00
结构性存款	180,000,000.00	110,000,000.00
其他保证金	283,180.00	3,209,052.00
存利盈存款		
合 计	180,398,110.77	115,723,806.12

除其他货币资金外，无使用受到限制或有潜在回收风险的货币资金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	121,593,583.33	56,635,833.33
其中：		
活期理财	121,593,583.33	56,635,833.33
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	121,593,583.33	56,635,833.33

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	25,273,497.70	18,758,494.49
商业承兑票据		
合计	25,273,497.70	18,758,494.49

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(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	
货款	464,115,211.42
1 年以内小计	464,115,211.42
1 至 2 年	7,353,720.00
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	471,468,931.42

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	471,468,931.42	100	10,017,676.19	2.12	461,451,255.23	397,013,515.80	100	8,023,440.52	2.02	388,990,075.28
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	471,468,931.42	100	10,017,676.19	2.12	461,451,255.23	397,013,515.80	100	8,023,440.52	2.02	388,990,075.28
合计	471,468,931.42	100	10,017,676.19	2.12	461,451,255.23	397,013,515.80	100	8,023,440.52	2.02	388,990,075.28

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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	464,115,211.42	9,282,304.19	2
1 至 2 年	7,353,720.00	735,372.00	10
2 至 3 年			50
3 年以上			100
合计	471,468,931.42	10,017,676.19	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外，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账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	8,023,440.52	1,994,235.67				10,017,676.19
合计	8,023,440.52	1,994,235.67				10,017,676.19

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额	相应计提坏账准备期末余额
		合计数比例(%)	
客户 1	66,530,273.80	14.11	1,330,605.48
客户 2	63,593,839.43	13.49	1,271,876.79
客户 3	48,252,014.62	10.24	965,040.29
客户 4	41,154,857.36	8.73	823,097.15
客户 5	33,409,598.36	7.09	668,191.97
合计	252,940,583.57	53.66	5,058,811.67

(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	79,923,668.22	99.92	64,284,978.94	99.89
1 至 2 年	27,430.00	0.03	10,433.75	0.02
2 至 3 年	20,800.80	0.03	28,700.00	0.04
3 年以上	12,900.00	0.02	33,700.80	0.05
合计	79,984,799.02	100	64,357,813.49	100

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

预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 46,257,166.02 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 57.83%。

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
应收利息	611,965.21	2,092,194.44
应收股利		
其他应收款	73,127,580.56	49,503,249.73
合计	73,739,545.77	51,595,444.17

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
结构性存款利息	611,965.21	2,092,194.44
合计	611,965.21	2,092,194.44

(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

(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	54,804,378.16
1 年以内小计	54,804,378.16
1 至 2 年	21,535,363.44
2 至 3 年	74,925.84
3 年以上	38,380.64
合计	76,453,048.08

(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
职工备用金及借款	341,649.51	375,346.79
保证金及押金	5,155,566.92	10,762,759.45
往来款	69,794,187.51	38,400,364.57
其他	1,161,644.14	1,108,817.55
合计	76,453,048.08	50,647,288.36

(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	998,287.57	145,751.06		1,144,038.63
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	97,800.01	2,083,628.88		2,181,428.89
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,096,087.58	2,229,379.94		3,325,467.52

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

(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	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,144,038.63	2,181,428.89				3,325,467.52
合计	1,144,038.63	2,181,428.89				3,325,467.52

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
第一名	往来款	67,255,250.00	1年以内 46,016,750.00 元； 1-2年 21,238,500.00 元	87.97	3,044,185.00
第二名	押金及保证金	4,056,113.00	1年以内	5.31	81,122.26
第三名	其他	1,028,119.69	1年以内 852,207.17 元； 1-2年 175,912.52 元	1.34	34,635.40
第四名	往来款	500,000.00	1年以内	0.65	10,000.00
第五名	职工备用金及借款	157,455.00	1年以内	0.21	3,149.10
合计	/	72,996,937.69	/	95.48	3,173,091.76

(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**

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	2,959,590,219.34	4,497,434.32	2,955,092,785.02	2,634,406,937.90	4,553,917.57	2,629,853,020.33
在产品	343,501,420.41		343,501,420.41	104,953,525.04		104,953,525.04
库存商品	615,465,759.24	10,606,737.13	604,859,022.11	545,320,557.80	6,270,324.02	539,050,233.78
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	1,051.00		1,051.00			
合计	3,918,558,449.99	15,104,171.45	3,903,454,278.54	3,284,681,020.74	10,824,241.59	3,273,856,779.15

(1). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,553,917.57			56,483.25		4,497,434.32
库存商品	6,270,324.02	4,336,413.11				10,606,737.13
合计	10,824,241.59	4,336,413.11		56,483.25		15,104,171.45

(2). 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

(3). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣税额	35,130,054.51	53,790,212.53
理财产品	14,159,000.00	10,464,300.00
房租等待摊费用	1,509,113.53	374,788.63
FDA 费用	1,469,299.61	2,109,395.94
网络软件服务费	1,903,529.49	2,114,484.20
美国产品责任等费用	1,780,395.14	644,119.52
其他	902,570.47	922,661.30
合计	56,853,962.75	70,419,962.12

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收	其他权益变动	宣告发放现金股利或利	计提减值准		

					益 调 整		润	备			
一、合营企业											
PeKoLimited	936,067.70			2,320,975.63						3,257,043.33	
小计	936,067.70			2,320,975.63						3,257,043.33	
二、联营企业											
小计											
合计	936,067.70			2,320,975.63						3,257,043.33	

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

(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

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	444,680,852.83	417,460,637.15
固定资产清理		131,460.20
合计	444,680,852.83	417,592,097.35

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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	221,040,872.96	519,969,756.56	6,467,664.72	145,059,596.09	892,537,890.33
2. 本期增加金额	4,798,998.60	55,460,237.17	703,539.82	1,256,437.96	62,219,213.55
(1) 购置	15,112.84	1,611,814.07	703,539.82	1,256,437.96	3,586,904.69
(2) 在建工程转入	4,783,885.76	53,848,423.10			58,632,308.86
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	2,199.00	214,914.54	1,330,785.00		1,547,898.54
(1) 处置或报废	2,199.00	214,914.54	1,330,785.00		1,547,898.54
4. 期末余额	225,837,672.56	575,215,079.19	5,840,419.54	146,316,034.05	953,209,205.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	54,332,018.61	145,536,267.16	4,869,770.63	65,582,181.08	270,320,237.48
2. 本期增加金额	3,943,975.00	26,108,567.28	323,656.64	4,436,496.19	34,812,695.11
(1) 计提	3,943,975.00	26,108,567.28	323,656.64	4,436,496.19	34,812,695.11
3. 本期减少金额		97,350.03	1,264,245.75		1,361,595.78
(1) 处置或报废		97,350.03	1,264,245.75		1,361,595.78
4. 期末余额	58,275,993.61	171,547,484.41	3,929,181.52	70,018,677.27	303,771,336.81
三、减值准备					
1. 期初余额	67,012,718.23	137,326,496.78		417,800.69	204,757,015.70
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	67,012,718.23	137,326,496.78		417,800.69	204,757,015.70
四、账面价值					
1. 期末账面价值	100,548,960.72	266,341,098.00	1,911,238.02	75,879,556.09	444,680,852.83
2. 期初账面价值	99,696,136.12	237,106,992.62	1,597,894.09	79,059,614.32	417,460,637.15

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备		131,460.20
合计		131,460.20

其他说明：

无

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	27,040,939.77	64,001,641.32
工程物资		
合计	27,040,939.77	64,001,641.32

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
肝素钠和相关产品建设项目	10,094,332.97		10,094,332.97	10,094,332.97		10,094,332.97
健友宾馆装修				3,765,344.26		3,765,344.26
注射用药品生产线技改扩能项目				42,139,823.13		42,139,823.13
高端制剂预灌封生产线项目	10,724,738.49		10,724,738.49	6,543,973.96		6,543,973.96
成都二期项目	3,338,517.08		3,338,517.08	758,000.00		758,000.00
待安装设备	2,883,351.23		2,883,351.23	700,167.00		700,167.00
合计	27,040,939.77		27,040,939.77	64,001,641.32		64,001,641.32

重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
肝素钠和相关产品建设项目	260,000,000	10,094,332.97				10,094,332.97	91.77	正在进行				自有资金
宾馆装修	4,000,000	3,765,344.26	1,018,541.51	4,783,885.77			119.60	已完成				自有资金
注射用药品生产线技改扩能项目	65,000,000	42,139,823.13	11,335,032.98	53,474,856.11			82.27	已完成				募集资金
高端制剂预灌封生产线项目	125,090,000	6,543,973.96	4,180,764.53			10,724,738.49	2.32	正在进行				募集资金
成都二期项目	228,100,000	758,000.00	2,580,517.08			3,338,517.08	1.46	正在进行				募集资金
待安装设备		700,167.00	2,556,751.22	373,566.99		2,883,351.23		正在进行				自有资金
合计	682,190,000	64,001,641.32	21,671,607.32	58,632,308.87		27,040,939.77	/	/			/	/

(2). 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	药品注册批件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	32,057,447.14		3,501,955.05	54,956,288.78	90,515,690.97
2. 本期增加金额				11,287,485.08	11,287,485.08
(1) 购置				7,833,280.10	7,833,280.10
(2) 内部研发				3,454,204.98	3,454,204.98
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				792,904.00	792,904.00
(1) 处置				792,904.00	792,904.00
4. 期末余额	32,057,447.14		3,501,955.05	65,450,869.86	101,010,272.05
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,829,955.23		2,209,561.07	4,068,496.31	13,108,012.61
2. 本期增加金额	348,152.04		278,046.29	6,722,781.31	7,348,979.64
(1) 计提	348,152.04		278,046.29	6,722,781.31	7,348,979.64
3. 本期减少金额				1,795,929.83	1,795,929.83
(1) 处置				1,795,929.83	1,795,929.83
4. 期末余额	7,178,107.27		2,487,607.36	8,995,347.79	18,661,062.42
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	24,879,339.87		1,014,347.69	56,455,522.07	82,349,209.63
2. 期初账面价值	25,227,491.91		1,292,393.98	50,887,792.47	77,407,678.36

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 3.42%

(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	
多项药品技术	47,624,099.95	7,462,480.60	367,016.83	3,454,204.98		51,999,392.40
合计	47,624,099.95	7,462,480.60	367,016.83	3,454,204.98		51,999,392.40

其他说明：

(1) 本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 7.59%。

(2) 期末开发支出 51,999,392.40 元，系公司对已处于开发阶段的药品技术所投入的可直接归属于该技术的必要资本化支出。上述药品技术尚处于技术开发阶段，具体表现为评审申报阶段等，具有良好的应用前景，预期能给企业带来经济效益。

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

商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
meitheal pharmaceuticals. Inc.	125,687,344.94		1,861,113.89			127,548,458.83
合计	125,687,344.94		1,861,113.89			127,548,458.83

说明：1、公司于 2019 年出资收购了美国公司 meitheal pharmaceuticals. Inc., 于 2019 年 10 月 31 日完成收购，形成商誉 18,016,591.40 美元。

2、本期增加-其他系外币报表折算差异所致。

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

认定为一个资产组，期末对该资产组估计可收回金额及资产组预计未来现金流量的现值的进行分析，未发现商誉发生减值迹象，无需计提减值准备。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化工程等	1,811,387.69		87,622.08		1,723,765.61
房屋装修费	44,495.00	140,000.00	30,235.70		154,259.30
合计	1,855,882.69	140,000.00	117,857.78		1,878,024.91

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

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	4,497,434.32	674,615.15		
内部交易未实现利润	62,272,483.11	10,274,959.71	29,507,535.40	4,845,944.09
可抵扣亏损	892,181.14	223,045.30	553,490.94	138,372.74
信用减值损失	9,854,437.68	1,574,027.08	7,419,297.79	1,143,590.33
预提费用			14,669,952.06	2,200,492.81
可抵扣暂时性差异	2,083,937.61	312,590.64		
递延收益	50,727,346.74	7,609,102.01	30,371,143.62	4,555,671.54
股权激励成本	2,395,932.27	359,389.84	2,581,221.92	387,183.29
合计	132,723,752.87	21,027,729.73	85,102,641.73	13,271,254.80

(1). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(2). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	204,757,015.70	227,973,708.38
可抵扣亏损	224,170,961.86	214,211,636.89
股权激励成本		1,700,247.11
合计	428,927,977.56	443,885,592.38

(4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
香港公司可弥补亏损	39,347.41	86,910.84	按香港法规，无期限
美国公司可弥补亏损	224,131,614.45	214,124,726.05	按美国法规，无期限
合计	224,170,961.86	214,211,636.89	/

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	38,802,796.03		38,802,796.03	41,267,201.08		41,267,201.08
合计	38,802,796.03		38,802,796.03	41,267,201.08		41,267,201.08

其他说明：

无

32、短期借款

短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	500,000,000.00	701,325,916.56
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,215,986,994.43	667,040,453.67
合计	1,715,986,994.43	1,368,366,370.23

短期借款分类的说明：

无

(1). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	32,166,629.00	143,960,000.00
国内信用证	44,975,371.00	54,112,606.30
合计	77,142,000.00	198,072,606.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	315,789,259.84	289,599,588.08
合计	315,789,259.84	289,599,588.08

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	48,200,903.72	36,769,267.25
合计	48,200,903.72	36,769,267.25

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
客户	19,822,600.00	研发进度款
合计	19,822,600.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,200.00	
合计	7,200.00	

(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	30,557,594.74	91,453,542.93	98,253,964.80	23,757,172.87
二、离职后福利-设定提存计划		801,905.88	801,905.88	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,557,594.74	92,255,448.81	99,055,870.68	23,757,172.87

(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	27,428,190.32	84,854,199.11	91,535,890.90	20,746,498.53

贴和补贴				
二、职工福利费		2,267,523.88	2,268,187.10	-663.22
三、社会保险费		1,868,578.23	1,818,757.74	49,820.49
其中：医疗保险费		1,635,033.45	1,585,212.96	49,820.49
工伤保险费		13,668.18	13,668.18	
生育保险费		219,876.60	219,876.60	
四、住房公积金	393,239.00	2,066,724.44	2,151,273.44	308,690.00
五、工会经费和职工教育经费	2,736,165.42	396,517.27	479,855.62	2,652,827.07
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	30,557,594.74	91,453,542.93	98,253,964.80	23,757,172.87

(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		777,255.12	777,255.12	
2、失业保险费		24,650.76	24,650.76	
3、企业年金缴费				
合计		801,905.88	801,905.88	

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	715,590.85	1,718,145.80
消费税		
营业税		
企业所得税	22,070,772.56	28,607,493.81
个人所得税	268,989.72	318,517.97
城市维护建设税	51,984.81	121,523.42
印花税	38,761.50	52,640.60
教育费附加	37,132.01	86,802.43
房产税	253,690.64	253,690.64

土地使用税	143,788.48	143,788.53
合计	23,580,710.57	31,302,603.20

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	13,909,144.61	14,869,990.51
应付股利	215,542,286.70	
其他应付款	66,047,440.80	61,823,928.74
合计	295,498,872.11	76,693,919.25

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
短期借款应付利息	13,909,144.61	14,869,990.51
合计	13,909,144.61	14,869,990.51

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	215,542,286.70	
合计	215,542,286.70	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

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
保证金及押金	48,815,313.32	40,037,199.00
资金往来	1,479,272.40	3,301,196.66
费用类	330,546.80	1,297,738.37
其他	6,435,450.00	420,594.31
股权激励款	8,986,858.28	16,767,200.40
合计	66,047,440.80	61,823,928.74

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

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

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
预提费用	1,307,288.11	1,947,693.84
合计	1,307,288.11	1,947,693.84

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
健友转债	448,436,546.45	
合计	448,436,546.45	

(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

经中国证监会证监许可[2020]603号文核准，公司于2020年4月23日公开发行了5,031,900张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额50,319万元，存续期6年。本次可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期之日止，即自2020年10月29日起可转换本公司A股普通股，初始转股价格54.97元/股。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	6,170,000.00	6,170,000.00
专项应付款		
合计	6,170,000.00	6,170,000.00

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
财政扶持资金	6,170,000.00	6,170,000.00
合计	6,170,000.00	6,170,000.00

其他说明：

长期应付款系南京市高新技术产业开发区管委会给予公司的财政扶持资金无息借款，借款期限为 2011 年 12 月至 2026 年 12 月；借款合同约定，若公司在高新区经营期未满十五年，则借款到期日相应提前。

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	34,845,413.35	12,000,000.00	2,288,066.61	44,557,346.74	
合计	34,845,413.35	12,000,000.00	2,288,066.61	44,557,346.74	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
肝素钠产业化补贴	4,701,143.62		329,893.36			4,371,250.26	与资产相关
重点技术改造项目补贴	4,250,000.00		500,000.00			3,750,000.00	与资产相关
肝素钠制剂产能扩大项目	15,250,000.00		1,270,833.33			13,979,166.67	与资产相关
技术改造贴息	375,000.00		158,973.40			216,026.60	与资产相关
项目扶持资金	10,269,269.73	12,000,000.00	28,366.52			22,240,903.21	与资产相关
合计	34,845,413.35	12,000,000.00	2,288,066.61			44,557,346.74	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	718,474,289.00						718,474,289.00

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)	347,827,400.78			347,827,400.78
其他资本公积	8,541,390.75	55,075,810.96		63,617,201.71
合计	356,368,791.53	55,075,810.96		411,444,602.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加，系限制性股票当期确认的股权激励成本以及收到发行可转债募集资金形成的资本公积。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本	16,767,200.40		7,735,003.12	9,032,197.28
合计	16,767,200.40		7,735,003.12	9,032,197.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股减少系报告期部分限制性股票解禁。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	8,792,743.24	2,505,759.93				2,505,759.93		11,298,503.17
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	8,792,743.24	2,505,759.93				2,505,759.93		11,298,503.17
其他综合收益合计	8,792,743.24	2,505,759.93				2,505,759.93		11,298,503.17

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

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	5,031,463.19	4,554,501.06	3,014,817.84	6,571,146.41
合计	5,031,463.19	4,554,501.06	3,014,817.84	6,571,146.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	180,760,702.66			180,760,702.66
合计	180,760,702.66			180,760,702.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	1,713,832,013.46	1,241,188,740.66
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	1,713,832,013.46	1,241,188,740.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	408,474,766.61	604,961,604.92
减：提取法定盈余公积		49,417,452.62
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	215,542,286.70	82,900,879.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,906,764,493.37	1,713,832,013.46

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	1,394,588,834.93	553,835,309.04	1,175,985,154.52	586,677,051.31
其他业务	1,231,762.85	900,390.56	542,583.79	669,927.59

合计	1,395,820,597.78	554,735,699.60	1,176,527,738.31	587,346,978.90
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	296,495.84	179,244.25
教育费附加	211,782.72	128,031.60
资源税		
房产税	919,304.68	919,304.68
土地使用税	448,449.91	448,450.01
车船使用税		
印花税	312,405.10	286,059.21
合计	2,188,438.25	1,961,089.75

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
销售人员薪酬	19,383,554.56	4,205,238.49
市场推广费[注]	168,676,672.37	162,807,780.11
运输费	11,730,736.35	815,959.07
其他	441,995.00	588,602.91
合计	200,232,958.28	168,417,580.58

其他说明：

[注]市场推广费包含为市场推广发生的业务招待费、会务费、咨询服务费、办公费、通讯费等。

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
管理人员薪酬	28,128,342.06	8,168,784.35
折旧和摊销	7,681,913.46	2,162,316.80
差旅费	390,382.71	865,393.30
招待费	110,226.80	213,194.69
行政办公费	2,369,624.42	1,633,830.98
中介服务及技术咨询服务费	1,100,636.35	1,344,480.90
劳务费	1,332,877.65	669,844.67
安全费用	4,554,501.06	
股份支付	4,643,858.68	878,807.32
其他费用	11,013,298.54	937,094.89
合计	61,325,661.73	16,873,747.90

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
职工薪酬	15,932,462.35	10,049,816.22
直接投入费用	61,729,703.73	55,397,176.14
折旧及摊销	11,857,614.32	7,199,111.70
其他相关费用	5,764,230.80	2,250,090.06
合计	95,284,011.20	74,896,194.12

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	23,755,492.80	8,776,207.33
减：利息收入	-3,816,729.44	-1,842,922.03
汇兑损益	-2,991,220.97	-6,180,906.34

金融机构手续费	2,160,248.65	515,846.74
合计	19,107,791.04	1,268,225.70

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
个税手续费返还	152,367.56	
合计	152,367.56	

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	2,320,975.63	822,104.73
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	653,451.20	3,977,822.81
合计	2,974,426.83	4,799,927.54

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
应收账款坏账损失	-1,994,235.67	-3,645,763.21
其他应收款坏账损失	-2,181,428.89	-5,743,429.57
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-4,175,664.56	-9,389,192.78

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	-4,336,413.11	
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	-4,336,413.11	

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
固定资产处置收益	-110,553.45	
合计	-110,553.45	

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		85,554.36	
其中：固定资产处置利得		85,554.36	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	4,674,669.06	6,615,602.34	4,696,563.82
其他	3,770.53	25,122.67	3,770.53
合计	4,678,439.59	6,726,279.37	4,700,334.35

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
肝素钠产业化补贴	329,893.36	329,893.35	与资产相关
重点技术改造项目补贴	500,000.00	500,000.00	与资产相关
技术改造贴息资金	158,973.40	49,999.98	与资产相关

项目扶持资金	28,366.52	137,339.94	与资产相关
稳岗补贴款	241,886.20		与收益相关
肝素钠制剂产能扩大项目	1,270,833.33		与资产相关
三代手续费返还		28,604.63	与收益相关
疫情期间政策补贴	50,000.00		与收益相关
职培补贴	18,450.00		与收益相关
“南京市 2019 省高企入库企业奖励第八批”	150,000.00		与收益相关
高新区生物局 2020 第一批生物产业政策资金补贴	120,000.00		与收益相关
江北新区管委会 2019 年只是产权专项资金	2,000.00		与收益相关
江北新区管委会 2020 科技经费补贴	6,600.00		与收益相关
江北新区生命健康产业发展管理办公室高企补助	50,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会财政局经济发展局	150,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会财政局稳定就业专项资金奖补	787,366.25		与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局	115,000.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局 2019 年知识产权专项资金	61,200.00		与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局转下市 2019 科技经费指标(第十三批)“345”海外高层次人才引进计划资助经费	591,100.00		与收益相关
南京市江北新区自主创新服务中心绩效评价合格资助金	40,000.00		与收益相关
南京市江北新区自主创新服务中心转下	3,000.00		与收益相关

2020 年度南京市知识产权战略专项资金(第一批)			
人才奖励补贴款		6,164.44	与收益相关
江北新区上市挂牌补贴金		4,150,000.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会财政局“2018 年开放型经济发展专项资金		140,000.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会财政局纳税大户奖励金		20,000.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会财政局南京市 2018 年度科技经费(第二十批)		500,000.00	与收益相关
南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室双创人才奖励		320,000.00	与收益相关
南京市江北新区管理委员会科技创新局 2017、2018 年度江北新区知识产权促进资金		28,400.00	与收益相关
成都高新区关于构建生物产业生态圈(产业功能区)促进生物产业发展资金		405,200.00	与收益相关
合计	4,674,669.06	6,615,602.34	

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		39,588.87	

其中：固定资产处置损失		39,588.87	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	15,295.31		15,295.31
合计	15,295.31	39,588.87	15,295.31

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	63,008,801.66	40,348,757.80
递延所得税费用	-7,717,647.37	-1,691,371.56
合计	55,291,154.29	38,657,386.24

(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	462,113,345.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	69,317,001.78
子公司适用不同税率的影响	-23,301.05
调整以前期间所得税的影响	2,557,757.18
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	46,630.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,443,268.89
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,651,136.59
研发费加计扣除	-8,510,136.73
股份支付解禁扣税所得税额	-7,304,664.73
所得税费用	55,291,154.29

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见本节第七条合并财务报表项目注释 57、其他综合收益

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	6,932,791.99	2,274,879.45
政府补助	14,437,997.76	5,623,491.74
保证金及押金	5,143,747.79	
往来款		82,638.91
其他	127,384.50	
合计	26,641,922.04	7,981,010.10

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
行政办公费	2,510,489.00	1,503,696.89
差旅费	2,747,248.57	1,206,066.54
业务招待费	113,885.62	218,860.69
研究开发费	30,884,499.33	34,295,568.28
中介服务费、软件及技术咨询费等	184,351,662.80	131,728,745.77
手续费支出	2,168,946.32	515,846.74
支付的会务费	5,931,367.55	266,723.00
往来款	29,195,475.51	174,069.90
运输费	11,468,672.85	1,021,988.03
其他	9,574,393.92	
合计	278,946,641.47	170,931,565.84

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

(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
支付的股权收购		2,387,730.05
支付的股票发行费用		
合计		2,387,730.05

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	406,822,190.94	289,203,960.38
加：资产减值准备	4,279,929.87	8,702,076.77
信用减值损失	4,175,664.56	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,812,695.11	19,779,295.16
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,553,049.81	753,745.56
长期待摊费用摊销	117,857.78	101,020.08
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）	110,553.45	-45,965.49
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,764,271.82	2,595,300.99

投资损失（收益以“-”号填列）	-2,974,426.83	-4,799,927.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,756,474.92	-1,691,371.56
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）	-633,877,429.25	-487,844,203.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-265,426,311.40	-170,954,349.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	108,014,012.20	-3,933,594.25
其他	5,723,971.81	2,893,664.39
经营活动产生的现金流量净额	-319,660,445.05	-345,240,349.01
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	562,775,294.46	319,188,251.80
减：现金的期初余额	248,437,800.31	287,646,628.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	314,337,494.15	31,541,623.25

(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	562,775,294.46	248,437,800.31
其中：库存现金	61,562.45	61,183.56
可随时用于支付的银行存款	562,713,732.01	248,376,616.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	562,775,294.46	248,437,800.31
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：

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	180,398,110.77	外汇交易保证金、结构性存款
应收票据		
存货		
固定资产	64,419,355.59	房屋及建筑物抵押借款
无形资产	10,606,858.86	土地使用权抵押借款
合计	255,424,325.22	/

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

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	20,428,859.18	7.0795	144,626,108.56
欧元	83,864.39	7.961	667,644.41
港币	10,285.61	0.9134	9,395.29
应收账款			
其中：美元	159,986,821.60	7.0795	1,132,626,703.52
欧元	4,374,560.91	7.961	34,825,879.40

港币			
其他应收款			
其中：美元	10,640,376.17	7.0795	75,328,543.07

其他说明：

无

(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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
香港健友实业有限公司	香港	美元	主要业务均用美元结算
港南有限公司	香港	港币	实际经营在香港
Meitheal Pharmaceuticals, Inc.	美国	美元	实际经营在美国

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
肝素钠产业化补贴	329,893.36	营业外收入	329,893.36
重点技术改造项目补贴	500,000.00	营业外收入	500,000.00
技术改造贴息资金	158,973.40	营业外收入	158,973.40
项目扶持资金	28,366.52	营业外收入	28,366.52
稳岗补贴款	241,886.20	营业外收入	241,886.20
肝素钠制剂产能扩大项目	1,270,833.33	营业外收入	1,270,833.33
疫情期间政策补贴	50,000.00	营业外收入	50,000.00
职培补贴	18,450.00	营业外收入	18,450.00
“南京市 2019 省高企入库企业奖励第八批”	150,000.00	营业外收入	150,000.00
高新区生物局 2020 第一批生物产业政策资金补贴	120,000.00	营业外收入	120,000.00
江北新区管委会 2019 年	2,000.00	营业外收入	2,000.00

只是产权专项资金			
江北新区管委会 2020 科技经费补贴	6,600.00	营业外收入	6,600.00
江北新区生命健康产业发展管理办公室高企补助	50,000.00	营业外收入	50,000.00
南京市江北新区管理委员会财政局经济发展局	150,000.00	营业外收入	150,000.00
南京市江北新区管理委员会财政局稳定就业专项资金奖补	787,366.25	营业外收入	787,366.25
南京市江北新区管理委员会科技创新局	115,000.00	营业外收入	115,000.00
南京市江北新区管理委员会科技创新局 2019 年知识产权专项资金	61,200.00	营业外收入	61,200.00
南京市江北新区管理委员会科技创新局转下市 2019 科技经费指标（第十三批）“345”海外高层次人才引进计划资助经费	591,100.00	营业外收入	591,100.00
南京市江北新区自主创新服务中心绩效评价合格资助金	40,000.00	营业外收入	40,000.00
南京市江北新区自主创新服务中心转下 2020 年度南京市知识产权战略专项资金（第一批）	3,000.00	营业外收入	3,000.00
合计	4,674,669.06		4,674,669.06

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

子公司名称	变动原因	设立/变更日期
南京健智自明医药贸易有限公司	设立	2020 年 2 月 14 日

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南京健友药业有限公司	南京	南京	生产销售	70	30	通过设立取得
南京健友宾馆有限公司	南京	南京	住宿	100		通过设立取得
香港健友实业有限公司	香港	香港	进出口	100		通过设立取得
港南有限公司	香港	香港	进出口		100	非同一控制下企业合并
健进制药有限公司	成都	成都	生产销售		100	非同一控制下企业合并
Meitheal Pharmaceuticals, inc.	美国	美国	研发销售		83	非同一控制下企业合并
南京健智自明医药贸易有限公司	南京	南京	进出口	100		通过设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

注 1：公司直接持有南京健友药业有限公司 70% 股权，公司的全资子公司港南有限公司直接持有南京健友药业有限公司 30% 股权。故公司对南京健友药业有限公司的持股比例为：直接 70%，间接 30%，合计 100%。

注 2：公司全资子公司香港健友实业有限公司直接持有健进制药有限公司 100% 股权。

(2). 重要的非全资子公司

□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

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业:		
投资账面价值合计	3,257,043.33	936,067.70
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	2,320,975.63	2,945,254.05
--其他综合收益		39,139.09
--综合收益总额	2,320,975.63	2,984,393.14
联营企业:		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

(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权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、港币等币种的银行存款、应收账款、短期借款、应付账款等有关，由于美元等币种与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险，本公司主要采取购买远期外汇合约以消除超过人民币的外汇风险敞口。于资产负债表日，本公司外币货币性资产及外币货币性负债的余额如下：

项目	资产	负债
美元	191,056,056.95	213,774,007.96
欧元	4,458,425.30	37,277,619.95
港币	10,285.61	

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与外币与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响	欧元影响	港币影响
人民币贬值	8,041,586.71	13,063,680.43	-469.76
人民币升值	-8,041,586.71	-13,063,680.43	469.76

(2) 利率风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将可以继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50 个基点的情况下，本公司 2019 年 1-12 月归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币 6,841,831.85 元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

(4) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

2、信用风险

2019 年 12 月 31 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，具体包括：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。为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，主要为 1 年以内。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			121,593,583.33	121,593,583.33
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			121,593,583.33	121,593,583.33
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			121,593,583.33	121,593,583.33
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			121,593,583.33	121,593,583.33
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
PeKo Limited	合营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京健智聚合信息科技有限公司	本公司持股 5%以上股东黄锡伟先生控制的公司
赛特思生物科技（南京）有限公司	本公司持股 5%以上股东谢菊华女士控制的公司
赛巽生物科技（上海）有限公司	本公司持股 5%以上股东谢菊华女士控制的公司

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
PeKo Limited	销售产品	417,329.10	752,985.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司向 PeKo Limited 销售类肝素产品价格按照市场价格确定，交易价格公允。除上述交易外，本公司与 PeKo Limited 未发生其他交易

(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

单位：万元 币种：美元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
香港健友实业有限公司	195	2019年12月24日	2020年12月23日	否
香港健友实业有限公司	195	2019年12月27日	2020年12月26日	否
香港健友实业有限公司	365	2020年1月7日	2021年1月6日	否
香港健友实业有限公司	375	2020年5月12日	2020年9月9日	否
香港健友实业有限公司	320	2020年5月14日	2020年9月11日	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
TANG YONGQUN	5	2020/4/29	2021/4/28	否

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	206.50	227.40

(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

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京健智聚合信息科技有限公司	2,100,000.00	2,100,000.00

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

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	881,762
公司本期失效的各项权益工具总额	

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2020年5月19日，公司2018年限制性股票激励计划的首次授予部分第二次及预留授予部分第一次解锁已完成共计881,762股。详情请参见公司2020年5月14日于指定媒体披露的相关公告。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	11,176,009.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,455,683.82

其他说明

无

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

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
货款	647,219,763.20
1 年以内小计	647,219,763.20
1 至 2 年	7,353,720.00
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	654,573,483.20

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	654,573,483.20	100	13,679,767.26	2.09	640,893,715.94	524,245,333.50	100	10,568,076.91	2.02	513,677,256.59

合计	654,573,483.20	/	13,679,767.26	/	640,893,715.94	524,245,333.50	/	10,568,076.91	/	513,677,256.59
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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	647,219,763.20	12,944,395.26	2
1 至 2 年	7,353,720.00	735,372.00	10
2 至 3 年			50
3 年以上			100
合计	654,573,483.20	13,679,767.26	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

单独计提预期信用损失的应收账款除外, 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账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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

已单独计提减值准备的应收账款除外, 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账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	10,568,076.91	3,111,690.35				13,679,767.26
合计	10,568,076.91	3,111,690.35				13,679,767.26

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额 合计数比例(%)	相应计提坏账准备期 末余额
客户 1	449,396,792.14	68.65	8,987,935.84
客户 2	63,593,839.43	9.72	1,271,876.79
客户 3	32,921,195.60	5.03	658,423.91
客户 4	29,752,856.78	4.55	595,057.14
客户 5	9,761,261.00	1.49	531,225.22
合计	585,425,944.95	89.44	12,044,518.90

(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
应收利息	598,500.00	2,086,388.89
应收股利		
其他应收款	70,483,168.72	53,730,589.60
合计	71,081,668.72	55,816,978.49

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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		

债券投资		
结构性存款利息	598,500.00	2,086,388.89
合计	598,500.00	2,086,388.89

(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

(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	
押金及保证金	4,241,003.82
职工备用金及借款	317,401.57
往来款	45,541,210.00
其他	130,998.61
1 年以内小计	50,230,614.00
1 至 2 年	6,130.00
2 至 3 年	42,503,300.00
3 年以上	24,450.00
合计	92,764,494.00

(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
------	--------	--------

职工备用金及借款	330,581.57	331,914.96
保证金及押金	4,299,703.82	9,906,172.45
往来款	88,003,210.00	65,001,110.00
其他	130,998.61	475,748.26
合计	92,764,494.00	75,714,945.67

(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	653,302.62	21,331,053.45		21,984,356.07
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	351,309.66	-54,340.45		296,969.21
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,004,612.28	21,276,713.00		22,281,325.28

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	转销或核销	其他变动	
其他应收款 坏账准备	21,984,356.07	296,969.21				22,281,325.28
合计	21,984,356.07	296,969.21				22,281,325.28

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
第一名	往来款	87,500,000.00	1 年以内 45,040,000.00 元; 1-2 年 42,460,000.00 元	94.33	22,130,800.00
第二名	押金	4,056,113.00	1 年以内	4.37	81,122.26
第三名	往来款	500,000.00	1 年以内	0.54	10,000.00
第四名	职工备用金及借款	157,455.00	1 年以内	0.17	3,149.10
第五名	其他	130,998.61	1 年以内	0.14	2,619.97
合计	/	92,344,566.61	/	99.55	22,227,691.33

(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	349,547,480.24		349,547,480.24	128,049,753.16		128,049,753.16
对联营、合营企业投资						

合计	349,547,480.24	349,547,480.24	128,049,753.16	128,049,753.16
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京健友宾馆有限公司	521,800.00			521,800.00		
南京健友药业有限公司	14,484,575.00			14,484,575.00		
香港健友实业有限公司	113,043,378.16	21,497,727.08		134,541,105.24		
南京健智自明医药贸易有限公司		200,000,000.00		200,000,000.00		
合计	128,049,753.16	221,497,727.08		349,547,480.24		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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	1,258,924,998.05	526,307,533.37	1,044,629,204.94	525,989,941.53
其他业务	5,940,389.96	5,246,875.38	1,506,234.42	1,433,845.64
合计	1,264,865,388.01	531,554,408.75	1,046,135,439.36	527,423,787.17

(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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	507,750.00	3,234,560.65
合计	507,750.00	3,234,560.65

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	-110,553.45	处置固定资产
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）	4,827,036.62	见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释73. 营业外收入-计入当期损益的政府补助
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	653,451.20	理财收益
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	-11,524.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-836,504.61	
少数股东权益影响额		
合计	4,521,904.98	

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	13.09	0.57	0.56

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.95	0.56	0.56
-------------------------	-------	------	------

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	载有公司法定代表人亲笔签名的半年度报告正本。
	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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的所有公司文件的正本及公告原文

董事长：唐咏群

董事会批准报送日期：2020 年 7 月 30 日

修订信息

适用 不适用