

公司代码：600488

公司简称：天药股份

# 天津天药药业股份有限公司

## 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张杰、主管会计工作负责人郑秀春 及会计机构负责人（会计主管人员）丁晓霞声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本期报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请广大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

本公司已在本报告中对可能面对的风险进行了详细的分析和描述，敬请查阅“第四节经营情况的讨论与分析三、其他披露事项（二）可能面对的风险”部分内容。

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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	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.....	38
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	144

## 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		
公司、本公司、天药股份	指	天津天药药业股份有限公司
控股股东、药业集团	指	天津药业集团有限公司
医药集团	指	天津市医药集团有限公司
金耀集团	指	天津金耀集团有限公司
金耀氨基酸	指	天津金耀氨基酸有限公司
金耀药业	指	天津金耀药业有限公司
天药科技	指	天津天药医药科技有限公司
天药销售	指	天津金耀集团天药销售有限公司
三隆化工	指	天津市三隆化工有限公司
天发进出口	指	天津市天发药业进出口有限公司
天药香港	指	天津药业（香港）有限公司
美国大圣	指	美国大圣贸易技术开发有限公司
天药亚洲	指	天津天药药业（亚洲）有限公司
药研院	指	天津药业研究院有限公司，现更名为“天津药业研究院股份有限公司”
金耀生物	指	天津金耀生物科技有限公司
金耀信卓	指	天津金耀信卓国际贸易有限公司
湖北天药	指	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司
江西百思康瑞	指	江西百思康瑞药业有限公司
津药瑞达	指	津药瑞达（许昌）生物科技有限公司
广州德福	指	广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）
GL	指	GL Biotech HK Investment Limited
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
中审华、会计师事务所	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
华夏金信	指	天津华夏金信资产评估有限公司
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日的会计期间
市国资委	指	天津市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家药品监督管理局
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《天津天药药业股份有限公司章程》
原料药、化学原料药、API	指	用于药品制造中的一种物质或物质的混合物，为药品的一种活性成份。此种物质在疾病的诊断、治疗、症状缓解、处理或疾病的预防中有药理活性或其他直接作用，或者能影响机体的功能和结构。
医药中间体	指	原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化或精制才能成为原料药的一种物料。
尤卓尔	指	丁酸氢化可的松乳膏
益科正润	指	益科正润投资集团有限公司
财务公司	指	天津医药集团财务有限公司
永光制药	指	天津金耀集团河北永光制药有限公司
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国政府食品与药品管理局。

FDA 认证	指	美国政府食品与药品管理局（FDA）批准食品或药品进入美国市场的许可程序。
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范。
EHS	指	Environment, Health, Safety, 环境、健康、安全。
VOCs	指	Volatile Organic Compounds, 挥发性有机物。
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application, 新药简略申请, 即美国仿制药申请。
SCADA	指	Supervisory Control And Data Acquisition, 数据采集与监视控制系统。
OTC	指	Over The Counter Drug, 非处方药。
MES	指	Manufacturing Execution System, 制造执行管理系统。
COD	指	Chemical Oxygen Demand, 化学需氧量, 是以化学方法测量水样中需要被氧化的还原性物质的量。
BOD	指	Biochemical Oxygen Demand, 生物需氧量。
OA	指	Office Automation, 办公自动化。
APP	指	Application, 手机软件。
CAPA	指	Corrective Action & Preventive Action, 有效的纠正及预防行动。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	天津天药药业股份有限公司
公司的中文简称	天药股份
公司的外文名称	Tianjin Tianyao Pharmaceuticals Co., Ltd
公司的外文名称缩写	TJPC
公司的法定代表人	张杰

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王春丽	刘佳莹
联系地址	天津开发区西区新业九街19号	天津开发区西区新业九街19号
电话	022-65277565	022-65277565
传真	022-65277561	022-65277561
电子信箱	tjpc600488@vip.sina.com	tjpc600488@vip.sina.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	天津开发区西区新业九街19号
公司注册地址的邮政编码	300462
公司办公地址	天津开发区西区新业九街19号
公司办公地址的邮政编码	300462
公司网址	www.tjpcy.com
电子信箱	tjpc600488@vip.sina.com
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、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
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	天药股份	600488	无

## 六、其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期 比上年同期 增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	1,617,882,952.92	1,852,681,248.85	1,656,127,602.23	-12.67
归属于上市公司股东的净利润	81,691,660.56	100,663,394.27	91,326,392.13	-18.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	71,776,613.03	90,770,868.36	89,652,636.84	-20.93
经营活动产生的现金流量净额	67,149,164.08	152,896,519.22	139,479,140.87	-56.08
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年度 末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	2,957,109,504.30	3,011,957,563.32	2,919,952,120.56	-1.82
总资产	5,991,927,227.64	5,712,645,948.77	5,281,177,388.71	4.89

## (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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.075	0.092	0.084	-18.48
稀释每股收益(元/股)	0.075	0.092	0.084	-18.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.066	0.083	0.082	-20.48
加权平均净资产收益率(%)	2.69	3.39	3.18	减少0.70个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.44	3.06	3.12	减少0.62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

- 1、报告期内公司合并范围增加了子公司湖北天药，对主要指标同期数据进行了追溯调整。
- 2、经营活动产生的现金流量净额上年同期调整前数据已按 2019 年度审计口径进行调整，同比下

降 56.08%，原因是报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比减少、支付的保证金同比增加。

#### 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

非经常性损益项目	单位:元 币种:人民币	
	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	24,632.20	
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	5,093,536.33	
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	12,620,777.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-399,017.37	
少数股东权益影响额	-6,684,649.67	
所得税影响额	-740,231.78	
合计	9,915,047.53	

#### 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

##### (一) 主要业务

公司主要从事皮质激素类、氨基酸类原料药及制剂的研发、生产和销售,公司主要产品包括地塞米松系列、泼尼松系列、甲泼尼龙系列、倍他米松系列等 40 余个皮质激素原料药品种,23 个氨基酸原料药品种,以及片剂、小容量注射剂、软膏剂、乳膏剂、涂膜剂、凝胶剂、膜剂、栓剂、硬胶囊剂、丸剂、冻干粉针剂等 16 个剂型药品。

公司是国家认定的高新技术企业和全国甾体激素行业协会会长单位,是国内较早获得皮质激素类原料药 GMP 证书和天津市首批全部通过国家 GMP 认证的原料药及制剂生产企业;子公司金耀药业作为天津市科技领军企业,一直致力于成为国内皮质激素制剂药物研发和产业基地,目前是国家高新技术企业、天津市科技型企业。2020 年 7 月公司与金耀药业均被评为“天津经济技术开发区 2019 年度百强企业”。

报告期内,公司收购了湖北天药 51% 股权,湖北天药主要生产、销售小容量注射剂、大容量注射剂,共有 129 个品规,其中医保目录品种 95 个、基本药物目录品种 48 个,主要产品包括地塞米松磷酸钠注射液、利巴韦林注射液、维生素 C 注射液、甘油果糖氯化钠注射液、复方氨基酸注射液等。

##### (二) 经营模式

1. 采购模式:公司由供应部统一负责对外采购工作,在保证生产经营正常运行的基础上不断降低采购成本,维护公司利益。供应部对原材料实行源头采购,从源头严把质量关、成本关,时刻关注市场行情变化,掌握原料价格走势,定期召开价格分析会。采取招标采购措施,择优购入,保证采购工作透明化。

2. 生产模式:公司按照库存结合市场需求科学合理安排生产,从原料采购、人员配置、设备管理、生产过程、质量控制、包装运输等各方面严格执行 GMP 及国家相关规定;在药品的整个生产过程中,公司质控部对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控,确保产品质量安全;根据精益理念,减少过程浪费,提高生产运营能力。

3. 销售模式:公司总经理是销售业务的总负责人,主管销售的副总经理为销售的执行负责人。

##### A. 原料药销售

(a) 外销模式：原料药的外销业务由公司控股子公司天发进出口负责，并根据原料药及其中间体的特点将全球市场划分为亚洲、美洲、欧洲等几大区域市场。欧洲市场是由天发进出口直接负责销售，亚洲市场和美洲市场的出口业务流程为：公司销售商品给天发进出口，天发进出口再分别出口给地处新加坡的天药亚洲和地处美国的美国大圣，天药亚洲和美国大圣再将产品销售给代理商或最终客户。目前公司国外客户分布在世界 70 多个国家和地区。

(b) 内销模式：原料药内销业务由公司销售部负责，根据原料药的市场区域特点将国内市场按地域划分进行销售，为客户提供良好服务。

#### B. 制剂产品销售

(a) 外销业务由控股公司金耀信卓负责，根据制剂产品特点将全球市场划分为东南亚、欧洲、南美、非洲等几大区域，根据区域特点进行自主销售。

(b) 内销模式主要为商业分销。由于控股公司天药科技已在全国药品流通领域建立了成熟稳定的销售渠道，有利于公司产品的市场拓展，产品主要销往医院、零售药店、基层医疗机构等不同终端。

### (三) 行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为医药制造业。

#### 1. 国内外行业发展情况

随着世界经济的发展、人口总量的增长，全球医药行业持续增长。根据 IMS Health 的统计数据，2019 年全球药品支出 12504 亿美元，2014 年到 2019 年的年均复合增长率为 4.7%；2024 年全球医药支出将达到 15700 - 16000 亿美元，2020-2024 年复合增长率预计为 3-6%。这主要是由于创新药在发达市场的应用所致。新兴市场药品市场准入和使用扩大也是全球药品支出增长的原因所在。

根据 IMS Health 的统计数据，2019 年发达地区的医药支出为 8216 亿美元，2014 年到 2019 年的年均复合增长率 3.8%，2024 年医药支出预计将达到 9850-10150 亿美元，2020-2024 年复合增长率预计为 2-5%。与过去 5 年相比，新兴市场未来 5 年的增长率将会放缓至 5-8%。中国、巴西、俄罗斯、印度等新兴市场 2019 年医药支出为 3577 亿美元，2014 到 2019 年的年均复合增长率为 7%，2024 年医药支出预计达到 4750-5050 亿美元，2020-2024 年复合增长率预计为 5-8%。近年医药行业并购交易量一直在稳步增长，跨国企业在全中国范围内进行大规模的并购重组，使市场份额增加，市场控制力增强。

医药制造业是我国国民经济的重要组成部分，在整个消费市场中有着举足轻重的地位，2020 年上半年，国内医药制造业受到新冠肺炎疫情爆发影响，短期受阻，长期将恢复回归增长态势。

“三医联动”医改政策持续推进，继续推进国家集采、药品带量采购，在口服药一致性评价基础上启动化学注射剂一致性评价，加速了注射剂市场的行业洗牌，优先审评审批等工作逐步常态化，对药品审批、生产、采购、流通、支付等全流程规则细化，降低药品费用，优化用药结构，提升医保效率。

从 2020 年初全球突发的新冠肺炎疫情一直持续至今，这对全球宏观经济以及各大行业的发展造成了较大的冲击，医药制造业增速大幅下滑。为应对疫情带来的负面影响，公司积极与客户和供应商沟通交流，满足疫情期间客户的正常需求，最大程度地降低本次疫情对公司造成的影响。国家卫健委出台的多版《新型冠状病毒肺炎诊疗方案》中，在针对重型、危重型病例的治疗措施里均提到可酌情短期使用糖皮质激素。公司甾体激素原料药业务受下游需求增加影响，为保证药品供应充足，公司在做好疫情防控的同时，周密安排生产、储备及销售工作，坚决守护人民群众的生命健康。报告期内甾体激素原料药销量上升，收入同比增加；部分制剂产品受疫情影响，收入同比有所下降。

#### 2. 行业政策变化

1) 2020 年 1 月，《推动原料药产业绿色发展的指导意见》（工信部联消费〔2019〕278 号）出台，要求推动原料药产业绿色发展，鼓励优化产业资源配置，推进绿色生产技术改造，提高大宗原料药绿色产品比重，加快发展特色原料药和高等定制原料药，依法依规淘汰落后技术和产品。公司始终致力于提升和改善原料药生产的安全水平和环保水平，积极打造“绿色工厂”。

2) 2020 年 3 月 30 日，国家药监局正式发布《药品注册管理办法》和《药品生产监督管理办法》，2020 年 7 月 1 日正式实施执行。《药品注册管理办法》的推出，让药品审批流程得到全面优化，药品注册分类改革获得了进一步推进；《药品生产监督管理办法》的出台，标志着全面落

实药品上市许可持有人制度持续推动药品管理进入新阶段。2020年4月30日,《化学药品注册分类及申报资料要求(征求意见稿)》等数十个文件发布。相关管理办法的实施为强化药品质量安全风险控制,规范和加强药品监管,保障药品安全、有效和质量可控奠定了法治基础。公司及时关注相关动态并积极响应,以确保公司产品生产的合规性及符合性,确保产品质量,抢占先机。

3) 2020年1月,第二批国家组织药品集中采购工作在上海开展,拟中选结果显示,本次集采有32个品种采购成功,共100个产品中选,产生拟中选企业77家。2020年4月份,第二批集采落地工作在全国范围内相继启动。2020年5月14日至15日国家联采在上海药事所召开国家带量采购会议,第三轮带量采购时间为7月。从目前看,此次带量采购品种并未涉及公司相关产品,但随着改革的深入和带量采购的推广,提质降价成为关键,上下游企业的强强联合将成为致胜的法宝,公司将积极调整销售策略应对市场需求。

4) 2020年5月,国家药品监督管理局发布开展化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价工作的公告,这标志着注射剂一致性评价正式启动。一致性评价将重构仿制药竞争格局,子公司金耀药业已提前启动注射剂一致性评价工作,通过参加相关培训和前期调研工作,及时与药监局相关机构进行沟通,争取早日完成注射剂一致性评价工作,抢占市场先机。

5) 2020年4月,《国家短缺药品清单管理办法(试行)》出台,对于短缺药品清单、临床必需易短缺药品重点监测清单中药品的价格异常情况,国家将加强监测预警,强化价格常态化监管,加大对原料药垄断等违法行为的执法力度,分类妥善处理药品价格过快上涨问题。子公司金耀药业拥有比较全的短缺药品,多年来挽救了多位患者的生命,公司将严格执行相关规定,着力打造全国急救药、短缺药品规格最全的企业品牌形象。

#### 6) “互联网+医疗”发展

今年年初新冠肺炎疫情的爆发,进一步推动了“互联网+”医疗的发展,多地为避免民众聚集,推进互联网医疗、长处方等模式。2020年3月2日,国家医保局联合国家卫健委发布重磅政策——《关于推进新冠肺炎疫情防控期间开展“互联网+”医保服务的指导意见》。疫情爆发促使部分患者培养了网上诊疗、网上购药的习惯,政策上对“互联网+”医保的支持,也表明了国家对推动互联网医疗发展的决心,公司将抓住机遇积极应对市场需求。

### 3. 公司行业地位

公司不断完善皮质激素原料药产品结构,共经营地塞米松系列、倍他米松系列、泼尼松系列、甲泼尼龙系列等40余个品种,产品远销至南北美及亚欧等全球70余个国家和地区,具有多年的市场基础和良好的品牌影响,连续多年在中国化学制药行业协会的统计数据上位于皮质激素原料药出口前列,在行业竞争中处于优势地位。目前,公司已成为原料药和制剂综合生产厂家,公司的战略方向由“原料药为主”转变为“原料药与制剂双轮联动”,不仅增强了公司综合竞争力,而且进一步巩固了公司在皮质激素类、氨基酸类原料药及制剂的研发、生产与销售等全产业链的行业主导地位。

原料药方面,国外皮质激素类原料药生产厂家主要为少数大型跨国制药公司,包括美国辉瑞、法国赛诺菲和英国葛兰素史克等公司。国内皮质激素类原料药生产厂家主要有公司、浙江仙琚制药股份有限公司、广东溢多利科技股份有限公司、天津太平洋制药有限公司、浙江仙居仙乐制药有限公司等。皮质激素类原料药行业的产品特点和行业管理的特殊要求使得行业进入门槛高,技术难度大,生产集中度较高。公司技术实力和生产规模均位于同行业前列,多年以来的技术积累与市场开发使得公司具有较高的“市场话语权”。

制剂方面,公司口服固体制剂醋酸地塞米松片、醋酸泼尼松片、甲泼尼龙片是国家基本药物,已经进入医保目录,其中泼尼松片、甲泼尼龙片已在美国上市,国际市场发展空间较大。塞来昔布胶囊于2020年2月获得ANDA批准,对公司拓展美国制剂市场、提升公司业绩带来积极的影响。2020年3月,甲泼尼龙片通过了一致性评价,有利于促进公司收入和利润增长,公司将继续积极开展其他产品的一致性评价工作,早日抢占市场先机。

子公司金耀药业以水针制剂产品为中心,打造了急救药、短缺药为核心的产品群。短缺药产品主要有依地酸钙钠注射液、异烟肼注射液、丙酸睾酮注射液、毛果芸香碱注射液、硫酸阿托品注射液、卡莫司汀注射液。异烟肼注射液是国家短缺药品种之一,根据米内网数据,公司该品种的市场占有率约为59%,具有较大优势;毛果芸香碱注射液为独家产品,多年来挽救了数十位曼陀罗中毒患者的生命,体现了国企的担当和责任。硫酸阿托品注射液是国家基药和国家医保甲类目录中的品种,该产品市场需求大,且是临床一线必须的急救抢救药物,目前国内市场上同时拥有

3 个品规的生产厂家很少，根据米内网数据，金耀药业的硫酸阿托品注射液的整体市场份额占比为 41%，市场排名第一。目前公司正着力打造全国急救药、短缺药品种规格最全的企业品牌形象，并以此带动整体水针剂产品的市场份额。子公司金耀药业皮肤科用药产品群也是公司制剂产品的主要支撑，目前主打品种尤卓尔是一款经典的皮肤科产品，是国内首仿药品，具有很好的品牌号召力，在临床和 OTC 渠道都有很好的应用，根据米内网数据，市场占有率超过 50%，占主导地位。除尤卓尔、醋酸氟轻松乳膏等老牌明星产品外，金耀药业 2019 年推出强效激素外用产品卤米松乳膏，未来还将推出戊酸二氟可龙乳膏、糠酸莫米松等新品打开国内及海外市场。

子公司湖北天药注射剂产品已在全国市场形成良好的口碑，凭借自身优势，依靠敏锐的市场洞察力和灵活多变的经营策略，拥有众多稳定的商业和终端客户，保持健康稳定发展，综合竞争力处于国内针剂生产和销售企业前列。

## 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

报告期内，公司与控股股东药业集团签署《股份转让合同》，以现金方式收购其持有的湖北天药 51% 股权，交易对价为 14,002.51 万元。交易完成后湖北天药成为公司的控股子公司。2020 年 6 月末湖北天药完成工商登记变更手续，纳入合并范围。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

### 1. 技术优势

原料药方面，公司是我国较早研制并生产皮质激素类原料药的企业之一，国内大多数皮质激素类原料药产品是由公司首先研制并投入生产。公司获得的省部级以上奖励的科研成果中“生物脱氢（节杆菌）产业化新技术”、“生物氧化（霉菌）产业化新技术”、“高质量标准的螺内酯产业化项目”和“甲泼尼龙合成新工艺”通过天津市科学技术委员会组织的科技成果鉴定，达到国际先进水平。

制剂方面，口服固体制剂甲泼尼龙片已通过一致性评价，并加快注射液一致性评价工作的进程。子公司金耀药业以优势原料药为切入点，对下游制剂进行大力开发，培育“透皮吸收给药系统”、“吸入给药系统”等核心技术，完成多种新剂型产品的开发，建立高端制剂产品产业布局，旨在不断提高公司市场地位，构建基药保规模，新药促增长两大盈利模式。同时，金耀药业将研发重心主要放在皮肤科、眼科、呼吸科等外用药上，旨在增强公司在上述治疗领域的核心竞争力。子公司湖北天药一直从事无菌制剂生产，在无菌保障方面工艺先进，甾体激素类注射剂、氨基酸类输液产品发展道路“专而精”，专业化优势显著。

### 2. 规模优势

公司多年来一直致力于科技创新和规模化生产，目前在国内生产皮质激素类原料药同行业企业中生产规模优势显著，部分品种的工艺技术和产品质量达到国际先进水平，是目前亚洲皮质激素类药物科研、生产、出口基地。控股子公司金耀药业制剂产品品种多、用途广泛，有多种剂型和多个渠道布局，规模优势明显。

公司利用技术创新带来的成本优势和公司品牌效应，皮质激素类原料药生产规模连续多年保持市场领先，并多次获得中国化学制药协会颁发的“国内原料药出口十强企业”。公司有效的将技术创新优势、市场优势和规模优势转化成为经济效益，同时突出的行业地位也提升了公司与上下游相关企业的议价能力，进一步增强了公司的整体竞争优势。

### 3. 成本优势

公司在国内同行业内较早实现植物甾醇生物降解雄烯二酮及 9 羟基雄烯二酮改造皮质激素原料药的生产技术产业化，并同时具备了薯蓣皂素和雄烯二酮“双路线”产业化能力，多项技术指标均领先于国内同行业水平。公司多年来坚持开展各类产品的工艺优化和改进，持续保持工艺的创新性。2020 年上半年，技术创新重点项目共 13 项，取得重大进展的有 7 项。

### 4. 出口优势

目前皮质激素类原料药的主要需求增长还是来自于海外市场。随着全球皮质激素类原料药的生产中心逐步向中国转移，国外皮质激素类制剂生产企业一直在加大皮质激素类原料药在中国的采购量。因此，提升自身产品的工艺水平，完善质量管理体系，取得海外市场准入资质，通过海

外客户现场审计，以抢先占领国外市场，与海外客户建立长期稳定的合作关系，对公司未来发展空间提升有着至关重要的作用。

公司凭借自身的技术实力和完善的质量管理体系，泼尼松、螺内酯、地塞米松、甲泼尼龙等多个原料药产品通过了美国 FDA 认证，8 个产品获得了欧洲 CEP 证书。甲泼尼龙片、泼尼松片、塞来昔布胶囊等固体口服制剂获得 ANDA 批准。同时还通过了包括美国辉瑞、法国赛诺菲等在内的多家世界著名跨国制药公司的现场质量审计和 EHS 审计，成为他们的合格供应商。

#### 5. 品牌优势

公司前身是天津制药厂，迄今已有 81 年发展历史，公司“天药”品牌在皮质激素类原料药行业已经具有了较高的知名度，子公司金耀药业正在使用“双燕”、“和平”中国驰名商标，“人药”、“莫家”、“尤卓尔”等天津市著名商标，子公司湖北天药非激素类小容量注射剂产品采用“襄生”商标，激素类小容量注射剂、大容量注射剂产品采用驰名商标“双燕”。公司的品牌优势及在皮质激素类领域的良好声誉有利于公司产品的市场推广和业绩提升。

#### 6. 原料药与制剂联动优势

公司已将原料药优势延伸到制剂产品，贯通上下游产业链，实现了两大支柱产业双轮联动的完美转型，进一步巩固公司在皮质激素类、氨基酸类原料药及制剂的研发、生产与销售等全产业链的行业主导地位。

## 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 年上半年面对突如其来的新冠肺炎疫情，公司领导团队创新发展思路，从市场营销、创新研发等方面抢抓机遇，一边严抓疫情防控，一边紧抓复工复产，以决胜的信心克服各项困难，紧紧咬住全年指标任务不放松，努力实现疫情防控和生产经营的“双战双赢”。

报告期内，公司实现营业收入 16.18 亿元；归属于上市公司股东的净利润 8,169.17 万元。

（一）面对突发疫情，严格落实防疫，确保疫情和经济双战双胜

为了应对疫情突发，公司成立了防疫领导小组，制定了疫情防控工作方案，有序推进各项防疫工作。为确保复工复产过程中不发生聚集性疫情，结合公司生产特点和现状，人员管控园区通勤；班车严格测温扫码，严控一人一座，实行双证入厂，车辆定时消毒；就餐严控安全距离，定时定点定座位；隔离室配置合理，设施齐全，专人消毒；防疫物资准备充足，防疫措施有序推进，确保疫情防控和经济发展双战双赢。

（二）应对疫情变化、抢抓市场机遇，实现国内外市场新突破

面对突如其来的疫情，市场形势严峻等各种不利因素影响，公司积极应对，制定措施，紧追销量，扭转局面。

1. 国际市场方面：深化欧美规范市场开发，促进高利润产品销售显著增长。紧跟海外市场的趋势变化，主动与终端客户加强沟通，增加了需求增长产品的出口，及时弥补了其他产品需求下降带来的不利影响；公司针对疫情期间激素原料药需求增加的市场机遇，积极推进扩产增产，提高公司盈利水平；维护非规范市场占有率，面对印巴等市场的激烈竞争，精选目标客户，深化市场开发，使多个重点产品出口占有率均有提升。上半年，皮质激素原料药出口约 103 吨，实现出口创汇约 6,100 万美元。

2. 国内市场方面：受疫情影响，原料药销售市场发生了巨大变化，公司积极应对市场的严峻考验，指标分解、细化落实，多个品种上半年均超均衡计划完成；充分发挥行业主导地位，以技术和生产优势满足客户需求；强化大客户维护，确保市场占有率。公司部分制剂产品受疫情影响，收入同比有所下降。

（三）科学生产组织、调整精益管理，克服疫情资源优化配置

1. 有序生产组织，及时调整资源，实现产量新的突破。疫情期间，在人员到岗率不足、设备、能源紧张的情况下，公司提前谋划，有序组织，合理调整，紧跟市场变化，满足销售需求，实现产、供、销联动、平稳生产。

2. 持续精益管理，提升运营管理水平。公司利用现代管理理念，持续开展精益生产管理模式、工具和方法优化运营、提升效能。上半年，公司能源费用同比下降 5%，同时，运用 kanban（看板

管理)安排生产,避免生产问题,减少资金占压,降低公司运营压力。“按需定时采购”,满足生产所需物料的供给,精益管理成果显著,为运营管理夯实基础。

#### (四) 审计合规,注册推进,加快新产品国际化进程

1. 聚力攻坚审计认证,顺利通过一致性评价核查。2020年3月在面临新冠疫情的情况下,公司上下同心戮力、齐抓共管、积极准备、有效组织,顺利通过泼尼松片的一致性现场核查,并于8月份获得《药品注册证书》,填补了国内空白,完善了公司激素类产品群,将对公司拓展国内制剂市场、提升公司业绩带来积极的影响。3月甲泼尼龙片通过国家药监局一致性评价审批,有利于提升该药品的市场竞争力,加快新产品国际化进程,同时为公司后续产品开展一致性评价工作积累了经验。

2. 积极推进注册工作,为国际市场做准备。2020年上半年新品国际注册项目均按照工作进度开展,新品项目的技术文件初稿已交接,工艺验证工作有序开展。塞来昔布胶囊于2020年2月获得ANDA批准,子公司金耀药业注射用甲泼尼龙琥珀酸钠于2020年1月通过ANDA批准前现场检查。

3. 完善质量管理体系,确保运行合规有效。定期召开产品质量技术分析会,从产品收率、质量趋势、客户审计、现场检查等维度对产品质量、质量管理情况进行深层的剖析,寻找有效可行解决方法,不断完善公司的质量体系。CAPA追踪分析常态化,质量部门侧重对审计报告中涉及的CAPA进行电子版汇总整理,按月追踪整改完成情况。同时,建立了激素原料药基因杂质风险评估机制及产品异常反馈制度。

#### (五) 安全环保提升、优化公司治理,确保合规运营

1. 完善安全管理体系,构建本质安全生产环境。报告期内,公司建立了ISO45001职业健康安全管理体系,并完善了安全管理制度和安全生产责任制,让安全管理有法可依、有章可循。组织签订《安全目标管理责任书》,实现了全员覆盖、一岗一责。公司提前取得重大危险源备案登记、应急预案备案登记,满足新版《生产安全事故应急预案管理办法》和《危险化学品重大危险源辨识》的要求,确保合法经营。坚持每日安全巡视检查,每月组织一次安全联合检查,并组织各类专项检查,所有隐患现均及时整改完毕,整改率100%。打造本质安全,完成重大危险源安全评估,完成污水处理系统总氮工艺技术改造等项目安全验收评价。持续推进上氟工序改造项目、仓储物流智能化提升改造项目、新建合成车间项目的安全验收评价。利用信息化手段提升安全培训效果,上线“安全培训APP”,实现培训权限分级管理,顺应安全管理“两化融合”的发展趋势。

2. 强化基础设施建设,打造环保行业标杆。加大环保设施的提标改造,确保在新标准实施后达标排放,保证合规排放。

#### (六) 创新考核、优化管控,基础管理迈上新台阶

1. 深入推进绩效考核,激励机制逐步完善。积极修订完善车间承包考核方案,进一步加强生产车间的安全环保、成本控制、精益生产和用工模式优化意识;在总结生产车间承包考核模式经验的基础上,推进动力车间、供应、销售承包责任制考核,推动公司各管理单元、流程环节改善和战略落地。以挖掘和发挥现有人力资源力量为抓手,做到增产扩产不增人、减员降费不减效。

2. 加快转型升级项目,积蓄企业发展力量。新合成车间自动化升级改造项目已完成项目设计、设备及结构拆除改造,正在进行结构加固和土建施工。预计明年上半年实现试产,此项目将从本质上提升和改善原料药生产的安全水平和环保水平,降低劳动强度,提升生产效率。搭建先进数据管理系统,基本完成SCADA和MES系统的搭建和试运行工作,完成了西区能源系统升级改造和办公楼无线覆盖项目。

3. 积极申报政府项目,提高公司影响力。工艺改进多个项目取得进展,公司获得2020年天津市科技领军(培育)企业认定,获得资金支持50万元;“合成生物学”重点专项、技术创新引导专项(基金)共获得补助资金73万元。积极申请环保补贴资金,VOCs废气在线监测设施建设项目取得市财政局下发的大气污染防治专项资金批复,补贴金额为142.5万元。“天药股份生产链智能化提升改造”项目获得天津市、区两级财政支持141万元;申报安全生产责任保险市级财政补助约25万元,已审核通过。

4. 继续加强制度建设,夯实基础管理工作。进一步推进科学管理,梳理公司级制度。制定OA系统管理办法,优化了会议追踪、财务审批、报销等线上审批流程,规范了OA系统建设的良性发展,通过信息化手段进一步提升了管控效率。

#### (七) 党建引领、教育引导,共建共享获得新成效

积极开展形势任务教育，全面贯彻落实抗疫生产两不误，复工复产保增收。充分发挥党员先锋模范作用，做到“五个带头”。创新学习形式，理论学习与生产经营深度融合。组织开展专题集中学习研讨。强化支部政治功能。创新和丰富支部活动形式，车间生产工作与党建工作有效结合，充分发挥党员的先锋性和群众的积极性，为实际工作建言献策。强化党员管理，针对性地开展教育培养，激发广大党员的责任感、使命感。

大力弘扬企业文化，关爱员工共建和谐企业，让公司发展成果更好地惠及每名职工。开展“夏季送凉爽”对高温班组慰问，发放防暑降温饮品。加强职工保障，为全体职工缴纳补充医疗保险和意外伤害、重大疾病互助保障费用，和谐企业建设成效显著。

## 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	1,617,882,952.92	1,852,681,248.85	-12.67
营业成本	826,293,974.36	1,044,278,706.05	-20.87
销售费用	440,680,063.29	468,007,655.12	-5.84
管理费用	95,242,332.29	104,566,476.45	-8.92
财务费用	18,295,526.79	20,365,310.77	-10.16
研发费用	62,572,659.34	60,493,098.77	3.44
经营活动产生的现金流量净额	67,149,164.08	152,896,519.22	-56.08
投资活动产生的现金流量净额	-294,152,919.36	-138,289,425.41	-112.71
筹资活动产生的现金流量净额	148,890,135.32	-133,275,733.21	211.72
其他收益	5,630,937.14	2,688,822.05	109.42
投资收益	-909,770.76	-656,024.91	-38.68
信用减值损失	-1,586,727.67	-500,689.44	-216.91
资产减值损失	-27,773,717.93	0.00	-100.00
资产处置收益	13,521.50	45,196.56	-70.08
营业外收入	1,629,202.25	9,702,035.10	-83.21
营业外支出	647,513.03	412,035.73	57.15
所得税费用	23,975,383.26	16,214,784.06	47.86

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比减少、支付的保证金同比增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内支付子公司湖北天药原股东股权对价款 1.4 亿元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内取得借款收到的现金同比增加;支付往来款同比减少 1.01 亿元。

(4) 其他收益变动原因说明:报告期内发生的与公司日常经营活动相关的政府补助同比增加。

(5) 投资收益变动原因说明:报告期内联营企业净利润同比减少。

(6) 信用减值损失变动原因说明:报告期内计提的应收账款坏账准备同比增加。

(7) 资产减值损失变动原因说明:报告期内计提存货跌价准备同比增加。

(8) 资产处置收益变动原因说明:报告期内公司处置办公车辆,同期处置机器设备。

(9) 营业外收入变动原因说明:同期子公司湖北天药收拆迁补偿款 886.51 万元。

(10) 营业外支出变动原因说明:报告期内发生疫情防控捐赠款 20 万元。

(11) 所得税费用变动原因说明:报告期内应纳税所得额同比增加。

## 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

### 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
皮质激素类原料药	544,092,837.62	402,048,930.35	26.11	12.11	25.31	减少7.78个百分点
氨基酸原料药	117,291,246.00	89,707,890.22	23.52	10.32	14.58	减少2.84个百分点
中间体	65,685,915.42	64,257,713.73	2.17	-71.81	-72.30	增加1.76个百分点
制剂	882,532,594.63	262,223,445.41	70.29	-12.78	-34.22	增加9.69个百分点

①报告期内皮质激素类原料药、氨基酸原料药收入同比增加，毛利率减少，主要原因是公司加大了皮质激素类原料药、氨基酸产品的销售力度，皮质激素类原料药、氨基酸原料药部分产品的销量增加、价格提升，收入同比增加，但由于部分产品的原材料价格上涨，导致毛利率降低。

②报告期内公司中间体销售收入同比减少，主要原因是随着市场需求的变化，公司减少了部分产品的销售，使得中间体收入同比减少。

③报告期内制剂收入同比减少、毛利率增长，主要原因是子公司金耀药业、湖北天药受外部疫情环境的影响，就医患者大幅减少，导致销量减少，收入同比减少，相应销售成本也同比下降。但公司根据市场需求，及时调整了产品结构，销售高毛利品种，使得毛利率同比增加。

### 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

分地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
华南地区	430,568,653.70	-19.39
华北地区	335,138,936.72	-7.32
华东地区	367,904,770.98	-30.32
出口	479,189,180.93	15.17
合计	1,612,801,542.33	-12.34

①报告期内公司在华南、华北、华东地区收入较去年同期均有所减少，主要原因一是制剂受外部疫情环境的影响，制剂销售大幅减少，使得销售收入同比减少。二是随着市场需求的变化，公司减少了部分中间体产品的销售，使得中间体收入同比减少。

②报告期内公司出口收入同比增加，主要原因是拓宽了原料药产品出口的渠道和增加了制剂产品的出口销售，销量均有所增长，使得收入同比增加。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	0.00	0.00	92,782,494.12	1.61	-100.00	按照新金融工具准则执行, 应收票据调整至应收款项融资, 报告期末应收票据款项同比减少。
应收款项融资	51,829,825.93	0.86	0.00	0.00	100.00	按照新金融工具准则执行, 应收票据调整至应收款项融资, 报告期末应收票据款项同比减少。
预付款项	45,680,169.40	0.76	31,705,927.32	0.55	44.07	报告期末预付原料款增加。
其他应收款	39,716,780.59	0.66	16,756,086.25	0.29	137.03	报告期末应收出口退税款增加。
其他流动资产	25,897,737.90	0.43	6,997,143.79	0.12	270.12	报告期内增值税留抵税额同比增加。
其他权益工具投资	269,596,019.01	4.50	81,470,103.01	1.41	230.91	按照新金融工具准则执行。
开发支出	108,685,509.53	1.81	76,493,489.18	1.32	42.08	报告期内开发项目和支出增加。
应付票据	233,105,596.33	3.89	38,954,639.65	0.67	498.40	报告期末应付票据增加。
预收款项	0.00	0.00	25,672,430.16	0.44	-100.00	按照新收入准则执行。
合同负债	27,228,253.92	0.45	0.00	0.00	100.00	按照新收入准则执行。
应交税费	21,796,785.50	0.36	65,607,664.34	1.14	-66.78	报告期末应交增值税及附税减少。
长期应付款	50,000,000.00	0.83	24,930,089.00	0.43	100.56	报告期末应付融资租赁款增加。
递延所得税负债	30,268,527.72	0.51	0.00	0.00	100.00	报告期内执行新金融工具准则, 其他权益工具投资公允价值变动产生。
库存股	20,836,200.00	0.35	0.00	0.00	100.00	报告期内向限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票 902 万股。
其他综合收益	155,521,013.88	2.60	-1,098,151.32	-0.02	14,262.08	报告期内执行新金融工具准则, 其他权益工具投资公允价值变动产生。
专项储备	92,523.45	0.00	5,127,600.65	0.09	-98.20	报告期末安全生产费用同比减少。

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

截至报告期末使用受限的金额合计为 76,066,815.07 元，包括开具银行承兑汇票保证金存款 45,321,119.27 元，信用证保证金存款 22,831,406.10 元，履约保证金存款 7,914,289.70 元。

**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

报告期内公司通过直接和间接方式控股、参股的公司共有 17 家，其中 10 家控股子公司和 7 家参股公司。

**(1) 重大的股权投资**

√适用 □不适用

经公司第七届董事会第三十三次会议及 2020 年第三次临时股东大会审议通过，公司与控股股东药业集团签署《股份转让合同》，以现金方式收购其持有的湖北天药 51% 股权，交易对价为 14,002.51 万元。交易完成后湖北天药成为公司的控股子公司。2020 年 6 月末湖北天药完成工商登记变更手续，纳入合并范围。具体情况如下：

被投资公司名称	主营业务	占被投资公司股权比例
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	小容量注射剂（含激素类）、大容量注射剂生产、销售；药品包装材料生产、销售；劳务分包；房屋出租。（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）	51%

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**1. 天津市三隆化工有限公司**

单位：万元

注册资本	13,012.39
总资产	18,854.52
净资产	14,596.56
净利润	-0.39
股权结构	公司、金耀氨基酸分别持有其 99.69%、0.31% 的股权
经营范围	霉菌氧化物制造；医药中间体批发兼零售及相关技术咨询（中介除外）、服务；仓储（化学危险品及易制毒品除外）；厂地、厂房租赁服务；化工产品（危险品及易制毒品除外）。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专营规定的按规定办理）。
主要产品或服务	三隆化工主营业务与公司有密切上下游关系。公司外购原材料加工成中间体销售给三隆化工，三隆化工生产出中间体再销售给公司作为原材料进行下一步的生产。

**2.天津市天发药业进出口有限公司**

单位：万元

注册资本	18,000.00
总资产	40,548.25
净资产	20,602.91
净利润	21.91
股权结构	公司、药业集团分别持有其 90%、10%的股权
经营范围	自营和代理各类商品及技术的进出口业务；但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易；中成药、化学原料药及其制剂、抗生素（以上不含阴凉条件储存药品、冷藏药品、冷冻药品）批发；矿产品、金属材料批发；医药中间体批发（危险化学品及易制毒品、剧毒品除外）；食品添加剂批发。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主要产品或服务	天发进出口主要负责公司皮质激素原料药的出口销售业务，其直接面向欧洲市场，亚洲市场和美洲市场由天发进出口转销给天药亚洲、美国大圣后再进行销售。

**3.美国大圣贸易技术开发有限公司**

单位：万元

注册资本	109.73 万美元
总资产	4,925.13
净资产	781.05
净利润	4.28
股权结构	公司持有其 100%的股权
经营范围	进出口贸易业务
主要产品或服务	美国大圣主要负责公司的皮质激素原料药在美洲地区的销售业务，不进行产品生产。该公司在原料采购、业务销售和中介服务等方面拥有很强的优势，在北美地区拥有完整的销售网络，且与认证服务机构关系良好。

**4.天津药业（香港）有限公司**

单位：万元

注册资本	624.00 万港元
总资产	11,767.11
净资产	2,153.46
净利润	57.07
股权结构	公司持有其 100%的股权
经营范围	进出口贸易业务
主要产品或服务	天药香港主要负责公司皮质激素原料药在亚洲地区的销售业务，不进行产品生产。自 2008 年天药亚洲设立后，公司的产品在亚洲地区的销售已逐步从天药香港转移至天药亚洲负责。

**5.天津天药药业（亚洲）有限公司**

单位：万美元

注册资本	30.00 万美元
股权结构	天药香港持有其 100%的股权
经营范围	进出口贸易业务
主要产品或服务	天药亚洲主要负责公司的皮质激素原料药在亚洲地区的销售业务，不进行产品生产。

注：由于天药亚洲由天药香港 100%控股，故天药亚洲的财务数据在天药香港报表中体现。

**6.天津金耀药业有限公司**

单位：万元

注册资本	60,405.00
总资产	153,925.68

净资产	119,232.94
净利润	5,528.55
股权结构	公司、药业集团、广州德福、GL 分别持有其 62%、19%、9.5%、9.5%的股权
经营范围	软膏剂（含激素类）、乳膏剂（含激素类）、涂膜剂（激素类）、凝胶剂、栓剂、丸剂（水丸、水蜜丸）、膜剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂（含激素类）、小容量注射剂（含激素类、抗肿瘤类）、第二类精神药品制剂（苯巴比妥钠注射液、地西洋注射液）、麻醉药品（盐酸布桂嗪注射液）、大容量注射剂（腹膜透析液）、洗剂（聚氯乙烯软袋）、气雾剂、滴眼剂、冲洗剂、药品包装用材料和容器生产，销售（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关部门规定办理申请）；化妆品生产；化妆品零售；化妆品批发；生物科技技术咨询及技术服务；自有专利场地的租赁服务；物业管理。（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）
主要产品或服务	主要从事软膏剂、乳膏剂、涂膜剂、凝胶剂、栓剂、丸剂、膜剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂、小容量注射剂、第二类精神药品制剂、麻醉药品、大容量注射剂、洗剂、药品包装用材料和容器生产、销售。

### 7.天津天药医药科技有限公司

单位：万元

注册资本	3,500.00
股权结构	金耀药业持有 100% 股权
经营范围	医药研发、技术服务、咨询；预包装食品批发兼零售；包装物料批发兼零售；中药材、中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂、生化药品批发（凭许可证，在有效期内经营）；保健食品经营（批发）；自营和代理货物及技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主要产品或服务	天药科技主要负责制剂产品的销售及出口业务。

注：由于天药科技由金耀药业 100% 控股，故天药科技的财务数据在金耀药业报表中体现。

### 8.天津金耀生物科技有限公司

单位：万元

注册资本	10,030.16
总资产	109,008.01
净资产	84,403.96
净利润	75.80
股权结构	公司、药业集团分别持有其 76.11%、23.89%的股权
经营范围	生物科技技术服务及咨询服务；生产、销售蒸汽；金耀工业园内公共基础设施租赁；物业管理；相关产品销售；生产、销售空调水、循环水、冷盐水、压缩空气；厂房与设备维修。国家有专营、专项规定的按专营专项规定办理；N,N-二甲基甲酰胺（30吨/年）、丙酮（1500吨/年）、甲醇（750吨/年）、乙酸正丁酯（20吨/年）生产和金耀厂区内的经营。（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）
主要产品或服务	金耀生物主要负责金耀生物工业园内的能源动力、公共基础设施与物业管理。

### 9.天津金耀信卓国际贸易有限公司

单位：万元

注册资本	50.00
总资产	1,904.67
净资产	74.00
净利润	23.99
股权结构	公司持有其 100% 股权
经营范围	货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
主要产品或服务	金耀信卓主要负责货物或技术进出口业务。

## 10.天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司

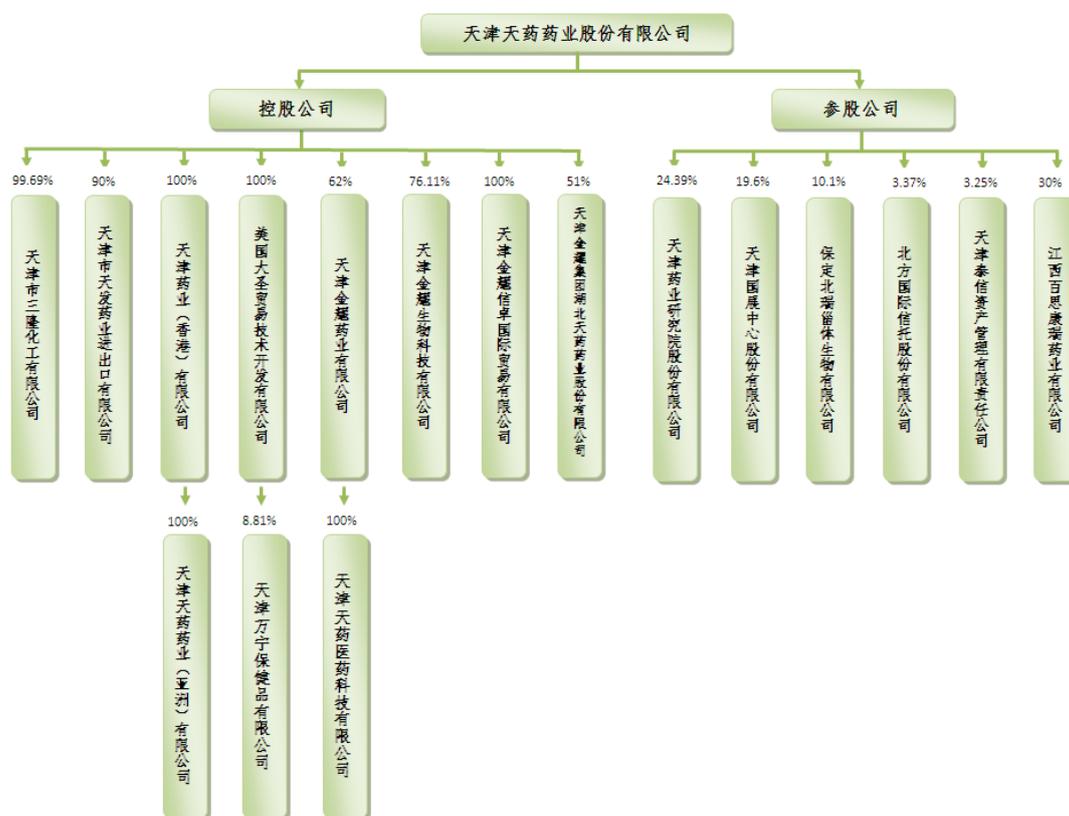
单位：万元

注册资本	10,847.30
总资产	45,454.48
净资产	19,541.64
净利润	1,262.08
股权结构	公司持有其 51% 股权，蔡桂生等 157 名自然人持有其 49% 股权。
经营范围	小容量注射剂（含激素类）、大容量注射剂生产、销售；药品包装材料生产、销售；劳务分包；房屋出租。（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）
主要产品或服务	湖北天药主要负责注射剂的生产、销售。

## (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

详见下图。



注：

1.公司以现金方式收购控股股东药业集团持有的湖北天药 51% 股权，2020 年 6 月末湖北天药完成工商登记变更手续，成为公司控股子公司。

2.参股公司天津药业研究院有限公司于 2020 年 7 月改制为股份有限公司，变更后为“天津药业研究院股份有限公司”，公司持股比例不变。

## 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. 原材料风险

(1) 原材料涨价风险。主要来自受环保重点管控的原料及大宗原料，为避免由原材料价格波动对公司产品成本产生不利影响，公司将通过招标采购、合同约束等举措降低风险。

(2) 原材料断货风险。因供应商不能及时供货给公司带来的原材料断货风险，将直接影响生产正常进行。公司将通过有计划的增加库存、增加有断货风险品种的合格供应商以及按期落实采购计划来降低风险，并且随时搜集各种影响正常供货的信息，以便及时做出应对。

(3) 物流风险。由地区交通管制、恶劣天气、道路问题引发的原材料供给不足，将会对公司生产造成不确定风险。公司将及时了解政策形势、关注天气变化、协调物流公司、追踪运输进度等措施保证及时备货，以降低此类风险。对于今年由于疫情影响造成的物流困难，我公司已积极应对，做到合理存储，保证了正常生产经营的进行。

(4) 原材料保质期风险。由于各种物料保质期不同，若库存量大，加之生产计划调整，未能在保质期内及时使用，导致物料失效，从而造成损失。公司将实行精益管理，随时跟进调整采购计划，定期统计近效期物料，合理管控物资存量，以降低此类风险。

### 2. 技术优势不能持续保持的风险

经过多年的技术积累，公司已掌握了皮质激素原料药和制剂生产的关键技术，在此基础上不断优化、应用，且公司在新品研发上投入较多，能在一定程度上加强公司在行业内的技术竞争力。

但是，由于新产品、新技术开发具有周期长、环节多、风险大、保密性难的特点，如果未来出现研发失败、技术失密等情形，将会削弱公司的竞争优势。此外，如果国内竞争对手在皮质激素、氨基酸药物领域取得重大技术突破，将对公司盈利能力产生一定程度的不利影响。

面对上述风险，公司将继续加大技术研发投入，以保持行业内的技术领先地位；加强项目风险管理，对研发风险进行识别、评估，并有针对性地采取应对策略，加强对风险的有效控制，进而减少、转移和分散新品研发项目的风险，以提高项目研发的成功率，提高企业的竞争力。同时，公司成立技术中心，引进先进设备，经过近年来的技术储备，已逐步向产业化转化，新设备与新工艺的应用也在新老品种的质量攻关与过程安全中起到作用。

### 3. 政策变化风险

新版《药品管理法》于 2019 年 12 月 1 日正式执行，重新定义了假药、劣药，并加大了违法处罚力度，责任落实到人。2020 年 3 月，国家市场监督管理总局公布的《药品注册管理办法》、《药品生产监督管理办法》为强化药品质量安全风险控制，规范和加强药品监管，保障药品安全、有效和质量可控奠定法治基础，生产企业将受到更为严苛的法规约束。日常的监督检查基于风险确定检查频率，要求药品生产企业 GMP 管理日常化，同时也明确了原辅包的延伸检查。公司及控股公司金耀药业、湖北天药现有多个剂型及 GMP 证书，外部飞行检查和跟踪检查的可能性较高，对企业形成风险和挑战的同时，也使具有实力的企业面临前所未有的机遇，促进了企业管理规范化的进程。

随着医疗体制改革的不断深入，“两票制”、仿制药一致性评价、控制药占比等多项行业政策和法规的相继出台，疾病谱变化、健康消费意识提高等来自市场的需求，使得中国的医药产业已经进入结构调整和产业升级的时代。国家医疗保障局实施的“4+7”带量采购政策，将会通过降价的方式实现药品价格回归合理化，从而提高行业集中度，激发产业升级。医药行业未来发展带来的重大影响，使公司面临行业快速发展变化的风险，这对公司既是机会也是挑战。

### 4. 安全生产的风险

公司原料药生产工艺涵盖化学合成方法，因为工艺需求，生产过程中要使用到多种危险化学品作为原辅料，如甲醇、丙酮、三氯甲烷、乙酸、氢氧化钠等等。这些危险化学品原辅料具有易燃、有毒、有刺激、有腐蚀等特性，个别品种活泼性强，如果使用或储存不当，可能造成火灾、爆炸、中毒、窒息、灼伤等安全生产事故。如发生事故，将影响公司生产的连续性，并可能造成重大的经济损失，给公司生产经营带来一定的风险。

公司通过不断提升作业现场本质安全，强化安全生产基础管理，落实安全生产主体责任，应对各类安全生产风险，推动公司安全管理水平不断提升。公司加大安全投入，对多处生产设施进行改造，提升本质安全；开展全员安全风险辨识评估，持续深化安全风险管控和隐患排查治理双重预防机制建设；定期开展安全培训、应急演练，提升员工面对突发事件的应急处置能力；为从

业人员缴纳安全生产责任保险，增强员工在安全方面的抗风险能力；实施危险作业许可管理，严格管控作业过程，规范现场人员作业行为，确保作业现场安全有序。通过公司的不断努力，为全体员工营造一个安全、可靠的工作环境，实现了安全生产风险可防可控。

#### 5. 人民币汇率波动的风险

公司在产品质量管理和海外市场认证等方面具有优势，主要产品的出口份额均处于国内前列，出口目的地包括印度、新加坡、印度尼西亚、美国、德国、日本、意大利、巴西、俄罗斯等国家。公司出口销售主要以美元结算，因此人民币对外币，尤其是对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。汇率上升会降低公司产品在国际市场上的价格竞争力，将对出口比重较高的公司的生产经营产生一定的影响。

面对上述风险，公司一方面重点加强对外汇市场信息的收集和整理，对人民币汇率波动进行跟踪研究，根据汇率波动适时调整产品价格和国内外原材料采购计划，规避汇率风险；另一方面通过出口押汇、及时结汇，控制结汇风险，将长期订单、大额订单分解成多批次的短期、小额订单方式规避汇率风险。近年来，公司在海外市场业务拓展的同时，通过以上措施有效降低汇兑损失，发挥了较强的规避汇率风险能力。

#### 6. 环保风险

公司利用生物发酵和化学合成工艺进行生产，用水量大，使用原辅料成分复杂，会产生废水、废气和废渣。目前，国家对制药企业制定了严格的环保标准和规范，来自政府部门的环保标准要求以及监管力度越来越严苛，企业面临的压力越来越大，环保守法成本趋高，对公司的净利润产生不利影响。

为应对上述风险，公司以节能减排和清洁生产为核心，一方面通过优化工艺，实施清洁生产，不断降低能耗和用水量，减少“三废”的排放，降低对环境的影响。另一方面，公司在识别环境风险的基础上，编制了《突发环境事件应急预案》，未雨绸缪，积极应对。公司还在环保指标监控上加大力度，建立 SCADA 数字化管理平台，将环保关键指标采集纳入系统，对环保治理设施运行参数、污染物排放数据进行实时动态监控。公司通过数字化、自动化、精益化等高科技手段，掌握各项排放指标的波动趋势，建立预警机制，随时与生产运行和污染物治理进行调整平衡，定期维护保养各类环境保护治理设施，确保公司各项排放指标达标合规。

### (三) 其他披露事项

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 1 月 18 日
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 4 月 17 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 5 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 5 月 16 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 6 月 19 日

股东大会情况说明

适用  不适用

2020 年第一次临时股东大会审议通过的议案	1. 审议通过了关于申请贷款授信额度的议案； 2. 审议通过了关于修订《公司章程》的议案。
2019 年年度股东大会审议通过的议案	1. 审议通过了《2019 年度董事会工作报告》； 2. 审议通过了《2019 年度监事会工作报告》； 3. 审议通过了《2019 年度财务决算草案》；

	4. 审议通过了《2019 年度利润分配预案》； 5. 审议通过了《2019 年年度报告》及其摘要； 6. 审议通过了关于续聘会计师事务所的议案； 7. 审议通过了关于公司与天津市医药集团下属公司 2020 年日常关联交易预计的议案。
2020 年第二次临时股东大会审议通过的议案	1. 审议通过了关于选举独立董事的议案（独立董事候选人：边泓）。
2020 年第三次临时股东大会审议通过的议案	1. 审议通过了关于收购天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司股权暨关联交易的议案； 2. 审议通过了关于选举董事的议案（董事候选人：刘欣）。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	公司间接控股股东天津津联投资控股有限公司、天津渤海国有资产经营管理有限公司、天津金耀集团有限公司	具体内容详见公司于 2014 年 2 月 14 日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。	长期有效	否	是		
	解决关联交易	公司间接控股股东天津渤海国有资产经营管理有限公司	具体内容详见公司于 2014 年 2 月 14 日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。	长期有效	否	是		
与重大资	解决	天津天药药业	《关于减少与规	长期有效	否	是		

产重组相关的承诺	关联交易	股份有限公司	范关联交易的承诺》					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于新增股份锁定的承诺》	2017.8.24-2021.2.25	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	公司间接控股股东天津医药集团有限公司、天津金耀集团有限公司、公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于避免同业竞争的承诺》	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	公司间接控股股东天津医药集团有限公司、天津金耀集团有限公司、公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于减少与规范关联交易的承诺》	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司间接控股股东天津医药集团有限公司、天津金耀集团有限公司、公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于保持上市公司独立性的承诺》	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于天药股份资产重组交易完成后避免与天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司同业竞争的承诺》及《补充承诺》	2017.6.26-2020.6.25	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	子公司天津金耀药业有限公司	《天津金耀药业有限公司关于避免同业竞争的承诺》	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	天药股份及子公司天津金耀药业有限公司、关联方天津力生制药股份有限公司	《关于避免同业竞争的承诺》	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	公司控股股东天津药业集团有限公司	具体内容详见公司于2014年2月14日发布的	长期有效	否	是		

			《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。					
	解决同业竞争	公司间接控股股东天津金耀集团有限公司	具体内容详见公司于2014年2月14日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。	长期有效	否	是		

注：（1）公司控股股东天津药业集团按照其《关于新增股份锁定的承诺》，将2017年通过非公开发行购买相关资产认购的104,825,376股股份的锁定期自股份上市之日起36个月后自动延长6个月。（详见公司公告2020-043#）

（2）为履行公司控股股东药业集团《关于天药股份资产重组交易完成后避免与天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司同业竞争的承诺》及《补充承诺》，彻底解决同业竞争问题，经公司第七届董事会第三十三次会议及2020年第三次临时股东大会审议通过，公司以现金方式收购药业集团持有的湖北天药51%股权，交易对价为14,002.51万元。2020年6月湖北天药完成工商登记变更手续，纳入合并范围，成为公司的控股子公司。该承诺已按时履行完毕。

#### 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

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	69
境内会计师事务所审计年限	21

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	45

公司2020年4月16日召开的《2019年年度股东大会》审议通过了关于续聘会计师事务所的议案，具体内容详见www.sse.com.cn。

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
2015年12月15日公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要、《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2019年8月26日公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》及其摘要、《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》(修订稿)和《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2019年9月30日公司收到医药集团《关于同意天药药业股权激励方案的批复》。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2019年10月29日公司第七届董事会第二十五次会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案二次修订稿)》及其摘要、《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》(二次修订稿)。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2019年11月15日公司2019年第三次临时股东大会审议通过了《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案二次修订稿)》及其摘要、《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》(二次修订稿)、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2020年5月15日公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2020年6月2日公司激励计划授予的限制性股票登记手续已完成,中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了《证券变更登记证明》,并于2020年6月3日披露了《天津天药药业股份有限公司关于限制性股票激励计划授予结果公告》。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## (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

事项概述	查询索引
经公司 2017 年年度股东大会审议通过的与药业集团《购销协议书》、《动力能源供应及综合管理服务协议》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于天药股份与江西百思康瑞药业有限公司关联交易的议案》，目前正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于天药股份与医药集团销售有限公司日常关联交易的议案》，目前正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
经公司 2017 年年度股东大会审议通过的与财务公司《金融服务协议》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
经公司 2019 年年度股东大会审议通过的与医药集团下属公司日常关联交易《框架协议》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
经公司第七届董事会第二十六次会议审议通过的与药研院《技术服务框架协议》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

#### 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

经公司第七届董事会第三十三次会议及 2020 年第三次临时股东大会审议通过，公司与控股股东药业集团签署《股份转让合同》，以现金方式收购其持有的湖北天药 51% 股权，交易对价为 14,002.51 万元。2020 年 6 月湖北天药完成工商登记变更手续，纳入合并范围，成为公司的控股子公司。

**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)

**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**(1) 托管情况**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
天津金耀集团有限公司	天药股份	天津金耀集团河北永光制药有限公司79.3843%的股权	11,689.03	2018.10.19	2021.10.18	0	《股权托管协议》	无	是	间接控股股东

**托管情况说明****永光制药托管情况**

公司间接控股股东金耀集团于2018年10月收购了永光制药79.3843%的股权。永光制药主营业务为生产销售滴眼剂产品，其经营业务与金耀药业存在重合。为消除永光制药与公司潜在的同业竞争，并发挥协同效应，金耀集团将其持有的永光制药79.3843%股权委托公司进行经营管理；天药股份同意接受对永光制药79.3843%股权实施托管并依法行使受托权利。双方约定在托管期间，因股权托管产生的相关费用及税费均由委托方依法承担，公司不承担也不收取任何费用。该事项于2018年10月19日经公司第七届董事会第十二次会议审议通过。

**(2) 承包情况**适用 不适用**(3) 租赁情况**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	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
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
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													0
报告期末对子公司担保余额合计（B）													0
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													0
担保总额占公司净资产的比例（%）													0
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
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）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													无
担保情况说明						2020年3月24日公司召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于为控股子公司申请授信额度提供担保的议案》，为子公司金耀生物向天津医药集团财务有限公司申请综合授信提供3,500万元担保。2020年7月7日公司与天津医药集团财务有限公司签订《最高额保证合同》。金耀生物以动产抵押形式为公司对其3,500万元担保提供反担保，2020年7月9日取得《动产抵押登记书》。							

### 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

#### 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

公司高度重视环境保护工作，严格遵守环保法律、法规和相关监管要求，近年来持续加大环保投入，不断提升环保治理水平。

EHS（环保、安全、健康）方针：遵守安全环保法规，防治结合持续改进；节能降耗减污增效，安全健康规避风险；关爱员工保护环境，树立天药品牌形象。

EHS 目标：不断降低公司单位产值能耗；不断降低工伤发生率；创造良好的工作环境；不断降低操作中燃烧、爆炸的风险；不断降低废水、废气中有害物质的排放量；对职工进行全面的安全教育。

2020 年上半年资源消耗情况：电 1061.39 万 kWh，折标煤 1304 吨；蒸汽 67630 吨，折标煤 6688 吨；综合能耗 7992 吨标煤，单耗为 88.67 千克标煤/万元产值。

报告期内未发生重大环境问题。公司在今后的生产经营中将继续履行环境社会责任，增强企业综合竞争力，为环境保护做出应有贡献。

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 废物的处理处置方式：公司污水经污水处理站处理达标后通过厂区西北侧污水处理站内污水总排口排入开发区西区污水处理厂。废气经 13 套 VOCs 治理设施处理后，通过排气口有组织排往大气中。危险废物交由具有相应资质的公司处理。

(2) 排放污染物情况：废水含有 COD、BOD、氨氮、总磷、总氮等污染物（排放情况见《水污染物排放情况表》），废气含有少量有机溶剂挥发气体（排放情况见《废气污染物排放情况表》）。

水污染物排放情况表

污染物	执行标准	排放标准 (mg/L)	排放浓度监测数据 (mg/L, 年平均值)	污染物排放量 (吨)
			2020 年 1-6 月份	
污水处理站总排口				
常规污染物	COD	500	81.36	78.91
	BOD5	300	35.10	40.01
	氨氮	45	4.17	3.00
特征污染物	总磷	《污水综合排放标准》 (DB12/356-2018)三级排放标准	8	0.79
	悬浮物		400	13.00
	总氮		70	30.58
	pH		6-9	7.56
	动植物油		100	1.01
	三氯甲烷		1	0.003

废气污染物排放情况表

污染物	最高允许排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	排放浓度监测数据 年平均值(mg/m <sup>3</sup> )	污染物排放执行标准	
		2020 年 1-6 月份		
特征污染物	VOCs	40	11.89	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB12/524-2014)中表 2(续) 中医药制造行业排放标准
	氨	——	1.19	《恶臭污染物排放标准》(DB12/059-2018)中表 1 恶臭污染物排放标准

	臭气浓度	1000 (无量纲)	724	《恶臭污染物排放标准》 (DB12/059-2018) 中表 1 恶臭污染物排放标准
--	------	---------------	-----	---

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

污染物类型	治理设施名称	数量 (台/套)	设施运行情况
污水	污水处理站	1	正常
废气	“一级水洗+光催化” VOCs 治理设施	1	正常
	“一级碱洗+活性炭吸附-蒸汽再生” VOCs 治理设施	10	正常
	“一级水洗+活性炭吸附(脱附再生)+光催化氧化+一级碱洗” “一级水洗+光催化氧化+三级化学吸收” VOCs 治理设施	1	正常
	“一级水洗+一级光催化+三级化学吸收” VOCs 治理设施	1	正常

## 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

公司近三年建设项目、相关环评批复及验收情况详见下表:

序号	项目名称	建设项目环境影响评价批复情况	批复时间	建设项目竣工环境保护验收情况	验收时间	审批部门
1	氨基酸项目	津开环评书【2018】15号	2018.6.5	已建成待验收	——	天津经济技术开发区环保局
2	VOCs 治理项目	津开环评【2018】55号	2018.6.13	已完成自主验收	2019.7.27	天津经济技术开发区环保局
3	污水处理系统提标改造项目	津开环评【2019】38号	2019.2.26	已完成自主验收	2019.7.12	天津经济技术开发区环保局
4	仓储物流智能化提升改造项目	备案号: 20191201000100000195	2019.7.26	——	——	——
5	污水站废气治理提标改造项目	备案号: 20191201000100000227	2019.8.30	——	——	——
6	发酵(47栋)厂房废气治理提标改造项目	备案号: 20201201000100000011	2020.1.16	——	——	——

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

备案编号	120116-KF-2019-119-M
环境风险防范工作开展情况	为预防环境污染事件的发生,积极、有序的应对可能发生的突发环境事故,防止因组织不力或者现场救护工作混乱延误事故应急,公司根据《预案》要求进行了突发环境事件专项应急演练,并对演练结果进行了评估。
突发环境事故发生及处置情况	未发生突发环境事件

落实整改要求情况	无环境整改要求
----------	---------

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

## 1. 废水监测项目

项目名称	排放限值	监测方法	分析仪器	监测频次	采样方法及个数
化学需氧量	500mg/L	/	自动在线监测设备	24 小时连续监测	/
氨氮	45mg/L	/	自动在线监测设备	24 小时连续监测	/
总氮	70mg/L	/	自动在线监测设备	24 小时连续监测	/
pH	6-9mg/L	/	自动在线监测设备	24 小时连续监测	/
总磷	8mg/L	/	自动在线监测设备	24 小时连续监测	/
BOD <sub>5</sub>	300mg/L	《水质五日生化需氧量 (BOD <sub>5</sub> ) 的测定稀释与接种法》 HJ505-2009 《水质五日生化需氧量 (BOD <sub>5</sub> ) 的测定微生物传感器快速测定法》 HJ/T86-2002	BOD 快速测定仪	每季度一次	瞬时采样 3 个
悬浮物	400mg/L	《水质悬浮物的测定重量法》 GB 11901-1989	电子分析天平 电热鼓风干燥箱	每季度一次	瞬时采样 3 个
动植物油	100mg/L	《水质石油类和动植物油类的测定 红外分光光度法》 HJ 637-2018	红外分光测油仪	每季度一次	瞬时采样 3 个
三氯甲烷	1.0mg/L	《水质挥发性有机物的测定顶空气相色谱-质谱法》 HJ810-2016 《水质挥发性有机物的测定吹扫捕集气相色谱-质谱法》 HJ639-2012 《水质挥发性有机物的测定吹扫捕集气相色谱法》 HJ686-2014 《水质挥发性卤代烃的测定顶空气相色谱法》 HJ620-2011	气相色谱-质谱仪	每季度一次	瞬时采样 3 个
排放标准					
《污水综合排放标准》 DB12-356/2018 三级标准					

## 2. 噪声监测项目

项目名称	排放限值	监测方法	分析仪器	监测频次	采样方法及个数
噪声	白天: 65 夜间: 55	《工业企业厂界环境噪声排放标准》 GB/T12348-2008	多功能声级计 声校准器	每季度一次	昼夜
排放标准					
《工业企业厂界环境噪声排放标准》 GB12348-2008 3 类功能区标准					

## 3. 废气监测项目

项目名称	排放限值	监测方法	分析仪器	监测频次	采样方法及个数
挥发性有机物	40mg/Nm <sup>3</sup>	《固定污染源废气挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附 / 气相色谱-质谱法》 HJ734-2014	气相色谱-质谱仪 智能空气采样器 智能气体流速测试仪 自动烟尘/气测试仪	每月一次	非连续采样 3 个

排放标准					
《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB12/524-2014					
臭气浓度	1000 (无量纲)	《空气质量 恶臭的测定 三点比较式臭袋法》GB T14675-1993	真空瓶	每年一次	非连续采样 3 个
氨 (氨气)	/	《空气和废气氨的测定纳氏试剂分光光度法 HJ533-2009》	紫外可见分光光度计 智能烟气采样器 自动烟尘/气测试仪	每年一次	非连续采样 3 个
硫化氢	/	《空气质量 硫化氢 甲硫醇 甲硫醚 二甲二硫的测定气相色谱法 GB/T14678-1993 》 《污染源废气硫化氢亚甲基蓝分光光度法》(第四版) 国家环境保护总局(2003年)	紫外可见分光光度计 智能烟气采样器 自动烟尘/气测试仪	每年一次	非连续采样 3 个
排放标准					
《恶臭污染物排放标准》DB12/059-2018					
颗粒物	120mg/Nm <sup>3</sup>	《固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法 GB/T 16157-1996》 《固定污染源废气低浓度颗粒物的测定重量法》 HJ836-2017	自动烟尘/气测试仪	每季度一次	非连续采样 3 个
甲醇	190mg/Nm <sup>3</sup>	《固定污染源排气中甲醇的测定气相色谱法》 HJ/T33-1999 甲醇气相色谱法《空气和废气监测分析方法》(第四版) 国家环境保护总局(2003年)	气相色谱仪 空气采样器 自动烟尘/气测试仪	每年一次	非连续采样 3 个
氯化氢	100mg/Nm <sup>3</sup>	《环境空气和废气 氯化氢的测定离子色谱法 HJ549-2016》 《固定污染源排气中氯化氢的测定 硫氰酸汞分光光度法》HJ/T 27-1999	离子色谱仪 智能烟气采样器 自动烟尘/气测试仪	每年一次	非连续采样 3 个
氟化物	9.0mg/Nm <sup>3</sup>	《大气固定污染源氟化物的测定 离子选择电极法》 HJ/T67-2001 《环境空气氟化物的测定 滤膜采样/氟离子选择电极法》HJ955-2018	烟气采样器 自动烟尘/气测试仪	每年一次	非连续采样 3 个
甲苯	40mg/Nm <sup>3</sup>	《固定污染源废气挥发性有机物的测定固相吸附-热脱附/气相色谱-质谱法》 HJ734-2014	气相色谱-质谱仪 智能空气采样器 智能气体流速测试仪 自动烟尘/气测试仪	每年一次	非连续采样 3 个
排放标准					
《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996					

## 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

**(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

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号-收入〉的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。根据上述会计准则修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

公司于2020年3月24日召开第七届董事会第二十九次会议及第七届监事会第十八次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司独立董事发表了意见。本次会计政策变更无需提交股东大会审议。

新收入准则的主要内容及影响如下

（1）新收入准则修订的主要内容如下：

- ①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；
- ②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；
- ③对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；
- ④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。

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将在编制2020年度及各期间财务报告时，根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整2020年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。同时，公司将在2020年定期报告的财务报告附注中披露与原规定相比，执行新收入准则对财务报告相关项目的影响金额。

（2）执行新收入准则对公司的影响

根据新旧准则衔接规定，公司自2020年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露，不追溯调整2019年可比数。该准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。本次会计政策的变更是公司根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的相应变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

**(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

（1）公司2018年3月2日第七届董事会第五次会议和2018年4月3日2018年第一次临时股东大会审议通过《关于转让北方国际信托股份有限公司股权的议案》，公司持有的北方信托3.37%股权在天津产权交易中心公开挂牌转让，于2018年9月25日摘牌。公司与交易对方益科正润于2018年11月20日签订《产权交易合同》，将公司持有的北方信托3.37%股权以人民币232,344,324.92元的价格转让给益科正润。本次股权转让还需办理行业监管部门审批等相关手续。公司将密切关注进展情况，并及时履行信息披露义务。

（2）公司于2018年10月8日收到间接控股股东医药集团的通知，为贯彻落实天津市委、市政府、市国资委关于推进国有企业改革的总体部署，医药集团拟进行混合所有制改革，公司于2018年10月10日披露了《关于间接控股股东拟进行混合所有制改革的公告》（2018-063#）；公司于2020年6月13日收到医药集团通知及医药集团转发的其控股股东天津渤海国有资产经营管理有

限公司（持有医药集团100%股权）出具的《渤海国资关于医药集团混改信息预披露的告知函》，渤海国资已于2020年6月16日将其持有的医药集团股权在天津产权交易中心进行产权转让项目信息预披露，转让比例不低于65%（详见公告2020-036#）。公司将密切关注进展情况，严格按照有关法律法规及规范性文件的要求，及时履行信息披露义务。

## 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	115,307,914	10.56	9,020,000	-	-	-	9,020,000	124,327,914	11.29
1、国家持股									
2、国有法人持股	104,825,376	9.60	-	-	-	-	-	104,825,376	9.52
3、其他内资持股	10,482,538	0.96	9,020,000	-	-	-	9,020,000	19,502,538	1.77
其中：境内非国有法人持股	10,482,538	0.96	-	-	-	-	-	10,482,538	0.95
境内自然人持股	-	-	9,020,000	-	-	-	9,020,000	9,020,000	0.82
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	976,578,766	89.44	-	-	-	-	-	976,578,766	88.71
1、人民币普通股									
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	1,091,886,680	100.00	9,020,000	-	-	-	9,020,000	1,100,906,680	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2020年6月2日完成了2019年限制性股票激励计划首次授予的登记手续，授予对象138人，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了《证券变更登记证明》，公司总股本增加9,020,000股，由授予前的1,091,886,680股增加至1,100,906,680股。

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

□适用 √不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

#### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

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

天津药业集团有限公司	104,825,376	0	0	104,825,376	发行股份购买资产	2021年2月25日
广州德福投资咨询合伙企业(有限合伙)-广州德福股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,482,538	0	0	10,482,538	发行股份购买资产	2020年8月25日
138名限制性股票激励对象	0	0	3,608,000	3,608,000	股权激励	2022年5月15日
138名限制性股票激励对象	0	0	2,706,000	2,706,000	股权激励	2023年5月15日
138名限制性股票激励对象	0	0	2,706,000	2,706,000	股权激励	2024年5月15日
合计	115,307,914	0	9,020,000	124,327,914	/	/

说明:

1.公司发行股份购买金耀药业62%股权项目的股份登记手续于2017年8月24日在中国证券登记结算公司上海分公司办理完毕。此次公司新增131,031,720股,其中:药业集团新增104,825,376股,限售期为36个月,原定上市流通时间为2020年8月25日。鉴于天药股份股票于交易完成后6个月内连续20个交易日(2017年10月27日至2017年11月23日)收盘价低于本次股份购买资产的股票发行价格5.53元/股,根据相关承诺,药业集团认购的股份在36个月锁定期限基础上自动延长6个月,即股份锁定期自动延长至2021年2月25日(详见公告2020-043#)。广州德福新增26,206,344股(其中7,861,903股,限售期为12个月,已于2018年8月27日流通上市;7,861,903股,限售期为24个月,已于2019年8月26日流通上市;10,482,538股,限售期为36个月,已于2020年8月25日流通上市)。

2.公司于2020年6月2日完成了2019年限制性股票激励计划首次授予的登记手续,并取得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》,公司向138名激励对象授予股份9,020,000股,其中3,608,000股限售期为24个月,预计上市流通时间为2022年5月15日;2,706,000股限售期为36个月,预计上市流通时间为2023年5月15日;2,706,000股限售期为48个月,预计上市流通时间为2024年5月15日。

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	68,314
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	
天津药业集团有限公司	0	554,530,149	50.37	104,825,376	无	0	国有法人
中国证券金融股份有限公司	0	32,195,750	2.92	0	无	0	未知

广州德福投资咨询合伙企业（有限合伙）—广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-10,918,866	15,287,478	1.39	15,287,478	无	0	境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	10,320,200	0.94	0	无	0	国有法人
天津宜药印务有限公司	0	3,812,802	0.35	0	无	0	国有法人
吴伟立	-20,200	2,910,300	0.26	0	无	0	境内自然人
程书广	2,530,000	2,530,000	0.23	0	无	0	境内自然人
汪涛	2,471,450	2,471,450	0.22	0	无	0	境内自然人
李莲子	1,274,129	2,197,529	0.20	0	无	0	境内自然人
陈雄锐	1,500,000	1,500,000	0.14	0	无	0	境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
天津药业集团有限公司	449,704,773	人民币普通股	449,704,773
中国证券金融股份有限公司	32,195,750	人民币普通股	32,195,750
中央汇金资产管理有限责任公司	10,320,200	人民币普通股	10,320,200
广州德福投资咨询合伙企业（有限合伙）—广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）	4,804,940	人民币普通股	4,804,940
天津宜药印务有限公司	3,812,802	人民币普通股	3,812,802
吴伟立	2,910,300	人民币普通股	2,910,300
程书广	2,530,000	人民币普通股	2,530,000
汪涛	2,471,450	人民币普通股	2,471,450
李莲子	2,197,529	人民币普通股	2,197,529
陈雄锐	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，天津药业集团有限公司和天津宜药印务有限公司为发起人股东，同受同一控制人控制，为关联方。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天津药业集团有限公司	104,825,376	2021年2月25日		自发行结束之日起42个月内不得转让
2	广州德福投资咨询合伙企业（有限合伙）—广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,482,538	2020年8月25日		自发行结束之日起36个月内不得转让
3	138名限制性股票激励对象	3,608,000	2022年5月15日		自首期授予日起24个月后的首个交易日起至首期授权日起36个月内的最后一个交易日当日止

4	138 名限制性股票激励对象	2,706,000	2023 年 5 月 15 日		自首期授予日起 36 个月后的首个交易日起至首期授权日起 48 个月内的最后一个交易日当日止
5	138 名限制性股票激励对象	2,706,000	2024 年 5 月 15 日		自首期授予日起 48 个月后的首个交易日起至首期授权日起 60 个月内的最后一个交易日当日止
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，第一名股东为发起人股东。			

注：广州德福投资咨询合伙企业（有限合伙）—广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）持有的有限售条件股份数量 10,482,538 股已于 2020 年 8 月 25 日上市流通。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
张杰	董事	0	160,000	0	160,000	160,000
袁跃华	董事	0	160,000	0	160,000	160,000
刘欣	董事	0	160,000	0	160,000	160,000
郑秀春	高管	0	120,000	0	120,000	120,000
姚克挺	董事	0	120,000	0	120,000	120,000
王立峰	董事	0	120,000	0	120,000	120,000
武胜	高管	0	120,000	0	120,000	120,000
王淑丽	高管	0	120,000	0	120,000	120,000
王春丽	高管	0	120,000	0	120,000	120,000
合计	/	0	1,200,000	0	1,200,000	1,200,000

**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
刘欣	董事	选举
边泓	独立董事	选举
周晓苏	独立董事	离任
李静	董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

周晓苏女士因任期届满原因，不再担任公司独立董事职务。

李静女士因工作变动原因，不再担任公司董事职务。

边泓先生经公司第七届董事会第三十一次会议审议提名、经公司 2020 年第二次临时股东大会选举为公司第七届董事会独立董事。

刘欣先生经公司第七届董事会第三十三次会议审议提名、经公司 2020 年第三次临时股东大会选举为公司第七届董事会董事。

**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：天津天药药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	238,745,065.33	252,195,164.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	496,401,926.52	273,565,578.77
应收款项融资	七、3	51,829,825.93	69,491,797.40
预付款项	七、4	45,680,169.40	19,046,250.43
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、5	39,716,780.59	19,777,081.78
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	1,200,581,080.55	1,319,664,498.14
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、7	25,897,737.90	19,730,201.51
流动资产合计		2,098,852,586.22	1,973,470,572.72
<b>非流动资产：</b>			
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、8	32,778,564.42	34,005,531.00
其他权益工具投资	七、9	269,596,019.01	216,043,690.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、10	2,649,117,956.63	2,705,508,152.96
在建工程	七、11	354,279,706.50	259,385,137.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	七、12	103,932,042.75	102,622,072.49
开发支出	七、13	108,685,509.53	100,921,287.09
商誉	七、14	0.00	0.00
长期待摊费用	七、15	2,166,334.12	2,420,382.64
递延所得税资产	七、16	28,581,045.57	32,516,404.50
其他非流动资产	七、17	343,937,462.89	285,752,717.28
非流动资产合计		3,893,074,641.42	3,739,175,376.05
资产总计		5,991,927,227.64	5,712,645,948.77
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、18	609,131,200.00	554,666,800.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、19	233,105,596.33	80,550,000.00
应付账款	七、20	479,313,768.58	424,566,943.50
预收款项	七、21	0.00	67,880,740.67
合同负债	七、22	27,228,253.92	0.00
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、23	32,807,882.62	27,052,517.55
应交税费	七、24	21,796,785.50	15,367,375.35
其他应付款	七、25	294,069,378.35	214,724,579.75
其中：应付利息		1,069,393.51	1,311,759.74
应付股利		11,620,681.97	333,521.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、26	194,930,089.00	429,930,089.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,892,382,954.30	1,814,739,045.82
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、27	200,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、28	50,000,000.00	15,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、29	90,495,535.34	91,518,750.81
递延所得税负债	七、16	30,268,527.72	23,868,367.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		370,764,063.06	130,387,118.48
负债合计		2,263,147,017.36	1,945,126,164.30

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、30	1,100,906,680.00	1,091,886,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、31	342,456,000.40	469,526,124.46
减：库存股	七、32	20,836,200.00	0.00
其他综合收益	七、33	155,521,013.88	109,537,918.45
专项储备	七、34	92,523.45	53,547.20
盈余公积	七、35	221,344,084.40	216,311,415.04
一般风险准备			
未分配利润	七、36	1,157,625,402.17	1,124,641,878.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,957,109,504.30	3,011,957,563.32
少数股东权益		771,670,705.98	755,562,221.15
所有者权益（或股东权益）合计		3,728,780,210.28	3,767,519,784.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,991,927,227.64	5,712,645,948.77

法定代表人：张杰 主管会计工作负责人：郑秀春 会计机构负责人：丁晓霞

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：天津天药药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		143,330,011.43	187,860,322.45
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	200,651,160.34	70,915,978.06
应收款项融资		16,751,151.34	21,574,278.89
预付款项		19,066,585.15	21,268,993.76
其他应收款	十七、2	19,100,400.46	0.00
其中：应收利息			
应收股利		18,415,894.22	0.00
存货		804,026,125.02	972,673,754.87
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		12,975,449.02	3,034,042.56
流动资产合计		1,215,900,882.76	1,277,327,370.59
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资	十七、3	1,961,824,579.50	1,863,310,620.25
其他权益工具投资		269,596,019.01	216,043,690.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		874,936,808.66	914,225,012.58
在建工程		97,060,420.77	49,738,653.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		48,129,369.99	45,859,063.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,862,369.46	13,667,770.46
其他非流动资产		233,898,813.75	153,178,510.87
非流动资产合计		3,497,308,381.14	3,256,023,322.10
资产总计		4,713,209,263.90	4,533,350,692.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款		370,000,000.00	225,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		309,105,596.33	247,900,000.00
应付账款		448,800,508.15	466,142,556.26
预收款项		0.00	66,192,001.66
合同负债		3,402,750.04	0.00
应付职工薪酬		1,350,677.55	4,280,923.83
应交税费		4,010,917.43	3,904,431.37
其他应付款		38,468,082.99	1,838,892.75
其中：应付利息		596,357.63	773,892.02
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		185,000,000.00	385,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,360,138,532.49	1,400,258,805.87
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		200,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		36,159,671.14	35,566,723.05
递延所得税负债		30,268,527.72	23,868,367.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		266,428,198.86	59,435,090.72
负债合计		1,626,566,731.35	1,459,693,896.59

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,100,906,680.00	1,091,886,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		808,846,954.75	836,254,700.26
减：库存股		20,836,200.00	0.00
其他综合收益		160,175,913.46	114,656,434.11
专项储备		92,523.45	53,547.20
盈余公积		190,290,251.77	185,257,582.41
未分配利润		847,166,409.12	845,547,852.12
所有者权益（或股东权益）合计		3,086,642,532.55	3,073,656,796.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,713,209,263.90	4,533,350,692.69

法定代表人：张杰 主管会计工作负责人：郑秀春 会计机构负责人：丁晓霞

### 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		1,617,882,952.92	1,852,681,248.85
其中：营业收入	七、37	1,617,882,952.92	1,852,681,248.85
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,461,176,194.80	1,717,984,540.87
其中：营业成本	七、37	826,293,974.36	1,044,278,706.05
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、38	18,091,638.73	20,273,293.71
销售费用	七、39	440,680,063.29	468,007,655.12
管理费用	七、40	95,242,332.29	104,566,476.45
研发费用	七、41	62,572,659.34	60,493,098.77
财务费用	七、42	18,295,526.79	20,365,310.77
其中：利息费用		19,813,949.87	21,167,452.98
利息收入		1,038,166.53	1,340,004.67
加：其他收益	七、43	5,630,937.14	2,688,822.05
投资收益（损失以“-”号填列）	七、44	-909,770.76	-656,024.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-909,770.76	-656,024.91
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、45	-1,586,727.67	-500,689.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、46	-27,773,717.93	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、47	13,521.50	45,196.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		132,081,000.40	136,274,012.24
加：营业外收入	七、48	1,629,202.25	9,702,035.10
减：营业外支出	七、49	647,513.03	412,035.73
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		133,062,689.62	145,564,011.61
减：所得税费用	七、50	23,975,383.26	16,214,784.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		109,087,306.36	129,349,227.55
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		109,087,306.36	129,349,227.55
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）		81,691,660.56	100,663,394.27
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		27,395,645.80	28,685,833.28
六、其他综合收益的税后净额	七、51	45,983,095.43	80,735.97
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
		45,983,095.43	80,735.97
1.不能重分类进损益的其他综合收益		45,519,479.35	0.00
（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		463,616.08	80,735.97
（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		155,070,401.79	129,429,963.52
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		127,674,755.99	100,744,130.24
（二）归属于少数股东的综合收益总额		27,395,645.80	28,685,833.28
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.075	0.092
（二）稀释每股收益(元/股)		0.075	0.092

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：12,620,777.82 元，上期被合并方实现的净利润为：16,115,236.54 元。

法定代表人：张杰 主管会计工作负责人：郑秀春 会计机构负责人：丁晓霞

### 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	782,988,545.87	941,783,664.68
减：营业成本	十七、4	623,005,758.46	765,313,761.45
税金及附加		5,893,568.39	7,017,533.67
销售费用		28,504,661.84	39,569,193.73
管理费用		42,217,266.66	39,735,186.52
研发费用		27,883,654.94	26,382,106.74
财务费用		14,014,524.41	15,183,731.70
其中：利息费用		13,945,091.01	15,512,823.58
利息收入		721,577.33	307,006.61
加：其他收益		2,383,713.62	948,321.08
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	17,267,474.92	27,730,983.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,148,419.30	-629,888.06
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）		-826,819.17	-535,375.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-10,481,542.15	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	45,196.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,811,938.39	76,771,276.31
加：营业外收入		527,786.21	512,000.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,339,724.60	77,283,276.31
减：所得税费用		13,031.04	1,717,868.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,326,693.56	75,565,408.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,326,693.56	75,565,408.27
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(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		50,326,693.56	75,565,408.27
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：张杰 主管会计工作负责人：郑秀春 会计机构负责人：丁晓霞

### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,209,130,885.75	1,235,218,343.36
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		37,601,893.87	47,970,709.87
收到其他与经营活动有关的现金	七、52(1)	43,846,735.21	26,968,817.73
经营活动现金流入小计		1,290,579,514.83	1,310,157,870.96
购买商品、接受劳务支付的现金		771,737,900.98	733,188,790.76
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		175,765,797.75	185,488,700.15
支付的各项税费		144,462,884.07	147,794,239.15
支付其他与经营活动有关的现金	七、52(2)	131,463,767.95	90,789,621.68
经营活动现金流出小计		1,223,430,350.75	1,157,261,351.74
经营活动产生的现金流量净额		67,149,164.08	152,896,519.22
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	694,957.36
取得投资收益收到的现金		0.00	196,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		93,272.50	73,259.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		93,272.50	964,216.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,221,092.80	139,253,641.77
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		140,025,099.06	0.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		294,246,191.86	139,253,641.77
投资活动产生的现金流量净额		-294,152,919.36	-138,289,425.41
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		20,836,200.00	0.00
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		831,826,185.00	456,909,900.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、52(5)	161,000,000.00	32,251,185.46
筹资活动现金流入小计		1,013,662,385.00	489,161,085.46
偿还债务支付的现金		778,014,000.00	404,817,352.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,394,333.01	101,612,020.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			17,382,469.49
支付其他与筹资活动有关的现金	七、52(6)	24,363,916.67	116,007,445.64
筹资活动现金流出小计		864,772,249.68	622,436,818.67
筹资活动产生的现金流量净额		148,890,135.32	-133,275,733.21
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,033,016.89	1,526,344.60
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-76,080,603.07	-117,142,294.80
加：期初现金及现金等价物余额		238,758,853.33	350,916,580.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、53(4)	162,678,250.26	233,774,285.20

法定代表人：张杰 主管会计工作负责人：郑秀春 会计机构负责人：丁晓霞

### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		545,106,981.83	715,827,830.81

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		18,231,028.86	1,139,077.61
经营活动现金流入小计		563,338,010.69	716,966,908.42
购买商品、接受劳务支付的现金		329,280,370.60	278,453,104.00
支付给职工及为职工支付的现金		74,404,047.76	78,577,204.19
支付的各项税费		54,183,534.72	44,987,470.44
支付其他与经营活动有关的现金		51,621,737.21	30,415,542.71
经营活动现金流出小计		509,489,690.29	432,433,321.34
经营活动产生的现金流量净额		53,848,320.40	284,533,587.08
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	694,957.36
取得投资收益收到的现金		0.00	8,465,949.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	73,259.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	9,234,165.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		135,801,836.53	101,720,620.51
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		140,025,099.06	100,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		275,826,935.59	201,720,620.51
投资活动产生的现金流量净额		-275,826,935.59	-192,486,454.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		20,836,200.00	0.00
取得借款收到的现金		675,000,000.00	258,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		140,000,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计		835,836,200.00	258,000,000.00
偿还债务支付的现金		630,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,265,098.43	78,230,551.27
支付其他与筹资活动有关的现金		3,363,916.67	0.00
筹资活动现金流出小计		690,629,015.10	278,230,551.27
筹资活动产生的现金流量净额		145,207,184.90	-20,230,551.27
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-76,771,430.29	71,816,580.89
加：期初现金及现金等价物余额		178,080,322.45	51,592,292.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		101,308,892.16	123,408,873.20

法定代表人：张杰      主管会计工作负责人：郑秀春      会计机构负责人：丁晓霞

## 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	1,091,886,680.00				414,204,899.56		109,537,918.45	53,547.20	211,120,439.29		1,093,148,636.06		2,919,952,120.56	665,992,352.31	3,585,944,472.87
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					55,321,224.90				5,190,975.75		31,493,242.11		92,005,442.76	89,569,868.84	181,575,311.60
其他															
二、本年期初余额	1,091,886,680.00				469,526,124.46		109,537,918.45	53,547.20	216,311,415.04		1,124,641,878.17		3,011,957,563.32	755,562,221.15	3,767,519,784.47
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	9,020,000.00				-127,070,124.06	20,836,200.00	45,983,095.43	38,976.25	5,032,669.36		32,983,524.00		-54,848,059.02	16,108,484.83	-38,739,574.19
(一) 综合收益总额							45,983,095.43				81,691,660.56		127,674,755.99	27,395,645.80	155,070,401.79
(二) 所有者投入和减少资本	9,020,000.00				12,954,975.00	20,836,200.00							1,138,775.00		1,138,775.00
1. 所有者投入的普通股	9,020,000.00				11,816,200.00								20,836,200.00		20,836,200.00
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					1,138,775.00	20,836,200.00							-19,697,425.00		-19,697,425.00
4. 其他															
(三) 利润分配									5,032,669.36		-48,708,136.56		-43,675,467.20	-11,287,160.97	-54,962,628.17
1. 提取盈余公积									5,032,669.36		-5,032,669.36		0.00		0.00

2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配										-43,675,467.20		-43,675,467.20		-11,287,160.97		-54,962,628.17
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	1,100,906,680.00				342,456,000.40	20,836,200.00	155,521,013.88	92,523.45	221,344,084.40	1,157,625,402.17		2,957,109,504.30		771,670,705.98		3,728,780,210.28

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											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	1,091,886,680.00			515,096,911.43	-1,178,887.29	3,573,346.53	198,882,933.12	1,029,693,137.11	2,837,954,120.90	444,210,456.05	3,282,164,576.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并				70,526,268.74			4,299,327.49	13,850,694.21	88,676,290.44	87,943,990.92	176,620,281.36
其他											
二、本年期初余额	1,091,886,680.00			585,623,180.17	-1,178,887.29	3,573,346.53	203,182,260.61	1,043,543,831.32	2,926,630,411.34	532,154,446.97	3,458,784,858.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-116,097,055.29	80,735.97	1,554,254.12	7,556,540.83	31,961,199.36	-74,944,325.01	209,988,314.02	135,043,989.01
（一）综合收益总额					80,735.97			100,663,394.27	100,744,130.24	28,685,833.28	129,429,963.52
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							7,556,540.83	-68,702,194.91	-61,145,654.08	-17,382,469.49	-78,528,123.57
1. 提取盈余							7,556,540.83	-7,556,540.83	0.00		0.00

公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配									-61,145,654.08	-61,145,654.08	-17,382,469.49	-78,528,123.57	
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							1,554,254.12			1,554,254.12		1,554,254.12	
1. 本期提取							3,720,000.00			3,720,000.00		3,720,000.00	
2. 本期使用							2,165,745.88			2,165,745.88		2,165,745.88	
（六）其他						-116,097,055.29				-116,097,055.29	198,684,950.23	82,587,894.94	
四、本期期末余额	1,091,886,680.00			469,526,124.88		-1,098,151.32	5,127,600.65	210,738,801.44	1,075,505,030.68	2,851,686,086.33	742,142,760.99	3,593,828,847.32	

法定代表人：张杰 主管会计工作负责人：郑秀春 会计机构负责人：丁晓霞

## 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	1,091,886,680.00				836,254,700.26		114,656,434.11	53,547.20	185,257,582.41	845,547,852.12	3,073,656,796.10
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,091,886,680.00				836,254,700.26	0.00	114,656,434.11	53,547.20	185,257,582.41	845,547,852.12	3,073,656,796.10
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	9,020,000.00				-27,407,745.51	20,836,200.00	45,519,479.35	38,976.25	5,032,669.36	1,618,557.00	12,985,736.45
(一) 综合收益总额							45,519,479.35			50,326,693.56	95,846,172.91
(二) 所有者投入和减少资本	9,020,000.00				12,954,975.00	20,836,200.00					1,138,775.00
1. 所有者投入的普通股	9,020,000.00				11,816,200.00						20,836,200.00
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					1,138,775.00	20,836,200.00					-19,697,425.00
4. 其他											
(三) 利润分配									5,032,669.36	-48,708,136.56	-43,675,467.20
1. 提取盈余公积									5,032,669.36	-5,032,669.36	0.00
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-43,675,467.20	-43,675,467.20
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								38,976.25			38,976.25
1. 本期提取								3,946,208.66			3,946,208.66
2. 本期使用								3,907,232.41			3,907,232.41
（六）其他					-40,362,720.51						-40,362,720.51
四、本期期末余额	1,100,906,680.00				808,846,954.75	20,836,200.00	160,175,913.46	92,523.45	190,290,251.77	847,166,409.12	3,086,642,532.55

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	1,091,886,680.00				933,956,730.82			3,573,346.53	173,576,467.92	801,563,475.83	3,004,556,701.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,091,886,680.00				933,956,730.82			3,573,346.53	173,576,467.92	801,563,475.83	3,004,556,701.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-97,702,030.14			1,554,254.12	7,556,540.83	6,863,213.36	-81,728,021.83
（一）综合收益总额										75,565,408.27	75,565,408.27
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								7,556,540.83	-68,702,194.91		-61,145,654.08
1. 提取盈余公积								7,556,540.83	-7,556,540.83		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-61,145,654.08	-61,145,654.08
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								1,554,254.12			1,554,254.12
1. 本期提取								3,720,000.00			3,720,000.00
2. 本期使用								2,165,745.88			2,165,745.88
(六) 其他					-97,702,030.14						-97,702,030.14
四、本期期末余额	1,091,886,680.00				836,254,700.68			5,127,600.65	181,133,008.75	808,426,689.19	2,922,828,679.27

法定代表人：张杰 主管会计工作负责人：郑秀春 会计机构负责人：丁晓霞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司简介

公司名称：天津天药药业股份有限公司  
注册地址：天津开发区西区新业九街 19 号  
营业期限：1999 年 12 月 1 日至长期  
股本：人民币 1,100,906,680.00 元  
法定代表人：张杰

##### (2) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：医药制造业

公司经营范围：承办中外合资经营、合作生产企业；技术服务及咨询；压力容器设计（取得特种设备安全监察部门许可后经营）；食品添加剂生产；化工产品（含津（开发）危化经字[2019]0003 号《危险化学品经营许可证》许可经营范围）无储存设施经营；限分支机构经营：化学原料药、原料药、无菌原料药、中药材及中成药加工、医药中间体、化工原料、化妆品、生物柴油及相关技术和原辅材料生产加工；限分支机构经营：饲料添加剂生产；限分支机构经营：中西制剂药品生产（以上经营范围内国家有专营专项规定的按规定办理）（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) 公司历史沿革

天药股份是经天津市人民政府津股批（1999）9 号文件批准，由天津药业有限公司（现更名为天津药业集团有限公司）作为主发起人，联合天津新技术产业园区科技发展有限公司（现更名为天津新技术产业园区海泰科技投资管理有限公司）、天津市中央药业有限公司、天津达仁堂制药厂（现被天津中新药业集团股份有限公司兼并）、天津市药品包装印刷厂（现更名为天津宜药印务有限公司）共同发起设立的股份有限公司。公司成立于 1999 年 12 月 1 日，经中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）29 号文核准，于 2001 年 5 月 24 日首次向社会公众发行人民币普通股 4500 万股（A 股），发行后总股本 149,008,883 股。公司于 2001 年 6 月 18 日在上海证券交易所挂牌上市（股票代码为 600488）。

2002 年 4 月，经 2001 年度股东大会批准，向全体股东每 10 股派发现金红利 2 元（含税），每 10 股送红股 1 股，利用资本公积每 10 股转增股本 2 股。转增后，股本总额为 193,711,548 股。2003 年 4 月，经 2003 年第二次临时股东大会批准，由资本公积转增股本 58,113,464 股，变更后的股本总额为 251,825,012 股。2005 年 10 月 13 日，公司关于股权分置改革事项的相关股东会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司股权分置改革方案的议案》，流通股股东每持有 10 股流通股股票获得非流通股股东支付的 3.8 股股票对价。2005 年 10 月 24 日方案实施，公司股份总数不变。2006 年 4 月 10 日，经 2005 年度股东大会批准，以 2005 年末总股本 251,825,012 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），利用资本公积每 10 股转增股本 8 股。转增后，股本总额为 453,285,022 股。2006 年 10 月 25 日发行可转换公司债券 390,000,000.00 元，自 2007 年 4 月 25 日起债券持有人可选择转换为股票，截至 2007 年 6 月 21 日止，公司发行的可转换公司债券累计转股金额为 387,993,000.00 元，转股后公司股本总额为 542,889,973 股，剩余可转换债券 2,007,000.00 元已被公司以每张 103 元的价格全部赎回。经 2012 年度股东大会批准，以 2012 年期末总股本 542,899,973 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.2 元（含税），利用资本公积每 10 股转增股本 5 股，转增后股本总额 814,334,960 股。2012 年 11 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准天津天药药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2012〕1469 号），核准公司非公开发行不超过 10,100 万股新股，有效期六个月。根据 2012 年利润分配方案，2013 年 3 月 13 日，公司公告了《关于实施 2012 年度利润分配和资本公积金转增股本方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》，调整后的发行底价为 3.65 元/股，发行数量不超过 15,060 万股。2013 年 3 月 28 日非公开发行人民币普通股 146,520,000 股，本次非公开发行后股本总额 960,854,960 股。

2017 年 4 月 5 日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准天津天药药业股份有限公司向天津药业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕456 号），核准本公司向天津药业集团有限公司发行 104,447,626 股股份，向广州德福股权投资基金合伙企业

(有限合伙) 发行 26,111,906 股股份购买相关资产, 核准本公司非公开发行不超过 82,289,803 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。根据本公司董事会 2017 年 5 月 11 日《关于实施 2016 年年度利润分配后调整发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的发行价格和发行数量的公告》, 上述发行股份数实际向天津药业集团有限公司发行 104,825,376 股股份, 向广州德福股权投资基金合伙企业(有限合伙) 发行 26,206,344 股股份。上述发行股份的登记事项于 2017 年 8 月 24 日办理完毕。

公司于 2019 年 10 月 29 日召开的第七届董事会第二十五次会议及 11 月 15 日召开的 2019 年第三次临时股东大会分别审议通过了公司 2019 年限制性股票激励计划的相关议案。公司于 2020 年 6 月 2 日完成限制性股票激励计划首次授予的登记手续, 公司现总股本为 1,100,906,680 股。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

### (1) 公司合并范围的确定依据

公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

控制, 是指投资方拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

公司纳入合并范围的子公司全部为公司控制的被投资单位。

### (2) 公司的合并范围

公司名称	持股比例			表决权比例	合并报表范围
	直接	间接	小计		
天津市天发药业进出口有限公司	90%	0%	90%	90%	是
天津市三隆化工有限公司	99.69%	0%	99.69%	99.69%	是
美国大圣贸易技术开发有限公司	100%	0%	100%	100%	是
天津药业(香港)有限公司	100%	0%	100%	100%	是
天津天药药业(亚洲)有限公司	0%	100%	100%	100%	是
天津金耀药业有限公司	62%	0%	62%	62%	是
天津天药医药科技有限公司	0%	62%	62%	62%	是
天津金耀生物科技有限公司	76.11%	0%	76.11%	76.11%	是
天津金耀信卓国际贸易有限公司	100%	0%	100%	100%	是
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	51%	0%	51%	51%	是

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本财务报表以本公司持续经营为基础列报, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下简称“企业会计准则”)的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

无。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

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

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

**3. 营业周期**

适用 不适用

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

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

**(1) 同一控制下企业合并**

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与公司不一致的，被合并方在合并日按照公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

**(2) 非同一控制下的企业合并**

公司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加上各项直接相关费用为合并成本。公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

公司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；公司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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

**6. 合并财务报表的编制方法**

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

(1) 企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。

(2) 企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。

(3) 其他合同安排产生的权利。

企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，企业需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

企业可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，企业应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。企业应考虑的因素包括但不限于下列事项：

(1) 企业能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

(2) 企业能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

(3) 企业能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。

(4) 企业与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

企业与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价企业是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前任职工、被投资方的经营依赖于企业、被投资方活动的重大部分有企业参与其中或者是以企业的名义进行、企业自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

企业在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。

企业通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，投资方应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

(1) 该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；

(2) 除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并报表时，按公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，公司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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务发生时，以当月 1 日公布的人民币市场汇率中间价折合为人民币记账；期末外币账户按期末市场汇率中间价进行调整，所发生的汇兑损益属于资本性支出的计入资产的价值，属于收益性支出的计入当期损益。

筹建期间发生的汇兑损益计入长期待摊费用，并在开始生产经营的当月起，一次计入开始生产经营当月的损益；与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑损益，按照借款费用的处理原则处理；除上述情况外，发生的汇兑损益均应计入当期财务费用。

### (2) 外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公

司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①摊余成本计量的金融资产

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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### （2）金融负债的分类、确认和计量

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

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。

#### ②其他金融负债

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

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。

#### (8) 减值

本公司对于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、财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 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

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

(1) 对于有客观证据表明其已发生信用减值的，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

① 账龄组合。本公司利用应收账款账龄为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的预测

来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
3 个月以内	0
3 个月至 2 年	5
2 年至 5 年	10
5 年以上	100

无风险组合。本公司与纳入合并会计报表范围内的子公司之间发生的应收款项不计提坏帐准备。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 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

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用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。

(1) 对于有客观证据表明其已发生信用减值的，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

①账龄组合，本公司以其他应收款账龄为基础，基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。其他应收款的信用风险与预期信用损失率如下：

账龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
3 个月以内	0
3 个月至 2 年	5
2 年至 5 年	10
5 年以上	100

② 无风险组合。本公司与纳入合并会计报表范围内的子公司之间发生的应收款项不计提坏账准备。

## 15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类：

公司存货分为：原材料、辅助材料、委托加工材料、在产品、产成品、修理用备件、包装物以及低值易耗品；

(2) 存货的计价方法：

存货取得时按实际成本核算；发出时库存商品及原材料按加权平均法计价，低值易耗品采用五五摊销法；

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

由于存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，期末采用成本与可变现净值孰低计价原则，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备。

(4) 存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

## 16. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 投资成本的初始计量：

企业合并中形成的长期股权投资

A、如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认：

A 后续计量

公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实

施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### B 损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位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。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：被投资单位与公司采用的会计政策或会计期间不一致，按公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分予以抵销。公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

**17. 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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- A 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- B 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
房屋及建筑物	直线法	15-45年	5	2.11%-6.33%
机器设备	直线法	7-20年	5	4.75%-13.57%
运输设备	直线法	6-12年	5	7.92%-15.83%
仪器、计量器具	直线法	7-18年	5	5.28%-13.57%
办公设备	直线法	7-18年	5	5.28%-13.57%
其他	直线法	7-18年	5	5.28%-13.57%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

**(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

融资租赁方式租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

**(4) 固定资产的计价方法**

A 购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

B 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

C 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

D 固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

E 盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

F 接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

**(5) 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可回收金额。可回收金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可回收金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可回收金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**18. 在建工程**

√适用 □不适用

(1) 在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点:

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出, 作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按照估计的价值转入固定资产, 并按照公司固定资产折旧政策计提折旧, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价格, 但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试以及减值准备的计提方法:

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象, 包括:

A、长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;  
B、所建项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;

C、其他足以证明在建工程已发生减值的情形;

在建工程存在减值迹象的, 估计其可回收金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的, 公司以单项在建工程为基础估计其可回收金额。可回收金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可回收金额低于其账面价值的, 将在建工程的账面价值减记至可回收金额, 减记的金额确认为在建工程减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

## 19. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化:

A、资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

B、借款费用已经发生;

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时, 该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工, 但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的, 在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法:

对于为或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

## 20. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### A 无形资产的计价方法

##### (a) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### (b) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

#### B 对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
工业产权	10	法定年限
计算机软件	10	预计能够带来经济利益的年限
片剂生产销售许可	10	法定年限
药品批准证书	10	法定年限
专有技术	20	合同约定
土地使用权	44	法定年限（土地证使用期限）

#### C 无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

(a) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

(b) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

(c) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(d) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- A 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；
- B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D 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；
- E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**21. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

(1) 长期待摊费用的定义和计价方法：

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用按实际成本计价。

(2) 摊销方法：

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

**22. 合同负债****合同负债的确认方法**

√适用 □不适用

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

**23. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为公司确定推定义务金额提供了明显证据。

公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配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。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## 24. 股份支付

适用 不适用

### (1) 股份支付的会计处理方法

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。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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) 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。

## 25. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 1) 产品销售收入

本公司的主要收入是产品销售收入，收入均在满足上述原则时确认，具体是，国内销售业务，货物发出，将产品控制权转移至客户时确认收入；国外销售业务，办理完毕出口报关手续时确认收入。

#### 2) 提供劳务

劳务收入根据劳务服务提供期间确认收入。

### (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

## 26. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其

他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补贴用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补贴用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

## 27. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

## 28. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为其他业务收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用；按自有固定资产的减值准备政策进行减值测试和计提减值准备。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

### (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

## 29. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### (1) 商誉

#### A 商誉的确认

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

#### B 商誉的减值测试和减值准备的计提方法：

公司在期末终了时对商誉进行减值测试。对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或资产组组合时，按照各资产组或资产组组合的公允价值占资产组或资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或资产组组合的账面价值占资产组或资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时，如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，计算其可回收金额，并与相关账面价值进行比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可回收金额，如相关资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

## (2) 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，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。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

## (3) 终止经营及持有待售

### A 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- ②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- ③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

### B 持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本公司主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

### C 持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的可收回金额。

#### (4) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他 关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- A 本公司的母公司；
- B 本公司的子公司；
- C 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- D 对本公司实施共同控制的投资方；
- E 对本公司施加重大影响的投资方；
- F 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- G 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- H 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- I 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- J 本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 30. 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)
2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号-收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	本次会计政策变更已经第七届董事会第二十九次会议及第七届监事会第十八次会议审议通过	调整年初合并资产负债表报表数据： 调减预收款项：67,880,740.67 元；调增合同负债：67,880,740.67 元。 调整年初母公司资产负债表报表数据： 调减预收款项：66,192,001.66 元；调增合同负债：66,192,001.66 元。

其他说明：

无。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	252,195,164.69	252,195,164.69	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	273,565,578.77	273,565,578.77	0.00
应收款项融资	69,491,797.40	69,491,797.40	0.00
预付款项	19,046,250.43	19,046,250.43	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	19,777,081.78	19,777,081.78	0.00
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,319,664,498.14	1,319,664,498.14	0.00
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	19,730,201.51	19,730,201.51	0.00
流动资产合计	1,973,470,572.72	1,973,470,572.72	0.00
<b>非流动资产:</b>			
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	34,005,531.00	34,005,531.00	0.00
其他权益工具投资	216,043,690.36	216,043,690.36	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,705,508,152.96	2,705,508,152.96	0.00
在建工程	259,385,137.73	259,385,137.73	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	102,622,072.49	102,622,072.49	0.00
开发支出	100,921,287.09	100,921,287.09	0.00
商誉	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	2,420,382.64	2,420,382.64	0.00

递延所得税资产	32,516,404.50	32,516,404.50	0.00
其他非流动资产	285,752,717.28	285,752,717.28	0.00
非流动资产合计	3,739,175,376.05	3,739,175,376.05	0.00
资产总计	5,712,645,948.77	5,712,645,948.77	0.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	554,666,800.00	554,666,800.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	80,550,000.00	80,550,000.00	0.00
应付账款	424,566,943.50	424,566,943.50	0.00
预收款项	67,880,740.67	0.00	-67,880,740.67
合同负债	0.00	67,880,740.67	67,880,740.67
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	27,052,517.55	27,052,517.55	0.00
应交税费	15,367,375.35	15,367,375.35	0.00
其他应付款	214,724,579.75	214,724,579.75	0.00
其中：应付利息	1,311,759.74	1,311,759.74	0.00
应付股利	333,521.00	333,521.00	0.00
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	429,930,089.00	429,930,089.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,814,739,045.82	1,814,739,045.82	0.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	91,518,750.81	91,518,750.81	0.00
递延所得税负债	23,868,367.67	23,868,367.67	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	130,387,118.48	130,387,118.48	0.00
负债合计	1,945,126,164.30	1,945,126,164.30	0.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,091,886,680.00	1,091,886,680.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	469,526,124.46	469,526,124.46	0.00
减：库存股			
其他综合收益	109,537,918.45	109,537,918.45	0.00
专项储备	53,547.20	53,547.20	0.00
盈余公积	216,311,415.04	216,311,415.04	0.00
一般风险准备			
未分配利润	1,124,641,878.17	1,124,641,878.17	0.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,011,957,563.32	3,011,957,563.32	0.00
少数股东权益	755,562,221.15	755,562,221.15	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	3,767,519,784.47	3,767,519,784.47	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,712,645,948.77	5,712,645,948.77	0.00

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号-收入〉的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。公司作为境内上市企业，自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新旧准则衔接规定，公司调整了2020年年初财务报表相关项目金额，不追溯调整2019年可比数。公司尚未执行新租赁准则。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	187,860,322.45	187,860,322.45	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	70,915,978.06	70,915,978.06	0.00
应收款项融资	21,574,278.89	21,574,278.89	0.00
预付款项	21,268,993.76	21,268,993.76	0.00
其他应收款	0.00	0.00	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	972,673,754.87	972,673,754.87	0.00
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	3,034,042.56	3,034,042.56	0.00
流动资产合计	1,277,327,370.59	1,277,327,370.59	0.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,863,310,620.25	1,863,310,620.25	0.00
其他权益工具投资	216,043,690.36	216,043,690.36	0.00

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	914,225,012.58	914,225,012.58	0.00
在建工程	49,738,653.59	49,738,653.59	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	45,859,063.99	45,859,063.99	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,667,770.46	13,667,770.46	0.00
其他非流动资产	153,178,510.87	153,178,510.87	0.00
非流动资产合计	3,256,023,322.10	3,256,023,322.10	0.00
资产总计	4,533,350,692.69	4,533,350,692.69	0.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	225,000,000.00	225,000,000.00	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	247,900,000.00	247,900,000.00	0.00
应付账款	466,142,556.26	466,142,556.26	0.00
预收款项	66,192,001.66	0.00	-66,192,001.66
合同负债	0.00	66,192,001.66	66,192,001.66
应付职工薪酬	4,280,923.83	4,280,923.83	0.00
应交税费	3,904,431.37	3,904,431.37	0.00
其他应付款	1,838,892.75	1,838,892.75	0.00
其中：应付利息	773,892.02	773,892.02	0.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	385,000,000.00	385,000,000.00	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,400,258,805.87	1,400,258,805.87	0.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	35,566,723.05	35,566,723.05	0.00
递延所得税负债	23,868,367.67	23,868,367.67	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	59,435,090.72	59,435,090.72	0.00
负债合计	1,459,693,896.59	1,459,693,896.59	0.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,091,886,680.00	1,091,886,680.00	0.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	836,254,700.26	836,254,700.26	0.00
减：库存股			
其他综合收益	114,656,434.11	114,656,434.11	0.00
专项储备	53,547.20	53,547.20	0.00
盈余公积	185,257,582.41	185,257,582.41	0.00
未分配利润	845,547,852.12	845,547,852.12	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	3,073,656,796.10	3,073,656,796.10	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,533,350,692.69	4,533,350,692.69	0.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号-收入〉的通知》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”），根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。公司作为境内上市企业，自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新旧准则衔接规定，公司自2020年第一季度起按新收入准则要求进行会计报表披露，不追溯调整2019年可比数。公司尚未执行新租赁准则。

#### (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

### 31. 其他

适用 不适用

#### (1) 前期会计差错更正

本报告期内无重要前期会计差错更正。

#### (2) 利润分配 本公司章程规定，公司税后利润按以下顺序及规定分配：

A 弥补亏损

B 按 10%提取盈余公积金

C 支付股利

## 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	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%/9%/6%/3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
天津天药药业股份有限公司	15%
天津市天发药业进出口有限公司	25%
天津市三隆化工有限公司	25%
天津金耀药业有限公司	15%
天津天药医药科技有限公司	25%
天津金耀生物科技有限公司	25%
天津金耀信卓国际贸易有限公司	25%
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	15%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司注册于天津开发区西区,并经天津市科委认定为高新技术企业,企业所得税税率为 15%。子公司天津金耀药业有限公司注册于天津市新技术产业园区,并经天津市科委认定为高新技术企业,企业所得税税率为 15%。子公司天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司位于湖北襄阳市汉江北路 99 号,并经湖北省科学技术厅认定为高新技术企业,企业所得税税率为 15%。

## 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	120,064.16	91,142.25
银行存款	162,558,186.10	238,667,711.08
其他货币资金	76,066,815.07	13,436,311.36
合计	238,745,065.33	252,195,164.69
其中:存放在境外的款项总额	15,283,909.37	6,726,841.93

其他说明:

其他货币资金中使用受限的金额合计为 76,066,815.07 元,包括开具银行承兑汇票保证金存款 45,321,119.27 元,信用证保证金存款 22,831,406.10 元,履约保证金存款 7,914,289.70 元。

### 2、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	
3 个月以内	465,608,116.13
1 年以内小计	465,608,116.13
3 个月至 2 年	32,414,537.26
2 年至 5 年	482,869.58
5 年以上	7,174,576.20
合计	505,680,099.17

## (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	7,657,445.78	1.51	7,657,445.78	100.00	0.00	7,657,445.78	2.72	7,657,445.78	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	498,022,653.39	98.49	1,620,726.87	0.33	496,401,926.52	273,565,578.77	97.28	0.00	0.00	273,565,578.77
其中：										
账龄组合	498,022,653.39	98.49	1,620,726.87	0.33	496,401,926.52	273,565,578.77	97.28	0.00	0.00	273,565,578.77
合计	505,680,099.17	100.00	9,278,172.65	/	496,401,926.52	281,223,024.55	100.00	7,657,445.78	/	273,565,578.77

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	4,288,633.81	4,288,633.81	100.00	收回困难
2	588,290.45	588,290.45	100.00	收回困难
3	1,916,324.55	1,916,324.55	100.00	收回困难
4	123,939.82	123,939.82	100.00	收回困难
5	309,974.38	309,974.38	100.00	收回困难
6	172,895.20	172,895.20	100.00	收回困难
7	257,387.57	257,387.57	100.00	收回困难
合计	7,657,445.78	7,657,445.78	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	465,608,116.13	0.00	0.00
3 个月至 2 年	32,414,537.26	1,620,726.87	5.00
2 年至 5 年	0.00	0.00	10.00
5 年以上	0.00	0.00	100.00
合计	498,022,653.39	1,620,726.87	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收账款	7,657,445.78	0.00	0.00	0.00	0.00	7,657,445.78
组合计提坏账准备的应收账款	0.00	1,620,726.87	0.00	0.00	0.00	1,620,726.87
合计	7,657,445.78	1,620,726.87	0.00	0.00	0.00	9,278,172.65

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

序号	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	货款	22,151,574.72	3个月以内	4.38
2	货款	18,834,928.00	3个月以内	3.72
3	货款	18,705,300.00	3个月以内	3.70
4	货款	17,594,407.00	3个月以内 8,954,257.00	1.77
			3个月至2年 8,640,150.00	1.71
5	货款	11,495,537.18	3个月以内	2.27
合计	/	88,781,746.90		17.55

## (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

A 本报告期应收账款中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款，应收其他关联方余额合计为17,298,207.41元。

B 本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

C 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

## 3、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,829,825.93	69,491,797.40
合计	51,829,825.93	69,491,797.40

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 4、 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	44,892,099.91	98.28	18,558,379.94	97.44
1至2年	387,039.34	0.85	158,634.91	0.83
2至3年	42,863.81	0.09	10,439.32	0.06
3年以上	358,166.34	0.78	318,796.26	1.67
合计	45,680,169.40	100.00	19,046,250.43	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

报告期内无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	金额	时间	比例 (%)
1	9,609,500.00	1 年以内	21.04
2	8,322,300.00	1 年以内	18.22
3	3,560,836.28	1 年以内	7.80
4	2,850,547.58	1 年以内	6.24
5	2,583,620.00	1 年以内	5.66
合计	26,926,803.86		58.96

其他说明

√适用 □不适用

本报告期预付款项中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权的股东欠款, 预付其他关联方余额合计为 8,322,300.00 元。

5、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	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	39,716,780.59	19,777,081.78
合计	39,716,780.59	19,777,081.78

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
3 个月以内	38,369,490.57
3 个月至 2 年	1,421,711.91
2 年至 5 年	467,909.00
5 年以上	231,646.01
合计	40,490,757.49

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
部门借款	448,708.92	19,812.60
保险费	66,601.50	0.00
退税款	37,629,571.14	19,329,177.50
租押金款	281,406.15	273,733.84
单位往来款	2,064,469.78	962,333.94
合计	40,490,757.49	20,585,057.88

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	0.00	62,621.09	745,355.01	807,976.10
2020年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	1,202.00	0.00	1,202.00
本期转回	0.00	35,201.20	0.00	35,201.20
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2020年6月30日余额	0.00	28,621.89	745,355.01	773,976.90

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

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	807,976.10	1,202.00	35,201.20	0.00	0.00	773,976.90
合计	807,976.10	1,202.00	35,201.20	0.00	0.00	773,976.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	退税款	37,433,173.32	3个月以内	92.45	0.00
		196,397.82	3个月至2年	0.49	9,819.89
2	单位往来款	371,740.68	3个月以内	0.92	0.00
3	单位往来款	313,709.00	2年至5年	0.77	313,709.00
4	单位往来款	200,000.00	3个月至2年	0.49	200,000.00
5	单位往来款	132,729.38	5年以上	0.33	132,729.38
合计	/	38,647,750.20	/	95.45	656,258.27

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

- a. 其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。  
 b. 本公司报告期无以其他应收款为标的进行证券化的情况。  
 c. 本期无通过重组等其他方式收回的其他应收款。

## 6、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	213,819,747.88	8,773,040.84	205,046,707.04	249,137,700.62	8,339,504.75	240,798,195.87
在产品	620,898,328.34	20,499,398.13	600,398,930.21	792,465,367.42	20,942,714.23	771,522,653.19
库存商品	381,674,224.59	42,710,025.32	338,964,199.27	294,144,618.17	38,744,201.23	255,400,416.94
辅助材料	5,456,320.69	183,746.99	5,272,573.70	3,486,797.69	184,306.26	3,302,491.43
包装物	33,174,668.42	1,198,218.75	31,976,449.67	23,440,297.68	1,282,257.48	22,158,040.20
低值易耗	631,042.00	0.00	631,042.00	1,760.00	0.00	1,760.00
修理用备件	8,110,560.60	11,006.96	8,099,553.64	7,578,570.58	2,573.16	7,575,997.42
委托加工材料	10,191,625.02	0.00	10,191,625.02	18,904,943.09	0.00	18,904,943.09
合计	1,273,956,517.54	73,375,436.99	1,200,581,080.55	1,389,160,055.25	69,495,557.11	1,319,664,498.14

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,339,504.75	1,536,263.34	0.00	1,102,727.25	0.00	8,773,040.84
在产品	20,942,714.23	8,712,603.03	0.00	9,155,919.13	0.00	20,499,398.13
库存商品	38,744,201.23	17,423,253.20	0.00	13,457,429.11	0.00	42,710,025.32
辅助材料	184,306.26	343.83	0.00	903.10	0.00	183,746.99
包装物	1,282,257.48	90,247.57	0.00	174,286.30	0.00	1,198,218.75
修理用备件	2,573.16	11,006.96	0.00	2,573.16	0.00	11,006.96
合计	69,495,557.11	27,773,717.93	0.00	23,893,838.05	0.00	73,375,436.99

其他说明：

适用 不适用**7、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
待抵扣进项税额	52,516.89	2,139,790.44
增值税留抵税额	12,204,647.37	13,912,699.04
预缴所得税	9,305,484.47	1,331,856.53
待认证进项税	0.00	841,288.11
商票贴现利息	4,335,089.17	1,504,166.67
其他	0.00	400.72
合计	25,897,737.90	19,730,201.51

其他说明：

无

**8、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	其他综 合收益	其他权 益变动	宣告发放 现金股利	计提减值 准备		

				资损益	调整		或利润				
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
天津药业研究 院股份有限公 司	24,697,569.43			-618,378.59					-317,195.82	23,761,995.02	
江西百思康瑞 药业有限公司	9,307,961.57			-291,392.17					0.00	9,016,569.40	
小计	34,005,531.00			-909,770.76					-317,195.82	32,778,564.42	
合计	34,005,531.00			-909,770.76					-317,195.82	32,778,564.42	

其他说明

无

**9、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津国展中心股份有限公司	19,216,130.82	6,715,460.58
北方国际信托股份有限公司	235,492,581.80	192,824,848.14
天津市泰信资产管理有限责任公司	13,789,558.18	14,240,177.59
双燕宾馆	0.00	0.00
天津万宁保健品有限公司	0.00	0.00
保定北瑞啫体生物有限公司	1,097,748.21	2,263,204.05
合计	269,596,019.01	216,043,690.36

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
天津国展中心股份有限公司	0.00	0.00	6,937,637.06	0.00	出于战略目的而计划长期持有。	
北方国际信托股份有限公司	0.00	201,790,184.80	0.00	0.00	出于战略目的而计划长期持有。	
天津市泰信资产管理有限责任公司	0.00	0.00	2,508,044.82	0.00	出于战略目的而计划长期持有。	
保定北瑞啫体生物有限公司	0.00	0.00	3,902,251.79	0.00	出于战略目的而计划长期持有。	
双燕宾馆	0.00	0.00	0.00	62,488.98	出于战略目的而计划长期持有。	双燕宾馆已注销，在终止确认时的公允价值为0元，终止确认时的累计损失为62,488.98元。
天津万宁保健品有限公司	0.00	0.00	4,577,088.24	0.00	出于战略目的而计划长期持有。	
合计	0.00	201,790,184.80	17,925,021.91	0.00		

其他说明：

√适用 □不适用

A 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因：本公司出于战略目的而计划长期持有以上权益投资，本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## 10、 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	2,649,117,956.63	2,705,508,152.96
固定资产清理	0.00	0.00
合计	2,649,117,956.63	2,705,508,152.96

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	运输设备	仪器、计量器具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,723,969,114.48	1,649,373,321.20	13,604,479.45	75,633,398.27	15,775,446.05	209,591,789.26	3,687,947,548.71
2. 本期增加金额	12,757,959.57	21,650,719.23	0.00	4,327,475.85	223,181.28	1,503,753.56	40,463,089.49
(1) 购置	0.00	98,188.39	0.00	948,672.56	130,411.15	12,268.00	1,189,540.10
(2) 在建工程转入	3,037,501.95	21,541,419.73	0.00	3,378,803.29	86,611.69	1,491,485.56	29,535,822.22
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 外币折算	0.00	0.00	0.00	0.00	6,158.44	0.00	6,158.44
(5) 其他	9,720,457.62	11,111.11	0.00	0.00	0.00	0.00	9,731,568.73
3. 本期减少金额	11,111.11	0.00	116,479.32	0.00	0.00	9,720,457.62	9,848,048.05
(1) 处置或报废	0.00	0.00	116,479.32	0.00	0.00	0.00	116,479.32
(2) 转入在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 其他	11,111.11	0.00	0.00	0.00	0.00	9,720,457.62	9,731,568.73
4. 期末余额	1,736,715,962.94	1,671,024,040.43	13,488,000.13	79,960,874.12	15,998,627.33	201,375,085.20	3,718,562,590.15
二、累计折旧							
1. 期初余额	288,105,929.18	603,212,582.51	6,521,810.71	28,852,614.37	6,677,700.54	48,895,893.48	982,266,530.79
2. 本期增加金额	21,657,036.62	56,404,734.67	633,502.29	2,945,527.21	651,942.90	5,252,442.45	87,545,186.14
(1) 计提	21,164,745.77	56,404,734.67	633,502.29	2,945,527.21	646,103.63	5,252,442.45	87,047,056.02
(2) 外币折算	0.00	0.00	0.00	0.00	5,839.27	0.00	5,839.27
(3) 其他	492,290.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	492,290.85

3. 本期减少金额	0.00	0.00	47,657.52	0.00	0.00	492,290.85	539,948.37
(1) 处置或报废	0.00	0.00	47,657.52	0.00	0.00	0.00	47,657.52
(2) 转入在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(3) 外币折算	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	492,290.85	492,290.85
4. 期末余额	309,762,965.80	659,617,317.18	7,107,655.48	31,798,141.58	7,329,643.44	53,656,045.08	1,069,271,768.56
三、减值准备							
1. 期初余额	144,873.04	0.00	0.00	0.00	0.00	27,991.92	172,864.96
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 转入在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	144,873.04	0.00	0.00	0.00	0.00	27,991.92	172,864.96
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,426,808,124.10	1,011,406,723.25	6,380,344.65	48,162,732.54	8,668,983.89	147,691,048.20	2,649,117,956.63
2. 期初账面价值	1,435,718,312.26	1,046,160,738.69	7,082,668.74	46,780,783.90	9,097,745.51	160,667,903.86	2,705,508,152.96

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
设备	95,099,726.21	18,528,687.59	0.00	76,571,038.62

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西区生物园项目	846,545,838.55	已完成部分竣工验收报告办理,正在办理其余房产竣工验收报告、测量验线报告。
湖北天药园区项目	58,473,370.43	不动产权证正在办理中。

其他说明:

√适用 □不适用

A 报告期末固定资产无抵押情况。

B 截止 2020 年 06 月 30 日, 固定资产减值情况如下:

明细项目	借贷方向	期末余额	减值或不存在减值理由	期末应计提减值准备	期末已计提减值准备	本期应补提减值准备
房屋建筑物	贷	144,873.04	已拆除	144,873.04	144,873.04	0.00
多管除尘器下灰小屋	贷	27,991.92	已拆除	27,991.92	27,991.92	0.00

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**11、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	321,546,878.50	226,445,032.97
工程物资	32,732,828.00	32,940,104.76
合计	354,279,706.50	259,385,137.73

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
微通道反应器项目	7,691,573.09		7,691,573.09	7,680,773.14		7,680,773.14

购置安装压片机、混合机	7,452,989.30		7,452,989.30	7,444,898.30		7,444,898.30
恶臭气体治理项目	6,992,061.30		6,992,061.30	5,734,513.27		5,734,513.27
建立超融合服务平台	1,609,051.70		1,609,051.70	1,609,051.70		1,609,051.70
合成车间自动化升级改造	7,571,738.94		7,571,738.94	1,012,895.86		1,012,895.86
囊式厌氧池恶臭治理项目	2,993,119.17		2,993,119.17	399,082.55		399,082.55
污泥资源化项目	1,566,062.39		1,566,062.39	0.00		0.00
粉碎设备升级项目	2,175,954.54		2,175,954.54	22,505.79		22,505.79
滴眼剂车间	70,445,630.70		70,445,630.70	63,059,339.73		63,059,339.73
气雾剂项目	0.00		0.00	4,712,366.93		4,712,366.93
氨基酸输液生产线	1,006,853.10		1,006,853.10	1,180,364.21		1,180,364.21
甲泼尼龙冻干粉针改造项目	6,017,686.44	6,017,686.44	0.00	6,017,686.44	6,017,686.44	0.00
鼻喷剂项目	0.00		0.00	9,277,550.74		9,277,550.74
试剂库	0.00		0.00	1,528,837.38		1,528,837.38
FDA 软膏生产线	23,603,752.77		23,603,752.77	18,082,224.85		18,082,224.85
新建园区集中空压站项目	3,167,284.66		3,167,284.66	3,137,124.83		3,137,124.83
输液线设备改造	1,979,625.77		1,979,625.77	8,658,428.01		8,658,428.01
金耀制剂园室外工程改造	2,068,624.60		2,068,624.60	1,442,467.12		1,442,467.12
SCADA 系统搭建一期项目	1,431,343.59		1,431,343.59	1,401,213.68		1,401,213.68
西林瓶注射液生产项目	45,456,808.88		45,456,808.88	21,289,947.92		21,289,947.92
信息化建设项目	20,478,618.62		20,478,618.62	1,928,474.74		1,928,474.74
冻干一线包装线改造项目	2,738,938.06		2,738,938.06	0.00		0.00
污水总排口污水处理设施建设	902,372.55		902,372.55	0.00		0.00
仓储物流建立连廊	4,120,569.30		4,120,569.30	4,120,569.30		4,120,569.30
浴室提升改造	1,309,852.29		1,309,852.29	1,309,852.29		1,309,852.29
动力车间升级改造	3,922,740.66		3,922,740.66	852,215.60		852,215.60
医疗科技厂房项目	324,919.87		324,919.87	0.00		0.00
其他	100,672,805.92	136,413.27	100,536,392.65	60,696,748.30	136,413.27	60,560,335.03
合计	327,700,978.21	6,154,099.71	321,546,878.50	232,599,132.68	6,154,099.71	226,445,032.97

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
微通道反应器项目	8,400,000.00	7,680,773.14	10,799.95			7,691,573.09	92	95%	/	/	/	自筹
购置安装压片机、混合机	9,000,000.00	7,444,898.30	8,091.00			7,452,989.30	83	90%	/	/	/	自筹
恶臭气体治理项目	8,800,000.00	5,734,513.27	1,257,548.03			6,992,061.30	79	90%	/	/	/	自筹
建立超融合服务平台	1,870,000.00	1,609,051.70	-			1,609,051.70	86	95%	/	/	/	自筹
合成车间自动化升级改造	205,700,000.00	1,012,895.86	6,558,843.08			7,571,738.94	4	35%	/	/	/	自筹
囊式厌氧池恶臭治理项目	4,200,000.00	399,082.55	2,594,036.62			2,993,119.17	71	95%	/	/	/	自筹
污泥资源化项目	9,645,800.00	-	1,566,062.39			1,566,062.39	16	20%	/	/	/	自筹
粉碎设备升级项目	2,600,000.00	22,505.79	2,153,448.75			2,175,954.54	84	90%	/	/	/	自筹
滴眼剂车间	64,400,000.00	63,059,339.73	7,386,290.97			70,445,630.70	109	99%	/	/	/	自筹、借款
气雾剂项目	4,006,000.00	4,712,366.93		4,712,366.93		0.00	118	100%	/	/	/	自筹
氨基酸输液生产线	74,920,000.00	1,180,364.21			173,511.11	1,006,853.10	1	35%	/	/	/	自筹

甲泼尼龙冻干粉针改造项目	51,960,000.00	6,017,686.44	537,386.75	537,386.75	0.00	6,017,686.44	122	100%	/	/	/	自筹
鼻喷剂项目	9,000,000.00	9,277,550.74	73,117.54	9,350,668.28		0.00	104	100%	/	/	/	自筹
试剂库	1,932,000.00	1,528,837.38	156,518.55	1,685,355.93		0.00	87	100%	/	/	/	自筹
FDA 软膏生产线	40,450,000.00	18,082,224.85	5,521,527.92			23,603,752.77	58	95%	/	/	/	自筹
新建园区集中空压站项目	7,419,000.00	3,137,124.83	30,159.83			3,167,284.66	43	98%	/	/	/	自筹
输液线设备改造	9,350,000.00	8,658,428.01	420,876.62	7,099,678.86		1,979,625.77	97	97%	/	/	/	自筹
金耀制剂园室外工程改造	2,321,500.00	1,442,467.12	626,157.48			2,068,624.60	89	98%	/	/	/	自筹
SCADA 系统搭建一期项目	3,900,000.00	1,401,213.68	30,129.91			1,431,343.59	37	98%	/	/	/	自筹
西林瓶注射液生产项目	64,660,000.00	21,289,947.92	24,166,860.96			45,456,808.88	70	95%	/	/	/	自筹
信息化建设项目	49,000,000.00	1,928,474.74	18,550,143.88			20,478,618.62	42	80%	/	/	/	自筹
冻干一线包装线改造项目	8,200,000.00	0.00	2,738,938.06			2,738,938.06	33	99%	/	/	/	自筹
污水总排口污水处理设施建设	7,220,727.00	0.00	902,372.55			902,372.55	12	80%	/	/	/	自筹
仓储物流建立连廊	4,500,000.00	4,120,569.30				4,120,569.30	92	90%	/	/	/	自筹
浴室提升改造	1,950,000.00	1,309,852.29				1,309,852.29	67	90%	/	/	/	自筹
动力车间升级改造	4,690,000.00	852,215.60	3,070,525.06			3,922,740.66	84	90%	/	/	/	自筹
医疗科技厂房项目	50,000,000.00	0.00	324,919.87			324,919.87	7	20%	/	/	/	自筹、借款
其他	/	60,696,748.30	46,769,167.06	6,150,365.47	642,743.97	100,672,805.92	/	/	/	/	/	/
合计	710,095,027.00	232,599,132.68	125,453,922.83	29,535,822.22	816,255.08	327,700,978.21	/	/	/	/	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

A 在建工程其他减少中 173,511.11 元为项目间调整, 642,743.97 元转低值易耗。

B 本报告期在建工程增加数无借款利息资本化金额。

C 本报告期无新增计提在建工程减值准备。

## 工程物资

√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
工程材料	5,630,079.64	0.00	5,630,079.64	5,837,356.40	0.00	5,837,356.40
未安装设备	27,102,748.36	0.00	27,102,748.36	27,102,748.36	0.00	27,102,748.36
合计	32,732,828.00	0.00	32,732,828.00	32,940,104.76	0.00	32,940,104.76

其他说明：

无

## 12、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	工业产权	计算机软件	片剂生产销售许可	药品批准证书	专有技术	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	66,267,280.38	0.00	0.00	24,020,000.00	3,814,685.64	5,077,058.00	17,316,485.87	98,896,620.08	215,392,129.97
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	128,318.58	0.00	4,263,879.88	0.00	4,392,198.46
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	128,318.58	0.00	0.00	0.00	128,318.58
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,263,879.88	0.00	4,263,879.88
3. 本期减少金额									
4. 期末余额	66,267,280.38	0.00	0.00	24,020,000.00	3,943,004.22	5,077,058.00	21,580,365.75	98,896,620.08	219,784,328.43
二、累计摊销									
1. 期初余额	9,837,278.47	0.00	0.00	24,020,000.00	2,061,587.90	5,077,058.00	4,298,399.68	67,475,733.43	112,770,057.48
2. 本期增加金额	748,016.76	0.00	0.00	0.00	123,266.76	0.00	990,403.56	1,220,541.12	3,082,228.20
(1) 计提	748,016.76	0.00	0.00	0.00	123,266.76	0.00	990,403.56	1,220,541.12	3,082,228.20

3. 本期减少金额									
4. 期末余额	10,585,295.23	0.00	0.00	24,020,000.00	2,184,854.66	5,077,058.00	5,288,803.24	68,696,274.55	115,852,285.68
三、减值准备									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	55,681,985.15	0.00	0.00	0.00	1,758,149.56	0.00	16,291,562.51	30,200,345.53	103,932,042.75
2. 期初账面价值	56,430,001.91	0.00	0.00	0.00	1,753,097.74	0.00	13,018,086.19	31,420,886.65	102,622,072.49

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 1.94%

## (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

A. 截止 2020 年 6 月 30 日，无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提减值准备。

B. 本公司土地使用权均已办妥产权证书。

## 13、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		
戊酸二氟可龙乳膏	9,680,343.50	61,000.44	0.00		0.00	0.00		9,741,343.94
XP0006	15,648,300.49	64,108.85	0.00		0.00	0.00		15,712,409.34
D 滴眼液的研发	19,421,600.00	0.00	0.00		0.00	0.00		19,421,600.00
二氟泼尼酯眼用乳剂	12,855,277.08	198,344.39	0.00		0.00	0.00		13,053,621.47
贝美前列素滴眼液（3ml：0.9mg）	6,224,859.82	183,600.00	0.00		0.00	0.00		6,408,459.82
曲伏前列素滴眼剂（2.5ml：0.1mg）	3,333,000.00	0.00	0.00		0.00	0.00		3,333,000.00
氨基酸（15）腹膜透析液的研究	4,950,964.85	81,820.19	0.00		0.00	0.00		5,032,785.04
脂肪乳注射液（C14-24）（250ml）	2,494,500.00	0.00	0.00		0.00	0.00		2,494,500.00
中/长链脂肪乳注射液（C8-24）（250ml）	5,535,800.00	0.00	0.00		0.00	0.00		5,535,800.00
精氨酸谷氨酸注射液（200ml：20mg）	4,212,000.00	0.00	0.00		0.00	0.00		4,212,000.00
丙酸氟替卡松鼻喷雾剂（50μg：120 喷）	4,843,300.00	0.00	0.00		0.00	0.00		4,843,300.00
吸入用 XP0003 混悬液	3,360,176.16	176,461.97	0.00		0.00	0.00		3,536,638.13

丙酸倍氯米松气雾剂 (50 $\mu$ g/掀、100 $\mu$ g/掀、200 $\mu$ g/掀)	1,661,500.00	0.00	0.00		0.00	0.00	1,661,500.00
E 注射液	173,953.65	0.00	0.00		0.00	0.00	173,953.65
黄体酮注射液 (1ml:50mg) 的研发	660,983.07	79,711.46	0.00		0.00	0.00	740,694.53
A 胶囊的研发	746,172.17	39,525.67	0.00		0.00	0.00	785,697.84
C 滴眼液 (单、多剂量) 的研发	643,571.56	51,998.00	0.00		0.00	0.00	695,569.56
B 气雾剂的研发	41,607.23	0.00	0.00		0.00	0.00	41,607.23
SZ0002	862,630.57	25,752.21	0.00		0.00	0.00	888,382.78
SZ0004	1,367,643.20	41,388.12	0.00		0.00	0.00	1,409,031.32
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	6,298,476.17	314,563.45	0.00		0.00	0.00	6,613,039.62
SZ0007	943,800.27	183,447.36	0.00		0.00	0.00	1,127,247.63
SZ0006	3,157,006.43	118,480.46	0.00		0.00	0.00	3,275,486.89
SZ0003	402,071.17	54,998.23	0.00		0.00	0.00	457,069.40
SZ0005	742,438.81	387,088.10	0.00		0.00	0.00	1,129,526.91
SZ0001	1,048,796.59	46,075.50	0.00		0.00	0.00	1,094,872.09
阿昔洛韦软膏的 FDA 注册	676,894.41	125,954.79	0.00		0.00	0.00	802,849.20
复方氯替泼诺妥布霉素滴眼液	17,831.86	0.00	0.00		0.00	0.00	17,831.86
硫酸镁注射液	1,786,737.36	135,153.97	0.00		0.00	0.00	1,921,891.33
地塞米松磷酸钠注射液的 FDA 注册	64,353.49	636,610.05	0.00		0.00	0.00	700,963.54
SZ0012	1,525,579.48	193,892.04	0.00		0.00	0.00	1,719,471.52
盐酸氨溴索一致性项目	25,621.57	1,060.00	0.00		0.00	0.00	26,681.57
SZ0008	415,919.17	112,295.45	0.00		0.00	0.00	528,214.62
SZ0009	184,660.06	220,210.37	0.00		0.00	0.00	404,870.43
卤米松乳膏一致性评价	745,880.83	415,459.29	0.00		0.00	0.00	1,161,340.12
SZ0017	504,049.36	177,483.62	0.00		0.00	0.00	681,532.98
醋酸曲安奈德注射液	16,037.74	0.00	0.00		0.00	0.00	16,037.74
异丙托溴铵吸入溶液	17,093.59	250,000.00	0.00		0.00	0.00	267,093.59
复方异丙托溴铵吸入溶液	679.61	250,000.00	0.00		0.00	0.00	250,679.61
SZ0018	0.00	379,860.72	0.00		0.00	0.00	379,860.72
SZ0019	0.00	1,204,470.35	0.00		0.00	0.00	1,204,470.35
舒更葡糖钠注射液 FDA	0.00	788,001.31	0.00		0.00	0.00	788,001.31

注射用异烟肼	0.00	386,720.45	0.00		0.00	0.00	386,720.45
甲泼尼龙片	0.00	4,263,879.88	0.00		4,263,879.88	0.00	0.00
Y01	555,307.15	0.00	0.00		0.00	0.00	555,307.15
Y02	419,423.35	3,180.00	0.00		0.00	0.00	422,603.35
Y03	370,365.22	363,893.61	0.00		0.00	0.00	734,258.83
Y04	422,837.30	3,180.00	0.00		0.00	0.00	426,017.30
X01	600,510.90	740.47	0.00		0.00	0.00	601,251.37
X02	7,831.85	7,691.55	0.00		0.00	0.00	15,523.40
合计	119,668,387.09	12,028,102.32	0.00		4,263,879.88	0.00	127,432,609.53

其他说明：

开发支出减值准备表

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
脂肪乳注射液（C14-24）（250ml）	2,494,500.00			2,494,500.00
中/长链脂肪乳注射液（C8-24）（250ml）	5,535,800.00			5,535,800.00
精氨酸谷氨酸注射液（200ml：20mg）	4,212,000.00			4,212,000.00
丙酸氟替卡松鼻喷雾剂（50μg：120喷）	4,843,300.00			4,843,300.00
丙酸倍氯米松气雾剂（50μg/掀、100μg/掀、200μg/掀）	1,661,500.00			1,661,500.00
合计	18,747,100.00			18,747,100.00

公司对研发项目进行了全面评价,考虑到上述研发项目的国家评审技术标准大幅提升,而公司目前的研发能力有限,暂时不能达到要求,故此公司暂停上述项目的研发活动,并对上述研发项目全额计提了减值准备。

#### 14、商誉

##### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天津药业（香港）有限公司	11,500,619.89					11,500,619.89
合计	11,500,619.89					11,500,619.89

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
天津药业(香港)有限公司	11,500,619.89					11,500,619.89
合计	11,500,619.89					11,500,619.89

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

无

## (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

A、公司于2008年1月收购天津药业(香港)有限公司60%股权,持股比例由40%增加到100%,形成非同一控制下企业合并,合并报表确认的商誉为11,500,619.89元。

B、期末公司对商誉进行减值测试，经过测试发现商誉减值 11,500,619.89 元，具体的减值测试方法如下：公司以可回收金额与账面价值比较，计提减值准备。其中可回收金额的确认方法为资产的未来现金流量现值。

C、对天津药业(香港)有限公司合并报表确认的商誉 11,500,619.89 元已于 2013 年全额计提减值。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 15、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
房屋及设备 大修理费	2,420,382.64	0.00	254,048.52	0.00	2,166,334.12
合计	2,420,382.64	0.00	254,048.52	0.00	2,166,334.12

其他说明：

无

#### 16、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	80,515,745.95	12,077,361.89	89,198,309.53	13,379,746.44
内部交易未实现利润	32,066,872.13	4,810,030.82	39,911,608.53	5,995,192.55
其他权益工具投资公允 价值变动	13,347,933.67	2,002,190.05	24,232,528.66	3,634,879.30
其他	64,609,752.15	9,691,462.81	63,377,241.43	9,506,586.21
合计	190,540,303.90	28,581,045.57	216,719,688.15	32,516,404.50

##### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
其他权益工具投资公允 价值变动	201,790,184.80	30,268,527.72	159,122,451.14	23,868,367.67
合计	201,790,184.80	30,268,527.72	159,122,451.14	23,868,367.67

##### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

##### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	31,987,988.61	34,758,868.33
可抵扣亏损	88,410,622.16	71,472,079.66
合计	120,398,610.77	106,230,947.99

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度	0.00	7,654.83	
2021 年度	10,071.17	10,071.17	
2022 年度	6,477,261.71	6,919,525.32	
2023 年度	29,224,348.76	29,224,348.76	
2024 年度	35,310,479.58	35,310,479.58	
2025 年度	17,388,460.94	0.00	
合计	88,410,622.16	71,472,079.66	/

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 17、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
预付工程款及设备款	121,504,130.99	154,514.18	121,349,616.81	83,015,230.98	154,514.18	82,860,716.80
预付研发项目款	221,218,178.63		221,218,178.63	201,522,333.03		201,522,333.03
待开发票进项税	1,369,667.45		1,369,667.45	1,369,667.45		1,369,667.45
合计	344,091,977.07	154,514.18	343,937,462.89	285,907,231.46	154,514.18	285,752,717.28

其他说明：

本报告期其他非流动资产中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款为 7,183,551.38 元，是预付工程设备款和预付研发项目款；预付其他关联方余额合计为 187,677,538.70 元，是预付研发项目款。

## 18、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	330,131,200.00	462,666,800.00
信用借款	279,000,000.00	92,000,000.00
合计	609,131,200.00	554,666,800.00

短期借款分类的说明：

- A. 截止 2020 年 6 月 30 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。  
 B. 天津药业集团有限公司为本公司短期借款 330,131,200.00 元提供保证担保。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本账户期末余额中无逾期及展期借款情况。

**19、应付票据**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	233,105,596.33	80,550,000.00
合计	233,105,596.33	80,550,000.00

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**20、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	479,313,768.58	424,566,943.50
合计	479,313,768.58	424,566,943.50

A. 本账户期末余额中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

B. 本公司应付账款中应付其他关联方余额合计 25,596,052.07 元。

C. 本账户期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

**(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

**21、预收款项**

**(1). 预收账款项列示**

适用 不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**22、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
预收商品销售款	27,228,253.92	67,880,740.67
合计	27,228,253.92	67,880,740.67

**(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

本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项,预收其他关联方款项余额为 1,911,191.39 元。

### 23、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	27,052,517.55	176,330,682.60	170,575,317.53	32,807,882.62
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	10,443,241.52	10,443,241.52	0.00
三、辞退福利	0.00	488,015.93	488,015.93	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	27,052,517.55	187,261,940.05	181,506,574.98	32,807,882.62

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,996,137.00	140,718,065.41	133,991,104.41	19,723,098.00
二、职工福利费	12,177,548.71	9,004,446.16	9,004,446.16	12,177,548.71
三、社会保险费	0.00	9,872,260.10	9,872,260.10	0.00
其中：医疗保险费	0.00	8,773,889.73	8,773,889.73	0.00
工伤保险费	0.00	462,206.66	462,206.66	0.00
生育保险费	0.00	636,163.71	636,163.71	0.00
四、住房公积金	0.00	13,824,302.82	13,814,901.36	9,401.46
五、工会经费和职工教育经费	1,878,831.84	2,911,608.11	3,892,605.50	897,834.45
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	27,052,517.55	176,330,682.60	170,575,317.53	32,807,882.62

#### (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	0.00	9,869,899.94	9,869,899.94	0.00
2、失业保险费	0.00	573,341.58	573,341.58	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	10,443,241.52	10,443,241.52	0.00

其他说明：

□适用 √不适用

### 24、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	12,500,561.18	6,788,550.24
企业所得税	5,852,512.55	4,542,469.69
个人所得税	1,189,324.63	2,832,353.00
城市维护建设税	881,152.21	475,198.51
教育费附加	599,539.17	330,053.61
房产税	618,091.68	282,249.37
土地使用税	138,231.16	116,500.93
印花税	17,372.92	0.00
合计	21,796,785.50	15,367,375.35

其他说明：

无

## 25、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	1,069,393.51	1,311,759.74
应付股利	11,620,681.97	333,521.00
其他应付款	281,379,302.87	213,079,299.01
合计	294,069,378.35	214,724,579.75

其他说明：

无

### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	385,180.55	481,143.06
短期借款应付利息	377,546.29	536,919.45
融资租赁应付利息	306,666.67	293,697.23
合计	1,069,393.51	1,311,759.74

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

本期不存在逾期的应付利息

### 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	11,620,681.97	333,521.00
合计	11,620,681.97	333,521.00

A 本账户期末余额中应付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位股利为 5,643,580.49 元。

B 期末超过 1 年未支付的股利，原因系部分个人股东股利无法支付。

### 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
保险费	27,288.31	16,025.90
押金	8,941,907.49	8,448,123.00
单位往来	226,454,331.57	193,609,468.97
待付社保退费	153,606.98	148,083.40
运费	4,747,913.49	823,014.50
佣金	7,856,962.20	6,291,583.37
待付费用	4,270,937.76	2,185,505.76
其他	8,090,155.07	1,557,494.11
收股利	20,836,200.00	0.00
合计	281,379,302.87	213,079,299.01

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来款	188,716,161.20	尚未结算
合计	188,716,161.20	/

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额中应付持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项为 203,718,671.11 元，应付其他关联方余额合计 10,000.00 元。

**26、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	185,000,000.00	385,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	9,930,089.00	44,930,089.00
合计	194,930,089.00	429,930,089.00

其他说明：

A. 截止 2020 年 6 月 30 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

B. 天津药业集团有限公司为本公司长期借款 185,000,000.00 元提供保证担保。

C. 说明：本公司之子公司天津金耀生物科技有限公司及天津药业集团有限公司于 2017 年 12 月 1 日与百利融资租赁有限公司签订编号为 BL-TY-ZZ-2017-001 的融资租赁合同，本公司于 2017 年 12 月 25 日与天津长安盛世清洁能源科技有限公司及百利融资租赁有限公司签订编号为 BL-TY-ZZ-2017001-B001 的设备购买合同，天津市长安盛世清洁能源科技有限公司提供锅炉设备、锅炉燃料系统等，售价 9,930,089.00 元人民币。租赁开始日为 2017 年 12 月 27 日，租赁期为 3 年，应付融资租赁总额 11,622,647.87 元人民币，其中应付本金 9,930,089.00 元人民币，未确认融资费用 1,692,558.87 元人民币。本期摊销未确认融资费用 292,772.13 元人民币，累计摊销未确认融资费用 1,423,784.46 元人民币，本期支付租金 292,772.13 元人民币，累计支付租金 1,423,784.46 元人民币。自 2020 年 6 月 30 日起一年内将支付的最低租赁付款额为 10,198,863.41 元，本公司将于一年内到期的应付融资租赁款合计为 9,930,089.00 元在一年内到期的非流动负债列示。

**27、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

保证借款	200,000,000.00	0.00
合计	200,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

A. 截止 2020 年 6 月 30 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

B. 天津药业集团有限公司为本公司长期借款 200,000,000.00 元提供保证担保。

C. 长期借款利率为 3.15%。

## 28、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	50,000,000.00	15,000,000.00
专项应付款		
合计	50,000,000.00	15,000,000.00

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
应付融资租赁款	50,000,000.00	15,000,000.00
合计	50,000,000.00	15,000,000.00

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

## 29、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	91,518,750.81	2,205,000.00	3,228,215.47	90,495,535.34	与资产相关
合计	91,518,750.81	2,205,000.00	3,228,215.47	90,495,535.34	/

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
锅炉换热改造、锅炉富氧燃烧改造	229,090.60	0.00		32,727.30		196,363.30	与资产相关
精烘包二三车间节电改造	357,142.84	0.00		17,857.14		339,285.70	与资产相关
能源管理中心建设工程	428,571.44	0.00		21,428.58		407,142.86	与资产相关
地钠杀手铜补贴专项资金	714,285.72	0.00		35,714.28		678,571.44	与资产相关

固体制剂技术研发及国际化平台建设	381,248.24	0.00		285,593.62		95,654.62	与资产相关
符合 FDA 标准泼尼松片研制与开发	491,956.58	0.00		16,086.84		475,869.74	与资产相关
醋地片质量和疗效一致性评价研究	1,800,000.00	0.00		0.00		1,800,000.00	与资产相关
VOCs 治理项目	29,584,344.50	0.00		1,137,859.40		28,446,485.10	与资产相关
甲泼尼龙片一次性评价	785,083.13	0.00		29,833.74		755,249.39	与资产相关
仓储物流智能化提升改造	795,000.00	705,000.00		34,951.01		1,465,048.99	与资产相关
氨基酸原料药自动化车间改造	0.00	1,500,000.00		0.00		1,500,000.00	与资产相关
碳酸氯替泼诺滴眼液	12,693,000.00	0.00		0.00		12,693,000.00	与资产相关
输液车间	794,497.20	0.00		25,687.84		768,809.36	与资产相关
冻干 FDA 项目	784,303.28	0.00		34,724.18		749,579.10	与资产相关
输液生产车间	810,793.48	0.00		26,400.90		784,392.58	与资产相关
科技领军企业项目资金	1,000,000.00	0.00		50,000.00		950,000.00	与资产相关
高端甾体制剂技术研发项目资金	1,000,000.00	0.00		50,000.00		950,000.00	与资产相关
甲泼尼龙 FDA 认证产业化项目经费	2,038,917.18	0.00		90,270.70		1,948,646.48	与资产相关
戊酸二氟可龙及乳膏研发专项资金	800,000.00	0.00		0.00		800,000.00	与资产相关
FDA 软膏生产线改造产业化项目专项资金	500,000.00	0.00		0.00		500,000.00	与资产相关
外用制剂首仿药研究及产业化	4,800,000.00	0.00		0.00		4,800,000.00	与资产相关
重酒石酸去甲肾上腺素注射液质量和疗效一致性评价研究财政补贴资金	100,000.00	0.00		0.00		100,000.00	与资产相关
2#3#工业燃煤锅炉改造项目专项补贴款	4,194,178.40	0.00		120,985.92		4,073,192.48	与资产相关
地塞米松磷酸钠注射液产业化项目	7,212,416.67	0.00		816,500.00		6,395,916.67	与资产相关
输液车间项目	883,333.33	0.00		100,000.00		783,333.33	与资产相关
固定资产补助项目	894,900.00	0.00		74,575.00		820,325.00	与资产相关
工业经济平稳专项资金	420,000.00	0.00		35,000.00		385,000.00	与资产相关
土地奖励款	17,025,688.22	0.00		192,019.02		16,833,669.20	与资产相关
合计	91,518,750.81	2,205,000.00		3,228,215.47		90,495,535.34	

其他说明：

适用 不适用**30、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	1,091,886,680.00	9,020,000.00				9,020,000.00	1,100,906,680.00

其他说明：

其中限售股份变动情况详见第六节、一（二）内容。

### 31、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）	467,143,908.40	12,954,975.00	140,025,099.06	340,073,784.34
其他资本公积	2,382,216.06	0.00	0.00	2,382,216.06
合计	469,526,124.46	12,954,975.00	140,025,099.06	342,456,000.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内公司通过限制性股票激励增加资本公积 11,816,200 元；限制性股票激励计划本期摊销金额增加资本公积 1,138,775 元；公司以现金方式收购药业集团持有的湖北天药 51% 股权，形成同一控制下企业合并减少资本公积 140,025,099.06 元。

### 32、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
限制性股票股权激励	0.00	20,836,200.00	0.00	20,836,200.00
合计	0.00	20,836,200.00	0.00	20,836,200.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加 20,836,200 元为向限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票 902 万股。

## 33、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	110,336,388.30	53,552,328.65	0.00	0.00	8,032,849.30	45,519,479.35	0.00	155,855,867.65
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	110,336,388.30	53,552,328.65	0.00	0.00	8,032,849.30	45,519,479.35	0.00	155,855,867.65
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	-798,469.85	463,616.08	0.00	0.00	0.00	463,616.08	0.00	-334,853.77
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	-798,469.85	463,616.08	0.00	0.00	0.00	463,616.08	0.00	-334,853.77
其他综合收益合计	109,537,918.45	54,015,944.73	0.00	0.00	8,032,849.30	45,983,095.43	0.00	155,521,013.88

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

## 34、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	53,547.20	3,946,208.66	3,907,232.41	92,523.45
合计	53,547.20	3,946,208.66	3,907,232.41	92,523.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财企〔2012〕16号文件《企业安全生产费用提取和使用管理办法》：第八条 危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式平均逐月提取。

### 35、 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	199,427,909.19	5,032,669.36	0.00	204,460,578.55
任意盈余公积	16,883,505.85	0.00	0.00	16,883,505.85
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	216,311,415.04	5,032,669.36	0.00	221,344,084.40

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 36、 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	1,093,148,636.06	1,029,693,137.11
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	31,493,242.11	13,850,694.21
调整后期初未分配利润	1,124,641,878.17	1,043,543,831.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,691,660.56	165,579,104.26
减：提取法定盈余公积	5,032,669.36	13,135,403.33
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	43,675,467.20	71,345,654.08
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	1,157,625,402.17	1,124,641,878.17

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 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 31,493,242.11 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 37、 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	1,612,801,542.33	820,545,831.97	1,839,754,358.42	1,032,115,955.67
其他业务	5,081,410.59	5,748,142.39	12,926,890.43	12,162,750.38
合计	1,617,882,952.92	826,293,974.36	1,852,681,248.85	1,044,278,706.05

其他说明：

无

**38、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,204,444.65	6,927,819.52
教育费附加	5,043,674.19	4,871,966.90
房产税	3,140,071.39	6,018,682.80
土地使用税	1,477,435.38	761,734.03
车船使用税	6,855.00	10,911.29
印花税	1,112,213.08	1,276,590.83
环保税	106,945.04	405,588.34
合计	18,091,638.73	20,273,293.71

其他说明：无

**39、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
运费	21,170,056.66	21,727,393.61
会议展会费	2,075,323.78	8,396,157.57
业务差旅费	2,758,156.06	4,836,594.23
办公费	186,120.07	482,397.90
样品费	270,653.21	1,026,551.24
折旧费	3,318.63	17,146.67
工资	21,806,401.13	20,084,402.48
劳务费	26,029.66	22,364,926.26
宣传费	588,636.64	742,696.98
市场情报收集费	41,227,850.00	32,758,855.00
推广活动执行费用	212,642,605.82	198,266,400.01
市场管理费	125,000,316.05	101,209,817.20
服务费	3,391,004.57	42,075,387.09
销售佣金	7,783,429.01	4,239,949.69
其他	1,750,162.00	9,778,979.19
合计	440,680,063.29	468,007,655.12

其他说明：无

**40、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利性费用	42,098,036.64	44,782,308.52
折旧及摊销	14,536,970.24	9,677,739.52
物耗能源费	2,689,111.84	3,025,838.90
办公性费用	7,178,730.90	8,582,100.95
租赁费	2,937,845.87	752,341.93
安全费	3,968,644.66	3,745,078.03
物流仓储费	7,908,780.61	10,611,964.44
股份支付费用的摊销	1,138,775.00	0.00
其他	12,785,436.53	23,389,104.16

合计	95,242,332.29	104,566,476.45
----	---------------	----------------

其他说明：无

#### 41、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
工资福利性费用	33,928,414.98	31,445,976.25
专利产权费	186,417.21	44,205.00
折旧及摊销	5,603,418.52	4,881,995.30
物耗能源费	3,322,384.35	4,705,162.65
服务费	6,594,788.62	6,236,184.40
办公性费用	151,944.12	118,373.96
检验费	8,584,327.67	7,657,621.73
维修费	2,669,420.22	3,197,101.31
其他	1,531,543.65	2,206,478.17
合计	62,572,659.34	60,493,098.77

其他说明：无

#### 42、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	19,813,949.87	21,167,452.98
减：利息收入	-1,038,166.53	-1,340,004.67
汇兑损益	-1,646,833.05	-1,569,015.32
手续费	1,166,576.50	2,106,877.78
合计	18,295,526.79	20,365,310.77

其他说明：无

#### 43、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
代扣个人所得税手续费	114,355.67	16,067.03
政府补助	5,516,581.47	2,672,755.02
合计	5,630,937.14	2,688,822.05

其他说明：

政府补助详见下表

项目	本年发生额	上年发生额
<b>与资产相关的政府补助确认的其他收益：</b>		
锅炉换热改造	32,727.30	32,727.30
能源管理中心建设	21,428.58	21,428.57
精烘包二三车间节能改造	17,857.14	17,857.15
地钠杀手铜补贴专项资金	35,714.28	35,714.29
输液生产车间改造专项资金	52,088.74	52,088.75
固体制剂技术研发及国际化平台建设	285,593.62	285,387.06
冻干 FDA 项目	34,724.18	124,994.89
符合 FDA 标准泼尼松片研制与开发	16,086.84	0.00

VOCs 治理项目	1,137,859.40	235,135.71
甲泼尼龙片一致性评价	29,833.74	0.00
仓储物流智能化提升改造	34,951.01	0.00
甲泼尼龙 fda 认证产业化项目经费	90,270.70	0.00
2#3#工业燃煤锅炉改造项目专项补贴款	120,985.92	90,000.00
地塞米松磷酸钠注射液产业化项目	816,500.00	775,675.00
输液车间项目	100,000.00	95,000.00
固定资产补助项目	74,575.00	70,846.26
工业经济平稳专项资金	35,000.00	33,250.02
土地奖励款	192,019.02	192,019.02
科技领军企业项目资金	50,000.00	0.00
高端甾体制剂技术研发项目资金	50,000.00	0.00
<b>合计:</b>	<b>3,228,215.47</b>	<b>2,062,124.02</b>
<b>与收益相关的政府补助确认的其他收益:</b>		
出口信用保险补贴	121,166.00	0.00
天津市科学技术委员会企业研发投入后补贴	1,578,200.00	0.00
天津市应急管理局安全生产责任险	0.00	360,831.00
通过融资租赁加快装备改造升级补贴	0.00	249,800.00
甾体激素发酵过程智能控制及应用示范课题	151,000.00	0.00
收襄阳市劳动就业管理局补贴	433,000.00	0.00
河东商委奖励	5,000.00	0.00
<b>合计:</b>	<b>2,288,366.00</b>	<b>610,631.00</b>
<b>合计</b>	<b>5,516,581.47</b>	<b>2,672,755.02</b>

#### 44、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	-909,770.76	-656,024.91
<b>合计</b>	<b>-909,770.76</b>	<b>-656,024.91</b>

其他说明：

无

#### 45、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	33,999.20	759,735.34
应收账款坏账损失	-1,620,726.87	-1,260,424.78
<b>合计</b>	<b>-1,586,727.67</b>	<b>-500,689.44</b>

其他说明：

无

**46、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	0.00	0.00
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-27,773,717.93	0.00
三、长期股权投资减值损失	0.00	0.00
四、投资性房地产减值损失	0.00	0.00
五、固定资产减值损失	0.00	0.00
六、工程物资减值损失	0.00	0.00
七、在建工程减值损失	0.00	0.00
八、生产性生物资产减值损失	0.00	0.00
九、油气资产减值损失	0.00	0.00
十、无形资产减值损失	0.00	0.00
十一、商誉减值损失	0.00	0.00
十二、其他	0.00	0.00
合计	-27,773,717.93	0.00

其他说明：

无

**47、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	13,521.50	45,196.56
合计	13,521.50	45,196.56

其他说明：

□适用 √不适用

**48、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,449,244.43	9,686,766.10	1,449,244.43
其他	179,957.82	15,269.00	179,957.82
合计	1,629,202.25	9,702,035.10	1,629,202.25

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
商委扶持资金补贴	0.00	50,000.00	与收益相关
市人力社保局市财政局关于进一步加强失业保险员企稳岗工作的奖励款	1,286,296.93	21,638.70	与收益相关
天津市专利资助	11,200.00	0.00	与收益相关
见习补贴	1,747.50	0.00	与收益相关
高新技术企业奖励金	0.00	50,000.00	与收益相关
2019年度纳税突出奖励	150,000.00	0.00	与收益相关

老厂拆迁款	0.00	8,865,127.40	与收益相关
天津经济技术开发区生物医药大健康企业产品认证补助	0.00	500,000.00	与收益相关
2018 年天津市重点新产品补贴资金	0.00	200,000.00	与收益相关
合计	1,449,244.43	9,686,766.10	

其他说明：

适用 不适用

#### 49、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	0.00	156.15	0.00
其中：固定资产处置损失	0.00	156.15	0.00
对外捐赠	200,000.00	0.00	200,000.00
违约金、赔偿金及罚款支出	433,533.61	408,590.67	433,533.61
其他	13,979.42	3,288.91	13,979.42
合计	647,513.03	412,035.73	647,513.03

其他说明：

无

#### 50、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	18,365,381.91	33,297,549.08
递延所得税费用	2,302,669.68	-14,408,992.73
调整以前年度所得税影响	3,307,331.67	-2,673,772.29
合计	23,975,383.26	16,214,784.06

##### (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	133,062,689.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,959,403.45
子公司适用不同税率的影响	-1,993,320.58
调整以前期间所得税的影响	3,307,331.67
非应税收入的影响	112,065.57
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,223.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-108,391.92
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	6,023,595.88
其他	-3,330,524.75
所得税费用	23,975,383.26

其他说明：

适用 不适用

### 51、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、33

### 52、现金流量表项目

#### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	5,940,126.63	10,797,397.1
利息收入	1,038,186.31	1,335,164.53
往来款	22,263,175.16	13,768,774.36
其他	14,605,247.11	1,067,481.74
合计	43,846,735.21	26,968,817.73

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
金融手续费	1,162,307.98	2,153,014.09
差旅费	2,183,491.43	5,742,589.76
办公费	5,038,567.98	2,192,492.78
修理费	861,174.66	8,450,072.65
董事会费	386,955.18	405,289.29
咨询费	2,982,189.74	3,760,550.75
技术开发费	7,640,683.00	1,627,700.71
业务招待费	164,356.90	441,075.03
租赁费	3,006,045.87	1,231,779.94
服务费	9,313,034.71	17,187,772.22
运费	15,255,475.09	14,555,118.19
推广宣传费	0.00	1,451,854.70
销售佣金	5,547,466.92	4,735,708.26
排污费	536,414.32	58,249.60
会议费	1,139,210.33	5,838,231.88
往来款	937,441.96	3,342,827.08
保证金	62,630,503.71	11,933,649.71
其他	12,678,448.17	5,681,645.04
合计	131,463,767.95	90,789,621.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

#### (4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	0.00	17,251,185.46
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	140,000,000.00	0.00
收到融资租赁款	21,000,000.00	15,000,000.00
合计	161,000,000.00	32,251,185.46

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

上期发生额已按 2019 年年度审计口径进行调整。

## (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
支付往来款	0.00	101,007,445.64
贴现筹资性银行承兑汇票支付的利息	3,363,916.67	0.00
支付融资租赁款	21,000,000.00	15,000,000.00
合计	24,363,916.67	116,007,445.64

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

上期发生额已按 2019 年年度审计口径进行调整。

## 53、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	109,087,306.36	129,349,227.55
加：资产减值准备	27,773,717.93	0.00
信用减值损失	1,586,727.67	500,689.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,047,056.02	77,613,147.35
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,082,228.20	2,711,037.45
长期待摊费用摊销	254,048.52	254,048.52
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）	-13,521.50	-45,196.56
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）	18,167,116.82	19,598,437.66
投资损失（收益以“-”号填列）	909,770.76	656,024.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,935,358.93	-15,147,515.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,400,160.05	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	115,203,537.71	174,597,670.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-307,402,625.98	-258,424,786.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,118,282.59	21,233,734.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	67,149,164.08	152,896,519.22

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	162,678,250.26	233,774,285.20
减: 现金的期初余额	238,758,853.33	350,916,580.00
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	-76,080,603.07	-117,142,294.80

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
取得子公司支付的现金净额	140,025,099.06

其他说明:

无

**(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	162,678,250.26	238,758,853.33
其中: 库存现金	120,064.16	91,142.25
可随时用于支付的银行存款	162,558,186.10	238,667,711.08
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	162,678,250.26	238,758,853.33
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

无

**54、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

**55、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	76,066,815.07	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金
合计	76,066,815.07	/

其他说明：无

## 56、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	3,504,901.67	7.0795	24,812,951.37
欧元	1,739.49	7.9610	13,848.08
印度卢比	26,100.00	0.0937	2,444.30
泰铢	5,720.00	0.2293	1,311.36
港币	12,035.18	0.91344	10,993.41
新加坡元	466,236.11	5.0813	2,369,085.55
应收账款			
其中：美元	31,509,324.26	7.0795	223,070,261.10
其他应收款			
其中：美元	9,490.01	7.0795	67,184.53
短期借款			
其中：美元	14,000,000.00	7.0795	99,113,000.00
应付利息			
其中：美元	10,500.00	7.0795	74,334.75
其他应付款			
其中：美元	1,269,276.29	7.0795	8,985,841.50
港币	468,468.00	0.91344	427,917.41
新加坡元	79,150.00	5.0813	402,184.90

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

境外经营实体说明：子公司美国大圣贸易技术开发有限公司于1995年在美国注册成立，其主营业务均以美元作为交易货币，在美国当地发生费用也均以美元支出，所以采用美元作为记账本位币。天津天药药业（亚洲）有限公司于2008年在新加坡注册成立，其主营业务均以美元作为交易货币，涉及金额大、市场的可比性强，虽然公司日常支出以新加坡元为主，但金额小，且新加坡作为自由贸易港对公司记账本位币没有固定要求，所以公司选用美元作为记账本位币。

## 57、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
锅炉换热改造	32,727.30	其他收益	32,727.30
能源管理中心建设	21,428.58	其他收益	21,428.58
精烘包二三车间节能改造	17,857.14	其他收益	17,857.14

地钠杀手铜补贴专项资金	35,714.28	其他收益	35,714.28
输液生产车间改造专项资金	52,088.74	其他收益	52,088.74
固体制剂技术研发及国际化平台建设	285,593.62	其他收益	285,593.62
冻干 FDA 项目	34,724.18	其他收益	34,724.18
符合 FDA 标准泼尼松片研制与开发	16,086.84	其他收益	16,086.84
VOCs 治理项目	1,137,859.40	其他收益	1,137,859.40
甲泼尼龙片一致性评价	29,833.74	其他收益	29,833.74
仓储物流智能化提升改造	34,951.01	其他收益	34,951.01
甲泼尼龙 FDA 认证产业化项目经费	90,270.70	其他收益	90,270.70
2#3#工业燃煤锅炉改造项目专项补贴款	120,985.92	其他收益	120,985.92
地塞米松磷酸钠注射液产业化项目	816,500.00	其他收益	816,500.00
输液车间项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
固定资产补助项目	74,575.00	其他收益	74,575.00
工业经济平稳专项资金	35,000.00	其他收益	35,000.00
土地奖励款	192,019.02	其他收益	192,019.02
科技领军企业项目资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
高端甾体制剂技术研发项目资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
出口信用保险补贴	121,166.00	其他收益	121,166.00
天津市科学技术委员会企业研发投入后补贴	1,578,200.00	其他收益	1,578,200.00
甾体激素发酵过程智能控制及应用示范课题补贴	151,000.00	其他收益	151,000.00
收襄阳市劳动就业管理局补贴	433,000.00	其他收益	433,000.00
河东商委奖励	5,000.00	其他收益	5,000.00
市人社局局市财政局关于进一步加强失业保险 员企稳岗工作的奖励款	1,286,296.93	营业外收入	1,286,296.93
天津市专利资助	11,200.00	营业外收入	11,200.00
见习补贴	1,747.50	营业外收入	1,747.50
2019 年度纳税突出奖励	150,000.00	营业外收入	150,000.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

## 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

#### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
天津金耀集团湖北天药	51%	同受控股	2020年6	被合并方	224,812,381.71	12,620,777.82	207,723,595.31	16,115,236.54

药业股份有限公司		股东控制	月 30 日	完成工商变更				
----------	--	------	--------	--------	--	--	--	--

其他说明：无

### (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司
--现金	140,025,099.06
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：无

其他说明：无

### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	454,544,818.28	436,025,494.23
货币资金	4,962,972.98	6,308,282.04
应收款项	62,247,863.00	42,116,313.17
存货	87,289,461.96	77,418,482.48
固定资产	250,023,015.20	260,118,604.33
无形资产	33,626,327.65	34,019,189.95
开发支出	2,754,961.40	2,376,275.77
递延所得税资产	315472.94	318,082.34
其他非流动资产	13,324,743.15	13,350,264.15
负债：	259,128,389.76	253,229,843.53
借款	106,000,000.00	110,000,000.00
应付款项	120,495,506.15	110,444,179.87
应交税费	7,414,639.41	6,349,325.44
递延收益	25,218,244.20	26,436,338.22
净资产	195,416,428.52	182,795,650.70
减：少数股东权益	95,754,049.97	89,569,868.84
取得的净资产	99,662,378.55	93,225,781.86

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无

其他说明：

□适用 √不适用

### 3、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

本期新增控股子公司湖北天药。

### 4、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	
天津市天发药业进出口有限公司	天津市	天津市	自营和代理各类商品和技术的进出口业务	90.00	0.00	支付现金
天津市三隆化工有限公司	天津市	天津市	化工产品 & 医药中间体制造、批发零售等	99.69	0.00	支付现金
美国大圣贸易技术开发有限公司	美国	美国	药品及相关产品的销售	100.00	0.00	支付现金
天津药业(香港)有限公司	香港	香港	药品及相关产品的销售	100.00	0.00	非同一控制下企业合并
天津天药药业(亚洲)有限公司	新加坡	新加坡	药品及相关产品的销售	0.00	100.00	支付现金
天津金耀药业有限公司	天津市	天津市	药品及相关产品的生产和销售	62.00	0.00	同一控制下企业合并
天津天药医药科技有限公司	天津市	天津市	药品及相关产品的销售	0.00	62.00	同一控制下企业合并
天津金耀生物科技有限公司	天津市	天津市	能源动力、公共基础设施与物业管理	76.11	0.00	同一控制下企业合并
天津金耀信卓国际贸易有限公司	天津市	天津市	药品及相关产品的销售	100.00	0.00	支付现金
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	湖北省	湖北省	药品及相关产品的生产和销售	51.00	0.00	支付现金

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：无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津市天发药业进出口有限公司	10.00	21,907.42	0.00	20,737,907.63
天津市三隆化工有限公司	0.31	-12.16	0.00	452,493.33
天津金耀药业有限公司	38.00	21,008,485.95	11,287,160.97	453,085,194.89
天津金耀生物科技有限公司	23.89	181,083.46	0.00	201,641,060.16
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	49.00	6,184,181.13	0.00	95,754,049.97

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天津市天发药业进出口有限公司	405,296,689.77	185,818.35	405,482,508.12	199,453,431.72	0.00	199,453,431.72	317,339,423.65	178,505.50	317,517,929.15	111,707,926.95	0.00	111,707,926.95
天津市三隆化工有限公司	183,801,599.48	4,743,628.53	188,545,228.01	42,579,638.44	0.00	42,579,638.44	284,411,690.42	4,618,638.00	289,030,328.42	143,060,817.12	0.00	143,060,817.12
天津金耀药业有限公司	532,661,731.72	1,006,595,023.07	1,539,256,754.79	321,882,924.92	25,044,427.52	346,927,352.44	493,132,571.07	955,056,740.74	1,448,189,311.81	256,120,832.48	25,321,511.14	281,442,343.62
天津金耀生物科技有限公司	27,022,261.81	1,063,057,840.98	1,090,080,102.79	241,967,312.86	4,073,192.48	246,040,505.34	21,798,345.18	1,073,750,600.46	1,095,548,945.64	248,073,158.32	4,194,178.40	252,267,336.72
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	154,500,297.94	300,044,520.34	454,544,818.28	183,910,145.56	75,218,244.20	259,128,389.76	125,708,139.26	310,182,416.54	435,890,555.80	211,658,566.88	41,436,338.22	253,094,905.10

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天津市天发药业进出口有限公司	457,306,656.79	219,074.20	219,074.20	3,677,783.34	404,176,386.85	493,181.36	493,181.36	25,439,782.77
天津市三隆化工有限公司	7,380,187.00	-3,921.73	-3,921.73	2,226,081.66	79,061,329.33	27,135.23	27,135.23	-100,417,434.01
天津金耀药业有限公司	600,799,111.38	55,285,489.35	55,285,489.35	-5,612,086.35	763,702,630.96	54,454,801.37	54,454,801.37	53,318,522.96
天津金耀生物科技有限公司	70,921,825.36	757,988.53	757,988.53	9,550,430.52	63,976,670.81	197,323.53	197,323.53	3,849,467.50
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	224,812,381.71	12,620,777.82	12,620,777.82	8,795,070.08	207,723,595.31	16,115,236.54	16,115,236.54	13,417,378.35

其他说明：无

## 2、合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津药业研究院股份有限公司	天津	天津	技术开发咨询转让等	24.39		权益法
江西百思康瑞药业有限公司	江西	江西	医药原料及中间体生产及销售等	30.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	天津药业研究院 股份有限公司	江西百思康瑞 药业有限公司	天津药业研究院 股份有限公司	江西百思康瑞 药业有限公司
流动资产	21,308,407.85	67,646,634.53	220,122,856.06	64,873,910.54
非流动资产	264,849,751.82	17,047,001.52	48,763,932.73	18,028,036.89
资产合计	286,158,159.67	84,693,636.05	268,886,788.79	82,901,947.43
流动负债	213,125,800.35	57,516,696.18	192,774,946.03	54,963,048.04
非流动负债	15,173,000.00	0.00	14,820,000.00	0.00
负债合计	228,298,800.35	57,516,696.18	207,594,946.03	54,963,048.04
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00
归属于母公司股东权益	57,859,359.32	27,176,939.87	61,291,842.76	27,938,899.39
按持股比例计算的净资产 份额	14,111,897.74	8,153,081.96	14,949,080.45	8,381,669.82
调整事项	0.00	0.00	0.00	0.00
--商誉	0.00	0.00	0.00	0.00
--内部交易未实现利润	0.00	0.00	0.00	0.00
--其他	0.00	0.00	0.00	0.00
对联营企业权益投资的账 面价值	8,925,371.31	9,016,569.40	9,782,398.44	9,307,961.57
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值	0.00	0.00	0.00	0.00
营业收入	3,379,889.16	48,538,212.40	6,445,541.36	39,888,259.88
净利润	-3,810,434.42	-761,959.52	-2,452,337.31	-101,270.63
终止经营的净利润	0.00	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00
综合收益总额	-3,810,434.42	-761,959.52	-2,452,337.31	-101,270.63
本年度收到的来自联营企 业的股利	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：无

## 3、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货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款等。各项金融工具的情况详见相关合并财务报表项目注释。

公司风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当之平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者之利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理之基本策略是确定和分析本公司所面临之各种风险，建立适当之风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定之范围之内。

公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

## (1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于资产负债表日审核应收款可回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

#### (2) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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。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。

#### (3) 市场风险

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

①利率风险利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

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

②外汇风险外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司的几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。公司出口销售主要以美元结算，因此人民币对外币，尤其是对美元汇率的波动会对公司的利润产生一定影响。汇率上升会降低公司产品在国际市场上的价格竞争力，将对出口比重较高的公司的生产经营产生一定的影响。公司一方面重点加强对外汇市场信息的收集和整理，对人民币汇率波动进行跟踪研究，根据汇率波动适时调整产品价格和国内外原材料采购计划，规避汇率风险；另一方面通过出口押汇、及时结汇，控制结汇风险，将长期订单、大额订单分解成多批次的短期、小额订单方式规避汇率风险。近年来，公司在海外市场业务拓展的同时，通过以上措施有效降低汇兑损失，发挥了较强的规避汇率风险能力。故本公司管理层认为，外汇风险对财务报表无重大影响。

### 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				

(三) 其他权益工具投资			269,596,019.01	269,596,019.01
(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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			269,596,019.01	269,596,019.01
(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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 2、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
天津药业集团有限公司	天津市河东区八纬路 109 号	原料药、制剂药的生产及销售	67,497.00	50.37	50.37

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是天津市人民政府国有资产监督管理委员会

其他说明：

天津市医药集团有限公司和天津金耀集团有限公司是公司的间接控股股东。

### 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

内容详见第四节二、报告期内主要经营情况（六）主要控股参股公司分析。

### 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

内容详见第十节 九、在其他主体中的权益 3 在合营企业或联营企业中的权益。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津药业研究院股份有限公司	本公司的参股公司
江西百思康瑞药业有限公司	本公司的参股公司

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
天津市医药集团有限公司	最终控制人
天津金耀集团有限公司	母公司控股股东
天津金耀集团天药销售有限公司	受同一股东控制
天津金耀氨基酸有限公司	受同一股东控制
天津天安药业股份有限公司	受同一股东控制
天津万宁保健品有限公司	受同一股东控制
天津金耀物流有限公司	受同一股东控制
天津力生制药股份有限公司	受同一最终控制人控制
天津医药集团太平医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津市医药集团技术发展有限公司	受同一股东控制
北京华众恩康医药技术有限公司	受同一股东控制
天津格斯宝药业有限公司	受同一股东控制
天津信诺制药有限公司	受同一最终控制人控制
天津药业研究院股份有限公司	本公司的参股公司
江西百思康瑞药业有限公司	本公司的参股公司
天津医药集团财务有限公司	受同一最终控制人控制
天津金耀集团河北永光制药有限公司	受同一最终控制人控制
天津太平龙隆医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津太平祥云医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津中新药业集团国卫医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津中新药业集团股份有限公司医药公司	受同一最终控制人控制
天津医药集团泓泽医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津宜药印务有限公司	受同一最终控制人控制
天津市医药设计院	受同一最终控制人控制
天津市医药集团销售有限公司	受同一最终控制人控制
河北美康太平医药贸易有限公司	受同一最终控制人控制
天津市药材集团太海医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津市药材集团泰宁医药有限公司	受同一最终控制人控制
保定北瑞笛体生物有限公司	本公司的参股公司
津药瑞达(许昌)生物科技有限公司	受同一最终控制人控制
天津金耀信达制药有限公司	受同一最终控制人控制
天津太平百时康医疗器械有限公司	受同一最终控制人控制
天津金耀医疗科技有限公司	受同一最终控制人控制

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

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
江西百思康瑞药业有限公司	原料药、加工费	41,306,796.48	36,048,599.51
天津金耀集团天药销售有限公司	原料药	0.00	-542,198.28
天津市医药集团销售有限公司	原料药	85,516,814.15	118,376,006.25
天津药业研究院股份有限公司	原料药	2,185,840.71	2,181,263.68
天津医药集团太平医药有限公司	原料药	0.00	1,379,310.34
津药瑞达(许昌)生物科技有限公司	原料药	2,856,371.73	0.00
天津宜药印务有限公司	原料药、包材	2,179,272.69	2,282,993.93
合计	/	134,045,095.76	159,725,975.43

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津金耀集团天药销售有限公司	原料药、片剂、制剂	0.00	-406,251.05
天津力生制药股份有限公司	原料药	1,837,309.72	1,415,929.21
天津药业研究院股份有限公司	原料药、燃动力	3,290,081.40	3,328,287.81
天津医药集团太平医药有限公司	原料药、制剂、输液	10,809,560.74	14,955,377.83
天津信诺制药有限公司	原料药	48,672.57	0.00
天津市医药集团销售有限公司	原料药	20,499,264.23	0.00
天津太平百时康医疗器械有限公司	制剂	23,716.81	0.00
天津中新药业集团国卫医药有限公司	制剂、输液	439,504.41	663,998.72
天津太平龙隆医药有限公司	制剂	0.00	62,645.54
天津市药材集团泰宁医药有限公司	制剂	74,215.76	276,321.21
天津市药材集团太海医药有限公司	制剂	0.00	19,873.96
河北美康太平医药贸易有限公司	原料药、制剂	18,254.87	21,238.94
天津金耀集团河北永光制药有限公司	原料药	0.00	328,663.79
北京华众恩康医药技术有限公司	原料药	0.00	29,286.74
合计	/	37,040,580.51	20,695,372.70

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

√适用 □不适用

内容详见第五节 十一、重大合同及其履行情况 1. 托管、承包、租赁事项（1）托管情况。

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). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位: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
天津药业集团有限公司	100,000,000.00	2019/5/1	2020/2/7	是
天津药业集团有限公司	50,000,000.00	2019/2/28	2020/2/28	是
天津药业集团有限公司	50,000,000.00	2019/4/29	2020/4/29	是
天津药业集团有限公司	200,000,000.00	2019/5/8	2020/5/8	是
天津药业集团有限公司	200,000,000.00	2018/5/28	2020/5/27	是
天津药业集团有限公司	100,000,000.00	2018/8/15	2020/8/14	否
天津药业集团有限公司	85,000,000.00	2018/9/10	2020/9/9	否
天津药业集团有限公司	25,000,000.00	2019/9/9	2020/9/8	否
天津药业集团有限公司	350,000,000.00	2020/3/25	2021/3/24	否
天津药业集团有限公司	100,000,000.00	2020/3/23	2020/11/12	否
天津药业集团有限公司	6,000,000.00	2019/10/10	2020/10/9	否
天津药业集团有限公司	4,000,000.00	2019/11/11	2020/11/10	否
天津药业集团有限公司	46,000,000.00	2020/3/10	2021/3/9	否
天津药业集团有限公司	14,000,000.00	2020/4/17	2022/4/29	否
天津药业集团有限公司	21,000,000.00	2020/3/23	2022/4/29	否
天津药业集团有限公司	10,000,000.00	2019/5/7	2022/4/29	否
天津药业集团有限公司	5,000,000.00	2019/5/17	2022/4/29	否

关联担保情况说明

□适用 √不适用

**(4). 其他关联交易**

√适用 □不适用

&lt;1&gt;收取动力费

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	756,412.26	815,209.35
天津金耀物流有限公司	798,305.90	773,537.59
天津万宁保健品有限公司	0.00	57,655.75
天津格斯宝药业有限公司	0.00	13,730.99
天津信诺制药有限公司	188,788.95	140,102.39
天津药业研究院股份有限公司	235,203.00	305,923.00
天津金耀信达制药有限公司	204,279.94	0.00

&lt;2&gt;收取综合服务费

企业名称	本期数	上期数
天津格斯宝药业有限公司	0.00	71,146.08
天津金耀物流有限公司	910,988.71	989,076.04
天津万宁保健品有限公司	0.00	85,848.21
天津信诺制药有限公司	351,384.52	354,016.15
天津药业集团有限公司	683,619.79	777,732.57
天津金耀信达制药有限公司	25,890.66	0.00

&lt;3&gt;出售原料、包材取得的收入

企业名称	本期数	上期数
天津药业研究院股份有限公司	55,180.15	327,733.74
江西百思康瑞药业有限公司	63,302.43	0.00

## &lt;4&gt;支付动力费

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	431,155.02	421,568.47

## &lt;5&gt;支付服务费

企业名称	本期数	上期数
天津市医药集团有限公司	60,200.00	18,867.92
天津药业集团有限公司	2,459,695.46	843,570.21
天津金耀物流有限公司	8,360,921.43	6,081,405.86

## &lt;6&gt;支付研发项目款

企业名称	本期数	上期数
天津药业研究院股份有限公司	18,600,000.00	24,100,000.00
天津市医药集团技术发展有限公司	3,100,000.00	1,700,000.00
北京华众恩康医药技术有限公司	8,200,000.00	1,750,000.00
天津药业集团有限公司	0.00	2,000,000.00

## &lt;7&gt;支付购买设备款项

企业名称	本期数	上期数
天津天安药业股份有限公司	0.00	363,093.98
天津药业集团有限公司	0.00	120,178.45

## &lt;8&gt;支付专利、商标使用许可费

企业名称	本期数	上期数
天津金耀集团有限公司	19,811.32	0.00
天津药业集团有限公司	114,150.94	0.00

## &lt;9&gt;接受关联方金融服务情况

## 1&gt;在关联方财务公司存款:

关联方名称	服务项目	期末余额	期初余额
天津医药集团财务有限公司	存款服务	104,271,614.86	160,478,910.87
天津医药集团财务有限公司	开具银行承兑汇票保证金	300,000.00	882,500.00

## 2&gt;在关联方财务公司借款:

关联方名称	借款金额	起始日	到期日	说明
天津医药集团财务有限公司	6,000,000.00	2019/10/10	2020/10/9	短期借款
天津医药集团财务有限公司	4,000,000.00	2019/11/11	2020/11/10	短期借款

3>2020年1-6月公司接受天津医药集团财务有限公司金融服务:获得存款利息收入633,138.86元,支付贷款利息727,112.33元,开具银行承兑汇票6,000,000.00元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	天津力生制药股份有限公司	1,032,500.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	江西百思康瑞药业有限公司	8,583,120.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	天津金耀集团河北永光制药有限公司	300,000.00	0.00	500,000.00	0.00
应收账款	天津药业研究院股份有限公司	1,563,383.49	0.00	0.00	0.00
应收账款	天津市医药集团销售有限公司	4,685,449.32	0.00	0.00	0.00
应收账款	天津医药集团泓泽医药有限公司	0.00	0.00	485,692.60	0.00
应收账款	天津医药集团太平医药有限公司	908,154.60	8,214.22	2,020,101.81	0.00
应收账款	天津中新药业集团股份有限公司医药公司	0.00	0.00	626,942.80	0.00
应收账款	天津中新药业集团国卫医药有限公司	225,600.00	0.00	142,496.00	0.00
预付款项	天津药业集团有限公司	0.00	0.00	5,660.38	0.00
预付款项	津药瑞达(许昌)生物科技有限公司	8,322,300.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	保定北瑞笛体生物有限公司	0.00	0.00	27,723.89	0.00
其他非流动资产	天津药业研究院股份有限公司	151,950,972.69	0.00	148,575,344.16	0.00
其他非流动资产	北京华众恩康医药技术有限公司	13,050,000.00	0.00	12,650,000.00	0.00
其他非流动资产	天津金耀集团河北永光制药有限公司	433,962.26	0.00	1,839,622.64	0.00
其他非流动资产	天津市医药集团技术发展有限公司	22,125,603.75	0.00	23,623,226.39	0.00
其他非流动资产	天津金耀医疗科技有限公司	117,000.00	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	天津药业集团有限公司	7,183,551.38	0.00	7,183,551.38	0.00

## (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	江西百思康瑞药业有限公司	3,837,496.45	10,732,348.20
应付账款	天津市医药集团销售有限公司	7,359,000.00	850,000.00
应付账款	天津药业集团有限公司	0.00	1,000,000.00
应付账款	天津药业研究院股份有限公司	0.00	900,000.00
应付账款	天津市医药设计院	0.00	50,665.00
应付账款	天津宜药印务有限公司	1,264,635.32	1,353,085.81
应付账款	天津金耀集团天药销售有限公司	11,661,743.80	13,880,843.80
应付账款	天津天安药业股份有限公司	1,512.29	1,512.29
应付账款	天津金耀氨基酸有限公司	471,664.21	471,664.21
应付账款	天津中新药业集团股份有限公司医药公司	0.00	8,635.89
应付账款	天津市医药集团技术发展有限公司	1,000,000.00	2,000,000.00
应付股利	天津药业集团有限公司	5,643,580.49	0.00
合同负债	天津医药集团太平医药有限公司	1,907,941.39	0.00
合同负债	天津市药材集团太海医药有限公司	3,250.00	0.00
合同负债	天津药业研究院股份有限公司	0.00	96,580.19
合同负债	天津市药材集团泰宁医药有限公司	0.00	9,614.40
合同负债	河北美康太平医药贸易有限公司	0.00	13,752.00
其他应付款	天津天安药业股份有限公司	0.00	1,000.00
其他应付款	天津药业集团有限公司	203,718,671.11	188,716,161.20
其他应付款	天津太平祥云医药有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	天津金耀集团河北永光制药有限公司	0.00	4,646.05
其他应付款	天津药业研究院股份有限公司	0.00	9,459.99

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

内容详见第五节三、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。

**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	9,020,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
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

无

**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	以授予日公司市价确定。
可行权权益工具数量的确定依据	依据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出作假估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,138,775.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,138,775.00

其他说明

无

**3、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

内容详见第五节 二、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。

**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、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**4、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	
3 个月以内	173,833,328.44
1 年以内小计	173,833,328.44
3 个月至 2 年	27,644,651.07
合计	201,477,979.51

**(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	201,477,979.51	100.00	826,819.17	0.41	200,651,160.34	70,915,978.06	100.00	0.00	0.00	70,915,978.06
其中：										
账龄组合	201,477,979.51	100.00	826,819.17	0.41	200,651,160.34	70,915,978.06	100.00	0.00	0.00	70,915,978.06
合计	201,477,979.51	100.00	826,819.17	/	200,651,160.34	70,915,978.06	100.00	0.00	/	70,915,978.06

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：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	173,833,328.44	0.00	0.00
3 个月至 2 年	27,644,651.07	826,819.17	5.00
合计	201,477,979.51	826,819.17	/

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	0.00	826,819.17	0.00	0.00	0.00	826,819.17
合计	0.00	826,819.17	0.00	0.00	0.00	826,819.17

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

序号	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
1	货款	58,425,687.59	3 个月以内	29.00
2	货款	17,594,407.00	3 个月以内	4.44
			3 个月-2 年	4.29
3	货款	12,544,368.05	3 个月以内	6.23
4	货款	8,079,187.52	3 个月以内	1.89
			3 个月-2 年	2.12
5	货款	7,764,658.19	3 个月以内	0.46
			3 个月-2 年	3.39
合计		104,408,308.35		51.82

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

A 本报告期应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

B 本公司报告期无以应收账款为标的进行证券化的情况。

C 本期无通过重组等其他方式收回的应收款项。

## 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	0.00	0.00
应收股利	18,415,894.22	0.00
其他应收款	684,506.24	0.00
合计	19,100,400.46	0.00

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
天津金耀药业有限公司	18,415,894.22	0.00
合计	18,415,894.22	0.00

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
3 个月以内	684,506.24
3 个月至 2 年	0.00
2 年至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	684,506.24

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
部门借款	361,522.32	0.00
单位往来款	322,983.92	0.00
合计	684,506.24	0.00

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
1	部门借款	361,522.32	3 个月以内	52.82	0.00
合计	/	361,522.32	/	52.82	0.00

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

A 本期无其他应收款无核销情况。

B 无涉及政府补助的应收款项。

C 无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 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	1,943,882,638.79	0.00	1,943,882,638.79	1,844,220,260.24	0.00	1,844,220,260.24
对联营、合营企业投资	17,941,940.71	0.00	17,941,940.71	19,090,360.01	0.00	19,090,360.01
合计	1,961,824,579.50	0.00	1,961,824,579.50	1,863,310,620.25	0.00	1,863,310,620.25

## (1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津市天发药业	167,505,424.14	0.00	0.00	167,505,424.14	0.00	0.00

进出口有限公司						
天津市三隆化工有限公司	129,798,387.29	0.00	0.00	129,798,387.29	0.00	0.00
美国大圣贸易技术开发有限公司	8,693,513.16	0.00	0.00	8,693,513.16	0.00	0.00
天津药业(香港)有限公司	9,908,161.72	0.00	0.00	9,908,161.72	0.00	0.00
天津金耀药业有限公司	886,570,368.05	0.00	0.00	886,570,368.05	0.00	0.00
天津金耀生物科技有限公司	641,244,405.88	0.00	0.00	641,244,405.88	0.00	0.00
天津金耀信卓国际贸易有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	0.00	99,662,378.55	0.00	99,662,378.55	0.00	0.00
合计	1,844,220,260.24	99,662,378.55	0.00	1,943,882,638.79	0.00	0.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津药业研究院股份有限公司	9,782,398.44			-857,027.13						8,925,371.31
江西百思康瑞药业有限公司	9,307,961.57			-291,392.17						9,016,569.40
小计	19,090,360.01			-1,148,419.30						17,941,940.71
合计	19,090,360.01			-1,148,419.30						17,941,940.71

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	778,337,166.93	618,412,343.50	932,199,781.32	756,021,630.82
其他业务	4,651,378.94	4,593,414.96	9,583,883.36	9,292,130.63
合计	782,988,545.87	623,005,758.46	941,783,664.68	765,313,761.45

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	18,415,894.22	28,360,871.28
权益法核算的长期股权投资收益	-1,148,419.30	-629,888.06
合计	17,267,474.92	27,730,983.22

其他说明：无

**6、其他**

√适用 □不适用

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	50,326,693.56	75,565,408.27
加：资产减值准备	10,481,542.15	0.00
信用减值损失	826,819.17	535,375.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,288,203.92	41,028,107.18
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,096,228.74	1,654,830.30
长期待摊费用摊销		
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）	0.00	-45,196.56
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）	13,945,091.01	15,512,823.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,267,474.92	-27,730,983.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,805,401.00	-3,537,901.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,400,160.05	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	172,122,882.18	104,722,320.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-159,692,276.52	-68,625,516.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-66,484,949.94	145,454,319.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	53,848,320.40	284,533,587.08
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	101,308,892.16	123,408,873.20
减：现金的期初余额	178,080,322.45	51,592,292.31
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	-76,771,430.29	71,816,580.89
--------------	----------------	---------------

## 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	24,632.20	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,093,536.33	
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	12,620,777.82	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-399,017.37	
所得税影响额	-740,231.78	
少数股东权益影响额	-6,684,649.67	
合计	9,915,047.53	

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	2.69	0.075	0.075
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.44	0.066	0.066

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管财务工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
--------	--

董事长：张杰

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 26 日

### 修订信息

适用 不适用