

公司代码：600613

900904

公司简称：神奇制药

神奇 B 股

上海神奇制药投资管理股份有限公司 2020 年半年度报告



2020 年 8 月

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、公司负责人张芝庭、主管会计工作负责人李发森及会计机构负责人（会计主管人员）王霞娟声明：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

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本半年度报告第四节“经营情况讨论与分析”中“二、其他披露事项”部分，详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	147

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		
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
本公司/公司/神奇制药/永生投资	指	上海神奇制药投资管理股份有限公司
神奇投资	指	贵州神奇投资有限公司
金桥药业	指	贵州金桥药业有限公司
神奇药业	指	贵州神奇药业有限公司
柏强制药	指	贵州柏强制药有限公司
盛世龙方	指	贵州盛世龙方制药股份有限公司
龙里分厂	指	贵州神奇药业有限公司龙里分厂
君之堂	指	贵州君之堂制药有限公司
重庆神奇康正	指	重庆神奇康正医药有限公司
山东神奇	指	山东神奇医药有限公司
滨州神奇	指	滨州神奇大药房有限公司
贵州广得利	指	贵州广得利医药用品有限公司
神奇学院	指	贵州医科大学神奇民族医药学院
沙文项目	指	神奇药业在贵阳国家高新区沙文生态科技产业园建设沙文生产研发基地项目
立信事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
国家药监局	指	国家药品监督管理局
国家卫健委	指	国家卫生健康委员会
国家医保局	指	国家医疗保障局
医改办	指	深化医药卫生体制改革领导小组办公室
医保目录	指	国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录
《药品目录》	指	《基本医疗保险药品目录》
《暂行办法》		《基本医疗保险用药管理暂行办法（征求意见稿）》
GMP	指	Good Manufacturing Practice 药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序。
OTC	指	非处方药（OTC, Over the Counter Drug），是指经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其他医疗专业人员开写处方即可购买的药品。一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用。
DRGs	指	按疾病诊断相关分组(Diagnosis Related Groups) 本文指 2017 年国务院办公厅发布的《关于进一步完善基本医疗保险收付费方式改革的指导意见》中关于明确以病种付费为主的复合式付费方式改革。
处方药	指	处方药必须凭执业医师或助理处方才可调配、购买和使用的药品。
两票制	指	国务院医改办等 8 部委于 2017 年 1 月发布的一项医药卫生领域改革措施。指在公立医疗机构药品采购过程中，药品生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票。目的是减少药品流通环节，使中间加价透明化。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	上海神奇制药投资管理股份有限公司
公司的中文简称	神奇制药
公司的外文名称	Shanghai Shenqi Pharmaceutical Investment Management Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Shenqi
公司的法定代表人	张芝庭

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴克兢	刘飞
联系地址	上海市威海路128号长发大厦613室	上海市威海路128号长发大厦613室
电话	021-53750009	021-53750009
传真	021-53750010	021-53750010
电子信箱	shanghaiys@126.com	shanghaiys@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区上川路995号
公司注册地址的邮政编码	201209
公司办公地址	上海市威海路128号长发大厦613室
公司办公地址的邮政编码	200003
公司网址	www.gzsq.com
电子信箱	shanghaiys@126.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、香港商报
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	上海市威海路128号长发大厦613室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	神奇制药	600613	永生投资
B股	上海证券交易所	神奇B股	900904	永生B股

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	839,327,318.01	911,009,600.51	-7.87
归属于上市公司股东的净利润	28,530,267.49	57,149,229.91	-50.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,688,798.42	56,235,803.84	-45.43
经营活动产生的现金流量净额	39,280,109.64	67,183,416.47	-41.53
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,644,724,228.63	2,616,935,698.11	1.06
总资产	3,493,802,463.57	3,556,129,011.94	-1.75

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.06	0.11	-45.45
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.11	-45.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.06	0.11	-45.45
加权平均净资产收益率(%)	1.08	2.23	减少1.15个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.17	2.19	减少1.02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) 报告期营业收入同比减少 7,168.23 万元，降幅 7.87%。减少原因：一是医药制造业因新冠疫情影响，销售收入同比减少 13,096 万元，降幅 20.48%；其中，因感冒止咳系列药品适用的感冒类症状与新型冠状病毒肺炎轻症相似，为避免新冠病毒感染者自我诊断误判导致的病毒继续传播，疾控部门禁止感冒止咳类、发热类用药在医院外销售，造成感冒类 OTC 药品销售极度下滑，公司止咳类药品同比下滑 5,459 万元，降幅 67.79%；同时因疫情、停工停产因素，其他类药品也受到不同程度影响，各类药品销售收入都出现下滑；二是医药商业及其他同比增加 5,928 万元，同比增幅 21.83%。

(2) 报告期归属于上市公司股东的净利润同比减少 2,861.89 万元，减幅 50.08%。减少原因：主要是报告期医药制造业销售收入减少所致。

(3) 报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少 2,554.70 万元，降幅 45.53%，主要是报告期医药制造业销售收入下降所致。

(4) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 2,790.33 万元，减幅 41.53%，减少原因是医药制造业销售收入下滑，收到货款减少所致。

(5) 报告期基本每股收益和稀释每股收益比上年同期减少 0.05 元，降幅 45.45%，主要是因医药制造业销售收入下降导致利润下降所致。

(6) 报告期扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期减少 0.05 元，降幅 45.45%，主要是因医药制造业销售收入下降导致利润下降所致。

(7) 报告期加权平均净资产收益率比上年同期减少 1.15 个百分点，主要是因医药制造业销售收入下降导致利润下降所致。

(8) 报告期扣除非经常性损益后的加权平均资产收益率比上年同期减少 1.02 个百分点，主要是因医药制造业销售收入下降导致利润下降所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币		
非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-30,765.65	
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	3,024,795.47	详见合并财务报表项目注释 84 “政府补助”明细表
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-5,292,970.93	新冠疫情捐赠药品 473.19 万, 扶贫药品捐赠 67.8 万,贵州脱 贫攻坚捐赠支出 3 万
少数股东权益影响额	418,347.58	
所得税影响额	-277,937.40	
合计	-2,158,530.93	

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）主要业务及产品

1. 医药制造业

公司的主营业务为药品的研发、生产与销售，产品涉及抗肿瘤、感冒止咳、心脑血管、风湿骨病、抗真菌、补益安神及妇科等治疗领域，主要产品包括斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、斑蝥酸钠注射液、枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊、金乌骨通胶囊、珊瑚癣净、精乌胶囊、全天麻胶囊、银丹心泰滴丸等。

经过 30 多年的发展，公司质量管理体系日趋成熟，下属所有子公司均已完成新版 GMP/GSP 认证，并建立了覆盖全国大部分地区的营销体系；公司药品质量安全可靠，产品竞争优势显著，市场空间广阔，公司经营持续稳定具有坚实的基础。报告期内公司医药制造业收入占营业收入的比例为 60.58%。

2. 医药商业

公司主要以孙公司山东神奇、重庆神奇康正、吉林神奇康正为医药商业平台，从事医药品的配送、批发和零售，销售本公司及其他企业的医药产品。报告期内公司医药商业收入占营业收入的比例为 39.42%。

（二）经营模式

1. 医药制造业

公司从事中成药、化学药的研发、生产和销售，具有完整的采购、生产和销售模式。目前主要经营模式如下：

（1）研发模式

公司以“创新驱动、技术研发领航”为经营纲领，坚持采取“激活沉睡产品二次升级”的研发策略，持续聚焦抗肿瘤类药物、心脑血管类药物、感冒止咳类、小儿类药物、抗真菌类药物、补益类药物、骨科类、妇科类八大领域。通过不断加大研发投入、完善研发体系建设，整合内、外部研发资源，建立由母公司为统筹的多层次研发体系，形成体系板块清晰、优势引领、专业分工、资源集中、产学研相结合的综合性技术创新体系，提升公司自主创新能力，增强公司的行业竞争力。

（2）采购模式

公司坚持“统筹管理、统分集合、合理优化、过程管理”的原则实施集中采购。根据 GMP 生产标准的要求，公司下属公司设有采购部，由采购部统一负责对外采购工作。采购部根据各生产基地的需求量、结合原材料采购策略，除部分药材（如：罂粟壳等）为国家统筹管控专供外，采购方式一般采用公开招标、邀请招标、竞争性谈判等多种方式。中药材按照“道地要求”采取固

定区域采购，关键药材采用策略采购模式；大宗原辅材料、包装材料一般以招投标的方式进行采购，保证原辅料和包装材料采购合规、高效。

（3）生产模式

公司坚持以“质量为神、疗效必奇”的企业质量方针，按照国家药品标准和 GMP 标准的要求，按照相关产品的生产工艺，以流水线规模化生产的方式，制成各类剂型。

在产量规划方面的基本原则是以销定产，根据销售中心制定的各品种年度销售计划，以及季节性发货情况，结合各产品的生产能力及实际安全库存，由生产中心制定各车间的年度、季度、月度生产计划，通过精细排产，均衡人员调配，实现采购、制造、物流、销售有效协同，全部生产过程实行“智能、高效、绿色、规范”管理，确保药品质量的安全有效；同时实现生产资源集约化、效益最大化。

（4）销售模式

经过多年的探索和积累，公司已建立属于自己的专业化销售团队，并形成了一套具有自身特色的营销管理模式。目前，公司在全国各地自建办事处，拥有完善的经销、分销体系，已基本能覆盖全国市场的销售网络，并按照“商务全国化、销售区域化”的模式统一管理全国销售市场。

① OTC 销售

为确保市场可持续发展，公司自建了以产品为基础的营销团队，开展专业化的终端促销、动销、陈列等推广活动。同时采取经分销商覆盖为主、大型连锁战略合作及大型商超直营等为辅的方式，并积极探索和发展电商销售平台作为补充，同时公司高度关注和重视基层医疗机构用药领域，积极参与各地招投标，并在成熟地区拓展基层医疗机构用药市场。

② 处方药销售

公司处方药销售主要采用“代理合作+专业学术推广+公司自建以产品为基础的营销团队”模式，开展各级医院及专业医疗机构的开发、维护及上量工作。公司内部已建立覆盖全国大部分省区的销售网络；公司外部代理合作，通过代理商实现对国内大部分医院和零售终端的覆盖。医疗机构按中标价格通过医药商业公司采购公司产品。

公司主要产品的终端市场定价原则是：处方药严格按照国家招投标的规定执行中标价格；OTC 产品分两类执行：属于国家低价药医保目录内产品严格按国家规定制定零售价，其它产品执行市场竞争形成的价格体系。

2. 医药商业

公司主要以孙公司山东神奇、重庆神奇康正、吉林神奇康正为医药商业平台，其经营模式为采购本公司及其他医药生产企业产品，向医药商业企业、医院及零售药店等终端客户批发与销售。

（三）行业情况

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业，属于医药制造细分的中成药行业与化学药行业。

1. 医药制造行业收入、利润受疫情影响

医药制造业是关系国计民生的基础、战略性产业，服务于满足人民日益增长的对于美好健康生活的需求，因此通常情况下，行业整体具有持续且刚性的增长动力。

2019 年 12 月湖北省武汉市出现了新型冠状病毒肺炎疫情，随着疫情的蔓延，我国其他地区及境外多个国家也相继出现此类病例。人群普遍对新冠病毒易感，患者表现为从普通感冒到重症肺部感染等不同临床症状，发热为主要症状，临床尚无特效治疗用药。2020 年 1 月 30 日，世界卫生组织召开新闻发布会，宣布本次疫情升级为“国际关注的突发公共卫生事件”。据国家卫健委官方网站信息，截止 2020 年 6 月 30 日，我国 31 个省（自治区、直辖市）和新疆生产建设兵团报告累计确诊病例 83534 例、累计治愈出院病例 78479 例、累计死亡病例 4634 例。通过举国动员，采取“分区分级精准防控、早发现、早报告、早隔离、早治疗、密切接触者跟踪管理”等一系列预防控制措施和分级分型中西医结合的医疗救治措施，我国境内疫情上升势头得到遏制，大多数省份疫情缓解，当前国内新冠肺炎疫情已进入常态化防控阶段，但境外的发病人数仍呈上升态势。

医药制造行业 2020 年 1—6 月收入利润水平受疫情不利影响产生波动。国家统计局公布的 2020 年 1—6 月份规模以上工业企业主要财务指标显示，医药制造业规模以上工业企业报告期内实现营业收入 11093.9 亿元，同比下降-2.3%；发生营业成本 6397.4 亿元，同比增长 0.8%；实现利润总额 1586.0 亿元，同比增长 2.1%。

2. 医药制造各细分行业受疫情影响表现不同

在此次疫情中，全国的医院均受到了不同程度的影响。为了减少人员流动，降低院内交叉感染风险，很多医院关闭部分甚至全部的门诊科室，减少收治住院患者，并将手术推迟延后。不少医院的门诊量、住院量在疫情期间的大幅下跌：据艾力彼观察对 316 家医院的问卷调查，今年 2 月份门诊量同比下滑 40%以上的医院占比 78.48%，下滑 30%-40%的医院为 11.39%，下滑不到 10%的医院只占 1.9%。医院运营压力大，门诊、住院、手术量下滑也直接影响医药品使用量下降。

为避免不知情的轻症感染者自行诊治用药贻误病情，药品零售终端纷纷下架普通感冒咳嗽类、清热退烧类 OTC 药品，导致该类药品在疫情期间的销售遭遇断崖式下跌。

而同期，医用防护服、N95 口罩、医用护目镜等医用防护器械和纳入《新型冠状病毒肺炎诊疗方案》的相关药品，则终端销售和使用量大增。

3. 医药行业受政策管控和驱动

医药制造业属于典型的政策管控、驱动行业。医药行业受国务院机构改革、消费升级、鼓励创新研发、医保控费、限制辅助用药、银根收缩等政策影响较大。党的十八大以来，全民医疗保障制度改革持续推进破解看病难、看病贵问题。2020 年 1 月新一轮国家带量采购文件下发，竞价规则有了大变化，引入了最高限价，在新规则下，药品大幅降价是必然结果。在国家带量采购之外，各省、市也纷纷发布本省药品采购文件，带量采购也成为其降低药价的主要手段。

2020 年 4 月 29 日，国家医保局发布《基本医疗保险用药管理暂行办法（征求意见稿）》。该《暂行办法》明确国家医疗保障行政部门建立《药品目录》完善动态调整机制，原则上每年调整 1 次。建立《药品目录》准入与医保药品支付标准（以下简称支付标准）衔接机制，新纳入《药品目录》的药品同步确定支付标准。其中，独家药品通过准入谈判的方式确定支付标准；非独家药品中，国家组织药品集中采购中选药品，按照集中采购有关规定确定支付标准；其他非独家药品根据准入竞价等方式确定支付标准。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司积极调整产业结构，实施各项管理措施，不断提高公司核心竞争能力。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1. 品牌优势

公司“神奇”品牌有超过 30 年的历史，“神奇”商标是国家工商行政管理总局认定的“中国驰名商标”，多次被权威机构评为“中国十大著名商标”、“贵州省名牌”。在确立母品牌核心价值及定位的前提下，公司规范品牌系统，明确品牌定位，打造了“神奇娃娃、神奇速可停、神奇速宁达、神奇奇宁达、神奇康正、神奇康莱、神奇大药房、神奇印象”等多品牌发展体系，形成了独特的品牌文化，品牌的知名度、美誉度和影响力。

神奇制药长期将品牌战略作为一项系统性工程，努力塑造良好的品牌形象，充分发挥并挖掘“神奇”金字招牌的品牌潜力和内涵，坚持奉行“继承品牌、锤炼品牌、发展品牌”的品牌建设方针，将品牌建设纳入企业总体发展战略。

2. 产品优势

公司产品线较丰富，目前在产药品涵盖了处方药和 OTC 两大类。OTC 业务覆盖了感冒止咳用药、小儿用药、抗真菌用药、补益类用药、妇科用药、骨科用药等几十个品类，药品批准文号 141 个，处方药品种覆盖了抗肿瘤及心血管等治疗领域。2019 年 2 月 12 日，国家药品监督管理局发布《关于停止生产销售使用含呋喃唑酮复方制剂的公告（2019 年第 9 号）》，撤销了呋喃苦参黄连素片、二维呋喃唑酮片的药品批准证明文件。我公司长期未生产销售上述药品，因此未受不利影响。

3. 质量优势

近年来医药行业监管非常严格，在行业监管部分频繁的飞行检查中，神奇制药所有在销药品均以过硬的质量顺利通过每一次检查，从未出现过抽检不合格现象。神奇制药旗下 8 个生产基地 41 条生产线（36 条制剂生产线、5 条提取生产线）均已全部顺利通过新版 GMP 认证。公司构建了严格的质量管理体系，管控好任何可能或潜在的质量风险，提高员工安全生产意识。加强安全培训教育，保障安全生产，稳定生产控制。确保向市场输送质量优良、功效突出的产品。

4. 技术优势

公司非常重视专利技术的开发和获得，通过专利保护构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的市场优势。

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，突发新冠疫情的影响下，公司经营面临严峻的挑战。停产期间防疫抗疫，确保公司内部不出现疫情，同时尽最大努力生产防疫抗疫物资，捐赠驰援湖北疫区；复工复产期间，继续防疫抗疫的同时，加大生产销售力度，尽力挽回因疫情造成的损失。

1.防疫抗疫，捐赠助力，复工复产

2020 年 1 月下旬新型冠状病毒肺炎疫情加剧。为遏制疫情扩散，各地政府及时通知要求企业延期复工复产。公司按照通知要求延迟现场复工，采用移动办公方式维持公司运营。为达到复工条件，公司反复对生产、仓储、物流、办公及相关区域进行消毒工作，持续对公司员工进行行程和身体状况跟踪、分类排查，确保公司内部不出现疫情，确保公司产品质量安全可靠。

为助力湖北疫区打赢抗疫阻击战，2020 年 2 月公司安排子公司神奇药业紧急调集部分员工，克服多种困难采购原辅材料，加班加点生产抗击疫情急需药品，通过贵州省红十字会捐赠至湖北鄂州地区，捐赠药品货值约 450 万元。4 月，公司再次向贵州省红十字会捐赠药品货值约 101 万元，用于支持贵州省脱贫攻坚工作。

进入到全面复工复产阶段后，面对医院用药大幅下滑、感冒咳嗽类 OTC 药品在销售终端持续受到上架管制的不利局面下，加大销售工作力度，尽力争取挽回疫情造成的损失。加大目标医院销售工作力度，争取提升销售规模；加强药品销售电商的管理，发挥好电商网络销售的功能；加强 OTC 品种售后服务工作，针对网络销售开展专业客户服务。

2.加大研发投入，深挖品种潜能

(1) 继续斑蝥酸钠系列产品的的基础研究工作，联合研发机构，在抗肿瘤机制、疗效对比、拓展适应症方面深入研究。

(2) 继续加大民族药材的基础研究工作力度。除 2019 年西南黄芩、水飞蓟素、苦丁茶、大蠊、珊瑚姜五个民族中药材的升级任务继续进行外，同时重视对西南黄芩、苦丁茶、大蠊、珊瑚姜饮片的加工炮制关键技术的研究，继续对民族药材穿破石、鸡骨香、地刷子、买麻藤、九龙藤、古羊藤、搜山虎、十八症、滇丹参的深入研究，推动公司下属企业苗药药材的组织化、标准化、规模化、信息化、产业化发展。

其中九龙藤、大驳骨、小罗伞、地刷子、鸡骨香、穿破石等六种民族药材质量标准升级课题通过了贵州省食品药品检验所复核，已载入《贵州省中药材民族药材质量标准》(2019 版第一册)。

(3) 继续做大品种二次开发，积极按期推进公司主导产品、重要产品、潜力产品及储备产品的质量标准、工艺研究、外围专利、产品再注册、项目申报工作；完善贵州省特色中药材、民族药材质量标准研究项目，继续以民族药材标准升级为契机，筛选公司特色苗药品种作为二次研究开发，让苗药成为公司新的利润增长点，以期打造一批单品种过亿的潜力产品，作为公司第二梯队产品，补充公司的后续竞争力。

3. 全面提升质量控制体系，确保市场供应

公司下属各生产基地坚持以“质量为神、疗效必奇”的企业质量方针，高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平。完善质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。提升工艺标准、产品标准和操作规程以及安全管理体系。通过执行严格的质量标准，实施严格的质量控制措施，保证了产品的质量安全有效。公司坚持以内部检查为主要手段的内部监督机制，持续开展上市产品工艺质量提升，降低质量风险。

4. 继续积极推进沙文项目实施计划

2020 年继续积极按期推进沙文产业园区的各项配套工程建设，升级产业基础、优化产业布局，打造智能现代化、高效经济、绿色环保、人本科技、可持续发展的神奇制药生产研发产业园，确保完成 2022 年认证投产目标。

5. 多措并举以开源节流

公司在生产资源管理方面，全面整合神奇制药旗下 11 个生产基地资源，从人、财、物、管理、生产、技术、工艺和原辅料各个维度开展资源整合工作，重点加强对成本费用率等指标的控制，力求节能降耗、形成规模，降低生产成本，实现内部协同，推进减费增效。

6. 提升企业文化建设

神奇制药扎根于医药大健康行业，以不断满足广大社会民众的健康需求为己任；我们所有工作的宗旨，均是了解决民众的疾病治疗与预防保健服务，通过我们的产品与服务，为民众传递健康；以“质量为神、疗效必奇”的疗效结果导向，始终坚持精益求精的高品质路线，严格要求、永不止步，持续改进提升产品与服务质量。疫情期间，神奇制药坚决防疫抗疫、积极捐赠助力，是神奇制药践行“神奇文化”、履行社会责任的切实举措。

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	839,327,318.01	911,009,600.51	-7.87
营业成本	374,905,040.23	364,212,628.76	2.94
销售费用	345,401,756.29	392,320,055.49	-11.96
管理费用	40,254,077.22	53,020,011.29	-24.08
财务费用	4,595,191.75	4,874,337.59	-5.73
研发费用	14,246,672.96	12,122,261.07	17.52
经营活动产生的现金流量净额	39,280,109.64	67,183,416.47	-41.53
投资活动产生的现金流量净额	-65,643,889.45	-10,314,566.12	536.50
筹资活动产生的现金流量净额	-56,898,452.03	98,384,639.93	-157.83

营业收入变动原因说明:与上年同期相比,减少 7.87%,减少原因:一是医药制造业因新冠疫情影响,销售收入同比减少 13096 万元,降幅 20.48%;其中主要是感冒止咳系列因国家新冠病症与感冒类症状相似,禁止感冒止咳类、发热类用药禁止在医院外销售用药,造成感冒类 OTC 药品

极度销售下滑，公司止咳类药品同比下滑 5459 万，降幅 67.79%；同时因疫情因素，其他类药品也受到不同程度影响，各类药品都呈下滑情况；二是医药商业及其他同比增加 5928 万元，同比增幅 21.83%；

营业成本变动原因说明：与上业同期相比，增加 2.94%，主要是商业销售收入增加且商业销售成本比较高所致；

销售费用变动原因说明：与上年同期相比，减少 11.96%，主要是营业收入下降所致；

管理费用变动原因说明：与上年同期相比，减少 24.08%，主要是因为疫情期间公司停工停产时间较长，在工资薪酬方面支出较少以及公司减少会务等方面的相关行政费用减少所致，同时因疫情期间国家在社保支出等方面给予一定的减免优惠，也导致了相关支出减少；

财务费用变动原因说明：与上年同期比，减少 5.73%；

研发费用变动原因说明：与上年同期相比，增加 17.52%，主要是盛世龙方制药及君之堂本报告期研发费用单独归集列支所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：与上年同期相比，减少 41.53%，主要是医药制造业营业收入下降所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：与上年同期相比，增加 536.5%，主要是神奇药业沙文产研基地增加投资所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：与上业同期相比，下降 157.83%，主要是筹资活动流出中归还 10000 万元贷款及筹资活动流入减少 4028 万元所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	512,790,239.83	14.68	360,220,096.71	10.50	42.35	同比银行贷款到账所致
应收票据	23,030,023.37	0.66	100,416,203.88	2.93	-77.07	增加应收账款融资项列示所致
应收账款融	63,992,714.15	1.83	0	-		该科目

资						单独列示所致
预付账款	39,334,870.82	1.13	166,596,849.01	4.85	-76.39	本期发票结算增加及沙文工程项目付款在于在建工程列示所致
其他应收款	158,859,533.36	4.55	328,416,414.95	9.57	-51.63	加强其他应收款清理,挂账减少
持有待售资产		-	55,914,193.79	1.63	-100.00	因签约出售控股子公司广东神奇股权所致
其他流动资产	27,549,287.52	0.79	13,918,154.83	0.41	97.94	主要是待抵扣进项税余额增加所致
在建工程	490,630,263.86	14.04	312,477,377.68	9.10	57.01	沙文工程项目增加投入所致
长期待摊费用	3,499,554.53	0.10	6,975,377.91	0.20	-49.83	主要是君之堂艾纳香种植基地土地租金182万余额在报告期内摊销完所致
递延所得税资产	28,952,219.79	0.83	13,803,092.96	0.40	109.75	主要是2019年年末计提坏账准备及其他权益工具投资

						公允价值变动计提减值所致
短期借款	32,719,000	0.94	101,080,000.00	2.95	-67.63	主要是归还借款10000万所致
预收账款	66,298,292.36	1.90	105,022,734.06	3.06	-36.87	医药制造业销售因疫情影响下滑预收款减少
应交税费	31,538,421.19	0.90	15,261,830.98	0.44	106.65	主要是本期应交增值税同比增加1185万及所得税同比增加414万所致
其他应付款	135,209,168.58	3.87	211,975,977.76	6.18	-36.21	
持有待售负债	0	-	42,939,466.09	1.25	-100.00	本期无持有待售的处置负债
长期借款	311,000,000	8.90	15,000,000	0.44	1,973.33	兴业银行增加24600万沙文项目10年期贷款
长期应付款	18,788,213.54	0.54	2,268,346.98	0.07	728.28	主要是应付融资租赁款
递延收益	9,854,253.42	0.28	16,483,506.74	0.48	-40.22	主要是售后租回收益摊销额影响

其他说明

本表主要对本半年报告期与年初对比变动超过 30% 的资产及负债项目进行列表分析, 低于 30% 的资产及负债项目详见资产负债表。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 报告期公司对外投资总额 263.31 万元（不包括以公允价值计量的金融资产投资），为四川神奇康正医药有限公司 263.31 万元。

2. 报告期其他权益工具投资 7,882.22 万, 其中: 申万宏源集团股份有限公司 7,007.61 万元; 交通银行股份有限公司 18.08 万; 长江经济联合发展集团股份有限公司 140.00 万元; 贵州都匀农村商业银行股份有限公司匀东支行 666.53 万元; 重庆全之道医药有限公司 50 万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

报告期内, 公司积极按期推进沙文项目的配套建设, 升级产业基础。2020 年, 沙文项目一期建设进入各建设工程收尾调试阶段和项目整体调试阶段。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期公司以公允价值计量的金融资产情况如下:

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交通银行	198,525.06	180,894.06	-17,631.00	无
申万宏源	71,047,434.24	70,076,082.60	-971,351.64	无
合计	71,245,959.30	70,256,976.66	-988,982.64	无

(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

公司主要子公司有三个，分别为金桥药业、神奇药业、柏强制药，现将三个子公司的资产、利润及主要产品情况分述如下：

一、金桥药业：金桥药业是公司的控股子公司，属制药行业。公司注册资本 1,378.54 万元。2020 年上半年主要产品：斑蝥酸钠注射液、珊瑚癣净等产品。2020 年上半年实现营业收入 41,874.38 万元、实现归属于母公司所有者的净利润 962.50 万元。截至报告期末，归属于母公司所有者权益合计 41,322.27 万元，公司总资产 69,740.16 万元。

二、神奇药业：神奇药业是公司的全资子公司，属医药制药行业。公司注册资本 13,871.00 万元。2020 年上半年主要产品：银盏心脉滴丸、斑蝥酸钠片、帕司烟肼片、枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊、复方桔梗枇杷糖浆、感冒炎咳灵糖浆、小儿咽扁颗粒、小儿氨酚烷胺颗粒等产品。2020 年半年实现营业收入 6,928.31 万元、实现归属于母公司所有者的净利润-1,163.47 万元。截至报告期末，归属于母公司所有者权益合计 63,978.86 万元，公司总资产 129,170.53 万元。

三、柏强制药：柏强制药是公司的全资子公司，属制药行业。公司注册资本 9,149.00 万元。2020 年上半年主要产品：斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、全天麻胶囊、感冒止咳颗粒、伤筋正骨酊、小儿感冒颗粒、精乌颗粒、精乌胶囊、金乌骨通胶囊等产品。2020 年上半年实现营业收入 35,186.28 万元、实现归属于母公司所有者的净利润 3,374.59 万元。截至报告期末，归属于母公司所有者权益合计 88,653.16 万元，公司总资产 109,103.80 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 再次突发公共卫生事件不可抗力因素导致公司产品销量下滑的风险

2020 年初新型冠状病毒肺炎疫情爆发，对全国乃至全球经济运行带来明显影响，也对企业发展带来前所未有的挑战。全国乃至全球大部分医疗机构均受到不同程度的影响，为了减少人员流动，降低院内交叉感染风险，大多数医院关闭门诊科室，减少收治住院患者，普通患者为了减低感染风险，取消或推迟医院就医，导致医院的门诊量、住院量在疫情期间断崖式下滑，导致疫情

期间的生产、销售、物流配送、营运管理受前所未有的挑战。公司产品销量大幅下滑。有专家预测2020年秋冬季，新冠疫情可能出现再次暴发，公司可能再次面临销售下滑的风险。

采取的应对措施：公司在确保员工安全、健康的前提下，一方面严格做好疫情防控、复工生产工作，采取线上办公、远程视频会议等管理模式，确保生产产品质量稳定、保障市场供应，做好存量客户的维护与管理；同时将积极与供应商、物流商及客户充分沟通和协调，并将结合疫情及市场变化适时调整经营策略，确保相关业务正常有序推进；另一方面加大医院及终端客户的开发力度，填补空白市场，进一步开拓增量市场，提升销量。

2. 行业政策变动风险

国家医改进程持续深化，新《药品管理法》、4+7带量采购扩围、DRGs以及国家重点监控合理用药药品目录等政策陆续实施，药品审评审批、仿制药一致性评价推进，新版国家基药目录实施，药品招标、公立医院改革、质量监管等系列政策措施的实施，进一步推动医药分开，从报销目录、价格、流通、使用等环节都受到政府相关职能部门的管控，控费降价将是未来一段时期医药领域的主题之一，医药流通市场增速受到影响，医院用药结构的调整等风险，都有可能影响公司盈利水平，使公司面临行业政策变化带来的风险。

采取的应对措施：2017年公司已建立“医药行业政策法规动态预警机制”，密切关注国家政策走势，以政策为导向，立足企业自身资源优势，加强对行业准则的把握和理解，积极应对政策变化，调整业务和管理模式。通过提升内部规范治理，积极应对行业政策变化带来压力和机遇，努力提升盈利能力，以适应新形势下的监管要求，保持企业稳步健康发展。

3. 市场竞争加剧风险

随着行业集中度的提升，医药市场的竞争日益激烈，导致市场竞争变化的不确定性，公司可能在市场竞争中无法保持自身的竞争优势，从而对公司的效益产生影响。

采取的应对措施：公司将不断提高产品质量，提升新品研发能力，加大研发投入，优化营销布局，加强销售网络建设和品牌建设，以保持自身的竞争优势。

4. 研发过程中存在诸多不可预测因素，导致药品研发不达预期风险

(1) 医药行业的药品研发存在高投入、高风险、周期长等特点，研发过程中存在诸多不可预测因素；一种药品从实验室研究、中试、获得药品注册批件到正式生产需要经过多个环节的审批，前期的资金、技术投入较大，周期较长，行业准入门槛高。

(2) 随着国家监管法规、注册法规的日益严格，药品的市场准入也会受到行业、市场环境以及竞争等因素的不确定性影响，使得药品研发存在不达预期以及投入与收益不匹配的风险。

采取的应对措施：公司将持续关注药品审评审批政策的变化，根据相关要求适时调整主导产品的保护策略，增强项目研发过程中的动态管控能力。谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，

集中力量推进公司筹备产品的二次开发创新，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度，最大限度控制研发风险。

5. 安全、环保政策风险

公司属于医药制造行业，在生产经营过程中会产生一定的污染物。虽然公司已严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和排放，且龙里生产基地已并建立起实时在线监测系统，但是随着我国环保治理标准的提升，企业执行的环保标准也将更高更严格，这无疑将增加公司在环保设施、排放治理等方面的支出，影响公司盈利水平。

采取的应对措施：2016年初，公司提出了“严碰红线、守住底线”的要求，在生产和管理中始终积极贯彻“保护环境、协调发展、持续改进”的环境保护方针，实行环保一票否决制和生产开工环保许可制度。积极推进污染源头控制，通过工艺改进和循环验证，同时继续加大环保资金投入，强化对各生产基地环保自查力度，确保环保达标排放。

6. 产品医保招标未中标及价格下降风险

随着国家医改的继续深化，医保控费、医保支付、限制适应症、重点目录监控全国联动、4+7带量采购扩围、二次议价等一系列政策将影响药品医保招标价格。如果公司产品未能按照预期中标或中标价格下降，将对公司经营业绩造成不利影响。

采取的应对措施：公司将认真分析政策，制定有针对性的应对策略，对各项市场准入业务进行调整，提高产品的市场准入能力，积极做好产品学术推广，提升产品的市场竞争力。同时加快新品上市步伐，优化产品结构，抢抓市场机遇，以确保公司长期可持续发展。

7. 质量管控风险

新《药品管理法》、新版 GMP、新版《国家药典》实施，以最严谨的标准、最严格的监管、最严厉的处罚、最严肃的问责“四个最严”保障公众用药安全，体现了国家在药品监管上重点治乱、祛痼除弊的决心。尽管公司建立了严格的质量控制体系，到目前为止未发生任何产品质量事故和重大产品质量纠纷事件，但仍难以排除药品在下游运输、装卸、贮存等环节出现不当因素或其他不确定、不可控因素导致的产品质量控制问题，从而给公司带来经营风险。

采取的应对措施：公司将持续加大技术投入，加速企业产能升级，加强对产品质量管控的力度，严格按照新药品管理法、新版 GMP 质量管理规范进行生产，采用先进技术，更新优化生产装备，保证产品、生产、运营管

理均符合法律法规要求，确保产品质量稳定提升。

8. 原材料波动，导致成本不断上涨的风险

原料及中药材价格一直受到诸如宏观经济、货币政策、自然灾害、种植户信息不对称等多种因素影响，容易出现较大幅度的波动，对中药制药企业生产制剂成本产生影响加大。加之随着国家新版药典质量标准的提高、新《药品管理法》的落地实施，各地环保部门监管力度的增强，部分原料药供应紧缺。2020 年因新冠疫情影响，部分原料及中药材价格将被垄断和出现新的上涨趋势。对于制剂生产企业而言，由于药品价格受招标限价控制，无法将上游原料涨价的压力向下游传递，公司面临盈利空间受到挤压的风险长期存在，更严重的是可能面临由于原料药断供导致的制剂产品无法正常生产风险。

企业应对措施：公司将继续加强对原材料市场的调研，全面掌握市场行情，积极全面推进精细化管理，改进产品生产工艺；积极关注原材料供求趋势，建立合理的大宗物料战略库存储备；通过集中采购大宗原材料提升议价能力；不断优化采购管理流程，以及加强对供应商的管理；加强市场预测，规范药用原辅料的购进管理，控制成本的同时规避市场风险。调整企业内部资源，进行内部原料药协同供应。全方位控制生产制造成本和质量管理成本。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 29 日	《上海证券报》、《香港商报》、上交所网站（www.sse.com.cn）神奇制药披露的“2020-021”号公告	2020 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
2020 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该公司的实际控制人	保持神奇制药投资（原永生投资）在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性；	长期	否	是	无	无

	解决同业竞争	神奇投迈、斯、星新神奇岛、柏强、柏柏康强及公司实际控制人	企业将以直接或间接的方式从事与神奇投资（永生）（包含神奇投资的下属公司）或相似的业务；	长期	否	是	无	无
	其他	柏柏新强、康强	如果柏药、盛世的新技术到无期致业税提高，且他保证强药、世继续相关企业得率，而奇投（永生）次	长期	否	是	无	无

			的柏强制药100%股份的估值产生影响，对柏强制药进行减值测试；					
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该公司的实际控制人	规范和减少与神奇制药投资（原永生投资）的关联交易。	长期	否	是	无	无

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2019 年度股东大会审议通过，公司继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构。

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

报告期内，公司控股股东神奇投资、实际控制人张芝庭先生、文邦英女士没有受到其他与证券市场相关的行政处罚或刑事处罚情况。个人诚信记录优良。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

事项概述	查询索引
2020年4月30日，公司第九第十七次董事会审议通过了《关于公司2020年度日常关联交易预计情况的议案》，对公司2020年度日常关联交易进行了预计，详见2020年4月30日《上海证券报》、《香港商报》及上交所网站刊登的公告“2020-009号”。2020年公司接受关联方劳务金额预计为400万元，截止本报告期实际发生200.12万元；公司向关联方出售商品金额预计为38,699.00元，截止本报告期实际发生21,085.89万元。	《上海证券报》、《香港商报》、上交所网站（www.sse.com.cn）神奇制药披露的“2020-009”号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司下属公司所属山东神奇为满足其扩大经营资金需求，向神奇投资借款人民币 5,000.00 万元，借款利率按神奇投资对外融资成本执行，借款展期 2 年，可提前归还。	《上海证券报》、《香港商报》、上交所网站（www.sse.com.cn）神奇制药披露的“2019-069”号公告

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												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												501,419,800.00	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												501,419,800.00	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												501,419,800.00	
担保总额占公司净资产的比例（%）												18.96	
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						公司对外担保全部是为下属全资和控股公司提供的贷款担保，公司对其拥有控制权，能够有效地控制和防范风险。贷款用途为沙文项目建设、贵州广得利胶囊生产线项目建设和补充流动资金。无逾期对外担保情况。							

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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

子公司神奇药业龙里分厂主要从事中药制剂生产，先后建成酞剂、颗粒剂、胶囊剂、糖浆剂、注射剂等生产线 18 条生产线。该厂始建于 1992 年，位于贵州省黔南州龙里县谷脚镇千家卡谷脚工业园区，距离贵阳市区 21 公里、距离龙里县 20 公里，占地 220 余亩。龙里分厂生产过程中主要污染排放物为废气、废水。

近年来，随着国家将环保作为可持续发展的保障措施之一，对于排污企业的环保检查力度明显增加，龙里分厂环保合规工作压力明显增大。龙里分厂坚持环保合规工作，在配合环保检查的同时，顺利完成了生产计划任务。

(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

龙里分厂按《环境影响后评价报告书》规定的要求严格执行各项污染防治措施，废水、锅炉废气达标排放，其它法定监测及现场检查事项未见异常；公司自行监测数据符合《环境影响后评价报告书》规定。

2020 年 6 月，黔南布依族苗族自治州生态环境局向龙里分厂发放了《排污许可证》（证书编号：9152273074111024XA001U；行业类别：中药生产；有效期限：自 2020 年 06 月 24 日至 2023 年 06 月 23 日止）。

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

公司按照 2017 年 7 月 5 日财政部发布关于修订印发《企业会计准则第 14 号——收入》的通知（财会〔2017〕22 号）要求，境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行；2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对合并财务报表格式进行了修订。公司对原会计政策相关内容进行了调整。

执行新收入准则不会对公司经营成果产生重大影响，亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化，不会对财务报表产生重大影响。根据财会〔2019〕16 号通知的要求，此次会计政策变更只涉及财务报表列报和相关科目调整，不会对当期和格式调整之前的公司资产总额、负债总额、净资产、股东权益产生影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	51,326
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
贵州神奇投资有限公司		131,301,620	24.59		质押	56,900,000	境内非国有法人
贵州迈吉斯投资管理有限公司		88,001,946	16.48		无		境内非国有法人
张之君		40,007,750	7.49		质押	23,600,000	境内自然人
文邦英		20,000,000	3.74		无		境内自然人

张沛	-5,140,000	15,420,000	2.89		无		境内自然人
张娅		4,178,700	0.78		质押	4,178,700	境内自然人
上海百联集团股份有限公司		1,536,000	0.29		未知		国有法人
罗佳佳		1,346,000	0.25		未知		境内自然人
张云会	-500,000	1,285,500	0.24		未知		未知
沈军		910,001	0.17		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
贵州神奇投资有限公司	131,301,620	人民币普通股	131,301,620				
贵州迈吉斯投资管理有限公司	88,001,946	人民币普通股	88,001,946				
张之君	40,007,750	人民币普通股	40,007,750				
文邦英	20,000,000	人民币普通股	20,000,000				
张沛	15,420,000	人民币普通股	15,420,000				
张娅	4,178,700	人民币普通股	4,178,700				
上海百联集团股份有限公司	1,536,000	人民币普通股	1,536,000				
罗佳佳	1,346,000	人民币普通股	1,346,000				
张云会	1,285,500	人民币普通股	1,285,500				
沈军	910,001	人民币普通股	910,001				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，神奇投资、迈吉斯、张之君、张沛、张娅、文邦英为一致行动人；罗佳佳是公司实际控制人张芝庭的侄女（张芝庭之妹张喜云的女儿），罗佳佳与上述股东不是一致行动人；公司不了解其他股东之间是否为一致行动人或存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	0						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
张沛	董事	20,560,000	15,420,000	-5,140,000	自身资金需要

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张涛涛	董事	聘任
陈世贵	独立董事	聘任
周宁	独立董事	聘任
李丛艳	独立董事	聘任
李发淼	财务总监	聘任
张沛	董事	离任
陈劲	独立董事	离任
王强	独立董事	离任
段竞晖	独立董事	离任
刚冲霞	财务总监	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

报告期内,公司第九届董事会、第九届监事会和高级管理人员任期届满进行了换届选举。公司2019年年度股东大会审议选举了第十届董事会成员和第十届监事会成员,公司第十届董事会第一次会议审议聘任了公司高级管理人员。

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：上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		512,790,239.83	596,052,428.52
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		23,030,023.37	31,643,945.68
应收账款		701,758,584.07	776,255,162.95
应收款项融资		63,992,714.15	114,201,335.46
预付款项		39,334,870.82	30,559,839.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		158,859,533.36	139,538,366.67
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		208,437,247.09	160,940,977.21
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		27,549,287.52	29,813,415.90
流动资产合计		1,735,752,500.21	1,879,005,471.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,633,088.65	2,633,088.65
其他权益工具投资		78,822,241.67	79,811,224.30
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		401,773,972.04	419,542,249.08
在建工程		490,630,263.86	405,527,459.57
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		114,331,378.28	118,001,877.55
开发支出			
商誉		461,134,000.06	461,134,000.06
长期待摊费用		3,499,554.53	6,202,168.55
递延所得税资产		28,952,219.79	28,842,033.62
其他非流动资产		176,273,244.48	155,429,439.13
非流动资产合计		1,758,049,963.36	1,677,123,540.51
资产总计		3,493,802,463.57	3,556,129,011.94
流动负债：			
短期借款		32,719,000	130,000,000.00
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			
应付账款		137,740,620.15	163,436,220.25
预收款项		66,298,292.36	71,761,014.89
合同负债			
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		4,796,072.62	6,182,630.41
应交税费		31,538,421.19	50,582,353.73
其他应付款		136,617,432.06	126,804,854.03
其中：应付利息		1,265,120.78	
应付股利		143,142.70	143,142.70
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		35,974,968.49	33,863,319.72
其他流动负债		822,600	822,600
流动负债合计		446,507,406.87	583,452,993.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		311,000,000	239,000,000
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		18,788,213.54	42,663,843.84
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		9,854,253.42	13,665,901.19
递延所得税负债		15,568,023.55	15,815,269.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		355,210,490.51	311,145,014.24

负债合计		801,717,897.38	894,598,007.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		534,071,628.00	534,071,628
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		969,338,551.84	969,338,551.84
减：库存股			
其他综合收益		28,099,953.00	28,841,689.97
专项储备			
盈余公积		66,252,546.29	66,252,546.29
一般风险准备			
未分配利润		1,046,961,549.50	1,018,431,282.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,644,724,228.63	2,616,935,698.11
少数股东权益		47,360,337.56	44,595,306.56
所有者权益（或股东权益）合计		2,692,084,566.19	2,661,531,004.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,493,802,463.57	3,556,129,011.94

法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发淼 会计机构负责人：王霞娟

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		33,968,607.31	37,160,343.53
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款		179,255,854.00	179,865,790.21
其中: 应收利息			
应收股利		177,311,660.30	177,311,660.30
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,897,588.67	2,766,669.73
流动资产合计		216,122,049.98	219,792,803.47
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,676,041,551.05	1,676,041,551.05
其他权益工具投资		71,656,976.67	72,645,959.30
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		58,154,814.37	58,932,862.39
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,805,853,342.09	1,807,620,372.74
资产总计		2,021,975,392.07	2,027,413,176.21
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		562.18	562.18
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		67,913.75	69,729.87
其他应付款		32,699,650.49	33,444,505.89
其中：应付利息			
应付股利		135,618.80	135,618.8
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		32,768,126.42	33,514,797.94
非流动负债：			
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			
递延所得税负债		15,306,230.17	15,553,475.83
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,306,230.17	15,553,475.83
负债合计		48,074,356.59	49,068,273.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		534,071,628.00	534,071,628.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,120,757,215.54	1,120,757,215.54
减：库存股			
其他综合收益		45,918,690.50	46,660,427.47
专项储备			
盈余公积		51,110,861.05	51,110,861.05
未分配利润		222,042,640.39	225,744,770.38
所有者权益（或股东权益）合计		1,973,901,035.48	1,978,344,902.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,021,975,392.07	2,027,413,176.21

法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发森 会计机构负责人：王霞娟

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		839,327,318.01	911,009,600.51
其中:营业收入		839,327,318.01	911,009,600.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		789,562,322.97	840,240,080.06
其中:营业成本		374,905,040.23	364,212,628.76
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		10,159,584.52	13,690,785.86
销售费用		345,401,756.29	392,320,055.49
管理费用		40,254,077.22	53,020,011.29
研发费用		14,246,672.96	12,122,261.07
财务费用		4,595,191.75	4,874,337.59
其中:利息费用		4,488,166.42	3,763,489.64
利息收入		885,010.07	418,246.81
加:其他收益		2,123,709.58	948,700.00
投资收益(损失以“-”号填列)			165,479.79
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-2,897,682.70	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-527,236.43	-2,776,976.35
资产处置收益(损失以“-”号填列)		4,333.33	2,731.12
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		48,468,118.82	69,109,455.01
加:营业外收入		1,260,803.39	500,982.62
减:营业外支出		5,687,787.41	339,110.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		44,041,134.80	69,271,327.48

填列)			
减：所得税费用		12,745,836.31	15,993,015.76
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		31,295,298.49	53,278,311.72
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		31,295,298.49	53,278,311.72
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)		28,530,267.49	57,149,229.91
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		2,765,031.00	-3,870,918.19
六、其他综合收益的税后净额		-741,736.97	9,792,683.87
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-741,736.97	9,792,683.87
(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		-741,736.97	9,792,683.87
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		30,553,561.52	63,070,995.59
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.06	0.11
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.06	0.11

法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发森 会计机构负责人：王霞娟

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			
减: 营业成本			
税金及附加		165,711.38	43,997.87
销售费用			
管理费用		3,596,051.59	3,741,615.40
研发费用			
财务费用		-52,558.75	-54,509.83
其中: 利息费用			
利息收入			
加: 其他收益		7,074.23	
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-3,702,129.99	-3,731,103.44
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-3,702,129.99	-3,731,103.44
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-3,702,129.99	-3,731,103.44
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(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		-741,736.97	9,792,683.87
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-741,736.97	9,792,683.87
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		-741,736.97	9,792,683.87
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		-4,443,866.96	6,061,580.43
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：张芝庭 主管会计工作负责人：李发淼 会计机构负责人：王霞娟

合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		810,256,518.04	935,826,064.78
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			
收到其他与经营活动有关的现金		23,719,985.28	52,947,267.67
经营活动现金流入小计		833,976,503.32	988,773,332.45
购买商品、接受劳务支付的现金		256,425,108.98	324,851,592.34
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		77,559,992.64	79,283,319.15
支付的各项税费		94,636,455.65	147,516,718.38
支付其他与经营活动有关的现金		366,074,836.41	369,938,286.11
经营活动现金流出小计		794,696,393.68	921,589,915.98
经营活动产生的现金流量净额		39,280,109.64	67,183,416.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,728,852.92	
取得投资收益收到的现金			165,479.79
处置固定资产、无形资产和其		5,300	24,000

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,734,152.92	189,479.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		67,378,042.37	10,153,245.91
投资支付的现金			350,800
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		67,378,042.37	10,504,045.91
投资活动产生的现金流量净额		-65,643,889.45	-10,314,566.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,600,000
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		79,000,000	116,080,000
收到其他与筹资活动有关的现金			1,600,000
筹资活动现金流入小计		79,000,000	119,280,000
偿还债务支付的现金		108,124,450.62	13,754,335.36
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,492,930.35	5,541,024.71
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		23,281,071.06	1,600,000
筹资活动现金流出小计		135,898,452.03	20,895,360.07
筹资活动产生的现金流量净额		-56,898,452.03	98,384,639.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		43.15	-4.81
五、现金及现金等价物净增加额		-83,262,188.69	155,253,485.47
加：期初现金及现金等价物余额		596,052,428.52	205,813,672.77
六、期末现金及现金等价物余额		512,790,239.83	361,067,158.24

法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发淼 会计机构负责人：王霞娟

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,169.85	1,429,159.40
经营活动现金流入小计		7,169.85	1,429,159.40
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,023,724.06	823,577.17
支付的各项税费		32,769.00	
支付其他与经营活动有关的现金		2,841,309.08	3,376,957.14
经营活动现金流出小计		3,897,802.14	4,200,534.31
经营活动产生的现金流量净额		-3,890,632.29	-2,771,374.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		698,852.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		698,852.92	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			877,332.07
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			877,332.07
投资活动产生的现金流量净额		698,852.92	-877,332.07
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支			

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		43.15	-4.81
五、现金及现金等价物净增加额		-3,191,736.22	-3,648,711.79
加：期初现金及现金等价物余额		37,160,343.53	38,925,525.06
六、期末现金及现金等价物余额		33,968,607.31	35,276,813.27

法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发淼 会计机构负责人：王霞娟

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	534,071,628				969,338,551.84		28,841,689.97		66,252,546.29		1,018,431,282.01		2,616,935,698.11	44,595,306.56	2,661,531,004.67
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	534,071,628				969,338,551.84		28,841,689.97		66,252,546.29		1,018,431,282.01		2,616,935,698.11	44,595,306.56	2,661,531,004.67

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-741,736.97				28,530,267.49		27,788,530.52	2,765,031.000	30,553,561.52
(一) 综合收益总额						-741,736.97				28,530,267.49		27,788,530.52	2,765,031.000	30,553,561.52
(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														

权益 的金 额															
4. 其 他															
(三) 利润 分配															
1. 提 取盈 余公 积															
2. 提 取一 般风 险准 备															
3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配															
4. 其 他															
(四) 所有 者权 益内 部结 转															
1. 资 本公 积转 增资 本(或															

股本)																			
2. 盈 余公 积转 增资 本(或 股本)																			
3. 盈 余公 积弥 补亏 损																			
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益																			
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益																			
6. 其 他																			
(五) 专项 储备																			
1. 本 期提 取																			
2. 本																			

期使用															
(六)其他															
四、本期末余额	534,071,628.00				969,338,551.84		28,099,953.00		66,252,546.29		1,046,961,549.50		2,644,724,228.63	47,360,337.56	2,692,084,566.19

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	534,071,628.00				969,338,551.84		35,736,952.96		66,252,546.29		934,456,517.57		2,539,856,196.66	58,890,469.08	2,598,746,665.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本年期初余额	534,071,628.00			969,338,551.84		35,736,952.96		66,252,546.29		934,456,517.57		2,539,856,196.66	58,890,469.08	2,598,746,665.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						9,792,683.87				46,784,339.41		56,577,023.28	-3,870,918.19	52,706,105.09
(一) 综合收益总额						9,792,683.87				46,784,339.41		56,577,023.28	-3,870,918.19	52,706,105.09
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入														

资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结															

转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)															

专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	534,071,628.00			969,338,551.84		45,529,636.83		66,252,546.29		981,240,856.98		2,596,433,219.94	55,019,550.89	2,651,452,770.83

法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发淼 会计机构负责人：王霞娟

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	534,071, 628				1,120,7 57,215. 54		46,660, 427.47		51,110, 861.05	225,744 ,770.38	1,978,3 44,902. 44
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,071, 628.00				1,120,7 57,215. 54		46,660, 427.47		51,110, 861.05	225,744 ,770.38	1,978,3 44,902. 44
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-741,73 6.97			-3,702, 129.99	-4,443, 866.96
(一)综合收益总额							-741,73 6.97			-3,702, 129.99	-4,443, 866.96
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	534,071,628				1,120,757,215.54		45,918,690.50		51,110,861.05	222,042,640.39	1,973,901,035.48

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	534,071,628.00				1,120,757,215.54		35,736,952.96		51,110,861.05	234,765,129.89	1,976,441,787.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		35,736,952.96		51,110,861.05	234,765,129.89	1,976,441,787.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,792,683.87			-3,731,103.44	6,061,580.43
（一）综合收益总额							9,792,683.87			-3,731,103.44	6,061,580.43

							83.87			103.44	80.43
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		45,529,636.83		51,110,861.05	231,034,026.45	1,982,503,367.87

法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发淼 会计机构负责人：王霞娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海神奇制药投资管理股份有限公司（以下简称：本公司或公司）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 7 月 22 日经批准由原上海永生金笔厂改制成为股份有限公司。

本公司原第一大股东上海飞天投资有限责任公司（以下简称：上海飞天）在 2003 年 3 月与贵州神奇投资有限公司（现已更名为贵州神奇集团控股有限公司）（以下简称：贵州神奇）签订《股权转让协议》，协议约定，贵州神奇以其持有的贵州金桥药业有限公司（以下简称：金桥药业）92.58%股权和 3300 万元现金为支付方式，受让上海飞天持有的本公司 50.02%的股权（73,977,757 股法人股）。此协议已于 2004 年 3 月 17 日获得中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕13 号）《关于同意豁免贵州神奇要约收购“永生数据”股份义务的批复》的批准。

本公司分别于 2003 年 3 月和 12 月与上海飞天、贵州神奇签订了《资产置换协议》、《〈资产置换协议〉之补充协议》、《资产置换协议 II》，协议约定，本公司将部分低效资产及负债与上海飞天依据《股份转让协议》自贵州神奇受让的金桥药业 92.58%的股权进行置换。此协议已经本公司董事会和股东大会审议通过。此置换行为已于 2004 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕9 号）审议通过。

本公司上述资产置换行为已于 2004 年 3 月和 4 月完成，贵州神奇所收购本公司 50.02%股权已于 2005 年 12 月 29 日过户。截止 2012 年 12 月 31 日公司第一大股东为贵州神奇，占公司总股本比例 39.73%，均为无限售条件流通股。

2013 年 5 月 8 日，经中国证监会证监许可〔2013〕633 号“关于核准上海永生投资管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复”核准永生投资向神奇投资等公司发行 251,741,492 股股份，为有限售条件的流通股；核准非公开发行新股 69,832,402 股，实际非公开发行新股 45,413,200 股。截止 2013 年 12 月 31 日止，公司总股本 445,059,690 股，公司第一大股东为贵州神奇投资有限公司，其所持有公司 109,418,017 股股份，占公司总股本的比例为 24.585%。

2013 年 6 月 19 日，贵阳市工商行政管理局核准了贵州柏强制药有限公司（原贵州柏强制药股份有限公司，以下简称“柏强制药”）的名称及股东变更，柏强制药的名称由“贵州柏强制药股份有限公司”变更为“贵州柏强制药有限公司”，柏强制药的股东由“贵阳新柏强投资有限责任公司、贵阳柏康强咨询管理有限责任公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520100000058237），本公司直接持有柏强制药 100%股权，柏强制药成为本公司的全资子公司。

2013 年 6 月 9 日，贵州省工商行政管理局核准了贵州神奇药业有限公司（原贵州神奇药业股份有限公司，以下简称“神奇药业”）的名称及股东变更，神奇药业的名称由“贵州神奇药业股份有限公司”变更为“贵州神奇药业有限公司”，神奇药业的股东由“贵州神奇投资有限公司、贵州迈吉斯投资管理有限公司、贵阳神奇星岛酒店有限公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520000000030043），本公司直接持有神奇药业 100%股权，神奇药业成为本公司的全资子公司。

2013 年 10 月，本公司名称由“上海永生投资管理股份有限公司”变更为“上海神奇制药投资管理股份有限公司”。截止 2014 年 12 月 31 日，公司的注册资本为肆亿肆仟伍佰零伍万玖仟陆佰玖拾元。

2015 年 7 月，公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 445,059,690 股为基数，将资本公积转增股本向全体股东每 10 股转增 2 股，转增股本后总股本为 534,071,628 股，增加 89,011,938 股。截止 2018 年 12 月 31 日，公司的注册资本为伍亿叁仟肆佰零柒万壹仟陆佰贰拾捌元。

联系地址：上海市威海路长发大厦 613 室。

本公司的所属行业为医药制造业。

本公司经营范围：在国家法律允许和政策鼓励的范围内进行投资管理（以医药领域为主）。

本公司的母公司为贵州神奇投资有限公司，本公司的实际控制人为张芝庭。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2020 年 8 月 27 日批准报出。

2. 合并财务报表范围√适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
贵州金桥药业有限公司
贵州神奇药业有限公司
贵州柏强制药有限公司

四、财务报表的编制基础**1. 编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营√适用 不适用

公司自报告期末起 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**1. 遵循企业会计准则的声明**

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期√适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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。

非同一控制下企业合并：购买方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。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

合并程序

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

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、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务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被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本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自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“X、(XX)长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。

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以摊余成本计量的金融负债。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

提示：企业按照类似信用风险特征对金融资产进行组合的，分组的标准可能包括客户所在地理区域、客户评级、担保物、客户类型、逾期天数以及账龄等。企业需根据其自身实际情况进行适当的分组。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失；单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合 1	应收票据	由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，本公司据此将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，对应收票据的预期信用损失率确定为 0%。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据参照应收账款确认预期信用损失。
组合 2	账龄组合	本公司参考历史信用损失经验，在结合对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，确定预期损失率并据此计提坏账准备。
组合 3	保证金、押金、职工借款组合	本公司参考历史信用损失经验，在结合对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，据此将该组合视为具有较低的信用风险的金融工具，对该组合预期信用损失率为 0%。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该款项参照应收账款确认预期信用损失。
组合 4	合并范围内的关联方	本公司参考历史信用损失经验，在结合对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，据此将该组合视为具有较低的信用风险的金融工具，对该组合预期信用损失率为 0%。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该款项参照应收账款确认预期信用损失。

对于划分为组合 2 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收款项信用损失计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	
其中: 1-6 月	
7-12 月	2
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	100
5 年以上	100

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

详见金融工具。

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

详见金融工具。

13. 应收款项融资√适用 不适用

详见金融工具。

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

详见金融工具。

15. 存货√适用 不适用**1、 存货的分类**

存货分类为：。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法（提示：或选择：加权平均法、个别认定法）计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

提示：如本期期末存货项目的可变现净值不是以资产负债表日市场价格为基础确定的，应充分披露具体原因。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司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：

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

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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以及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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于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换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该

资产构成业务的，按照本附注“X、(X)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“X、(X)合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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：

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3	4.85-2.42
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.4-9.7
运输设备	年限平均法	5	3	19.4
其他设备	年限平均法	5-10	3-10	19.4-9.7

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企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率详见上表。

(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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

适用 不适用

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 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、折价或者溢价的摊销、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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 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以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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的各部分分别完工，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借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数（提示：应明确如何确定，如：按期初期末简单平均，或按每月月末平均）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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

1、本公司的生物资产根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始计量。

3、生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

4、消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

5、公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为 XX 年，残值率 XX%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。

6、公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

7、生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，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。

(2) 后续计量

在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，在为企业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企业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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
非专利技术	10 年	法律规定的最低年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本期末末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者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)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

一般按 5 年期限摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为本公司提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

□适用 √不适用

36. 股份支付

□适用 √不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

本公司的营业收入主要是商品销售收入，收入确认政策如下：

(1) 收入确认原则：于合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务，公司签订合同的履约义务属时点履行。对于在时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 收入计量原则：①本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易金额是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。②合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。③合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。④合同中包含两项或多项履约义务的，本公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独对应售价，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法：公司主要销售抗肿瘤类、感冒止咳类、心脑血管类、抗菌消炎类等药品，属于在某一时点履行履约义务。销售收入确认时点：客户与公司签订约定药品数量和单价的购销合同，公司根据购销合同向客户供货，公司货物发出后并开具发票作为收入确认的时点。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；

与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 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。

(2) 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，确认为租赁相关收入。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；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年7月5日，财政部修订发布了《企业会计准则第14号—收入》(财会[2017]22号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，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。	董 事 会	新收入准则的执行，对本报告期不会产生重大影响，年初财务报表数据也不需要调整。

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

新收入准则的执行，对本报告期不会产生重大影响，年初财务报表数据也不需要调整。

(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

新收入准则的执行，对本报告期不会产生重大影响，前期财务报表数据也不需要追溯调整。

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按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	6% 9% 13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15% 25%

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 (%)
母公司上海神奇制药	25%
子公司金桥药业	15%
子公司神奇药业	15%
子公司柏强制药	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据“国科火字(2012)175号”文、《关于贵州省2012第一批高新技术企业复审备案申请的函》证书编号：GR201252000020，本公司子公司贵州金桥药业有限公司为高新技术企业。根据贵州省国家税务总局《关于执行西部大开发税收优惠政策的通知》(黔国税函[2011]19号)有关规定，在总局未下发新一轮西部大开发有关税收优惠政策实施意见之前，贵州金桥药业有限公司仍暂执行减按15%税率征收企业所得税的优惠政策，待总局新一轮西部大开发有关税收优惠政策实施意见下发后，按总局新规定调整执行。

子公司贵州神奇药业有限公司享受 15% 的西部大开发所得税优惠政策，每年进行备案申请登记。

子公司柏强制药 2016 年 3 月 01 日收到贵阳市南明区国家税务局企业所得税优惠事项备案表，依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58 号文件，设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，税收优惠时间自 2016 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日。

子公司贵州盛世龙方制药股份有限公司于 2015 年 08 月 28 日取得高新技术企业证书（证书编号 GR201552000078），有效期三年，有效期内按照 15% 优惠所得税税率计缴所得税。公司于 2016 年 3 月 17 日收到黔南州都匀经济开发区地方税务局减免企业所得税备案通知书——匀开地税税通（2016）295 号文件，依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税（2011）58 号文件，贵州盛世龙方制药股份有限公司符合西部大开发减免税条件，有效期内按照 15% 优惠所得税税率计缴所得税。

根据贵州省经济和信息化委员会下达的《黔经信产业函(2012)84 号文》——关于确定贵州广汇天然气有限公司等“国家鼓励类产业企业”的批复，子公司贵州君之堂制药有限公司享受“西部大开发”企业所得税优惠政策，2012 年（含当年）起按 15% 税率征收企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	173,457.55	338,341.88
银行存款	512,616,782.28	595,714,086.64
其他货币资金		
合计	512,790,239.83	596,052,428.52
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,030,023.37	31,643,945.68
商业承兑票据		
合计	23,030,023.37	31,643,945.68

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	579,552.00	
商业承兑票据		
合计	579,552.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 个月	307,574,586.41
7-12 个月	190,848,848.90
1 年以内小计	498,423,435.31
1 至 2 年	130,133,306.26
2 至 3 年	102,913,465.24
3 年以上	
3 至 4 年	35,985,448.87
4 至 5 年	23,875,585.09
5 年以上	34,568,936.62
合计	825,900,177.39

(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	20,393,272.86	2.47	20,393,272.86	100	0	20,393,272.86	2.27	20,393,272.86	100	0
其中：										
预计无法回收	20,393,272.86	2.47	20,393,272.86	100	0	20,393,272.86	2.27	20,393,272.86	100	0
按组合计提坏账准备	805,506,904.53	97.53	103,748,320.46	12.88	701,758,584.07	879,424,506.41	97.73	103,169,343.46	11.73	776,255,162.95
其中：										
信用风险损失组合	751,522,803.30	90.99	103,748,320.46	13.81	647,774,482.84	830,115,266.76	92.25	103,169,343.46	12.43	726,945,923.30
关联方款项	53,984,101.23	6.54			53,984,101.23	49,309,239.65	5.48			49,309,239.65

合计	825,900,177	/	124,141,593	/	701,758,584	899,817,779	/	123,562,611	/	776,255,162	95
	7.39		3.32		4.07	9.27		6.32		2.95	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
重庆海通医药有限公司	211,136.75	211,136.75	100	企业经营异常, 现已停止
上海英雄(集团)有限公司	1,054,940.51	1,054,940.51	100	预计无法收回
上海永生金笔有限公司	19,127,195.60	19,127,195.60	100	预计无法收回
合计	20,393,272.86	20,393,272.86	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

重庆海通医药有限公司应收账款挂账的 211,136.75 元, 企业经营异常, 现已停业, 按单项计提坏账准备; 上海英雄集团和上海永生金笔厂已超过 5 年以上的时间, 无法收回, 公司按单项应收项目全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险损失组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 个月	307,574,586.41		
7-12 个月	190,848,848.90	3,816,976.98	2
1 年内小计	498,423,435.31	3,816,976.98	0.77
1-2 年	130,133,306.26	13,013,330.63	10
2-3 年	102,913,465.24	30,874,039.57	30
3-4 年	35,985,448.87	17,992,724.44	50
4-5 年	23,875,585.09	23,875,585.09	100
5 年以上	14,175,663.76	14,175,663.76	100
合计	805,506,904.53	103,748,320.46	13.35

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	
7-12 月	2
1-2 年	10
2-3 年	30

账龄	应收账款计提比例(%)
3年以上	
3-4年	50
4-5年	100
5年以上	100

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	20,393,272.86					20,393,272.86
按组合计提的坏账准备	103,169,343.46	297,815.19				103,748,320.46
合计	123,562,616.32	297,815.19				124,141,593.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	50,560,681.36	5.62	13,207,773.75
九州通医药集团股份有限公司	41,104,507.27	4.57	7,155,650.61
山东九州通医药有限公司	18,019,906.69	2.00	3,662,179.41
陕西医药控股集团兴庆医药有限公司	17,596,942.01	1.96	307,479.00
广东九州通医药有限公司	15,232,436.10	1.69	355,243.88
合计	142,514,473.43	15.84	24,688,326.65

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	63,992,714.15	114,201,335.46
合计	63,992,714.15	114,201,335.46

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	114,201,335.46	249,528,186.16	299,736,807.47		63,992,714.15	

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
据						
合计	114,201,335.46	249,528,186.16	299,736,807.47		63,992,714.15	

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

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	33,454,400.38	85.05	21,175,553.48	69.29
1至2年	3,318,722.91	8.44	7,226,345.79	23.65
2至3年	1,808,097.53	4.60	1,410,849.77	4.62
3年以上	753,650.00	1.92	747,090.00	2.44
合计	39,334,870.82	100.00	30,559,839.04	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
贵州安邦常发建筑工程有限公司	1,751,500.00	4.45
贵阳白云丰达装饰有限公司	861,500.00	2.19
寿光油菜花信息技术咨询服务中心	700,000.00	1.78
长兴盛鼎商务信息咨询服务部	571,700.00	1.45
甘肃农垦医药药材有限责任公司	523,147.14	1.33
合计	4,407,847.14	11.20

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	158,859,533.36	139,538,366.67
合计	158,859,533.36	139,538,366.67

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
1-6个月	43,571,604.72
7-12个月	65,680,189.04
1年以内小计	109,251,793.76
1至2年	62,299,476.10
2至3年	29,307,122.69
3年以上	
3至4年	2,900,316.12
4至5年	531,630.30
5年以上	853,787.90
合计	205,144,126.87

(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
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	204,540,610.81	182,795,624.8
关联方款项		1,305,113.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	603,516.06	603,516.06
合计	205,144,126.87	184,704,254.48

(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		45,165,887.82		45,165,887.82
2020年1月1日余额在本期				

--转入第二阶段			
--转入第三阶段			
--转回第二阶段			
--转回第一阶段			
本期计提		1,118,705.70	1,118,705.70
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2020年6月30日余额		46,284,593.51	46,284,593.51

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	
按信用风险组合	44,562,371.76	1,118,705.69				45,681,077.45
单项金额不重大但单独计提	603,516.06					603,516.06
合计	45,165,887.82	1,118,705.69				46,284,593.51

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
斯雅晴	往来借款	9,949,303.43	1-3年	4.85	9,924,987.43
石梦姣	备用金	6,300,000	1-2年	3.07	630,000
王斌	往来借款	5,528,240.22	2-3年	2.69	1,658,472.07
刚键	备用金	3,941,582.02	3-4年	1.92	1,970,791.01
熊浩	备用金	3,304,232.35	1-2年	1.61	274,364.39
合计	/	29,023,358.02	/	14.14	14,458,614.90

(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

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	59,272,583.68	25,072.10		46,002,369.64	25,072.10	45,977,297.54
在产品	11,424,773.48			15,864,671.70		15,864,671.70
库存商品	137,497,426.80	8,544,865.13	208,437,247.09	96,532,708.50	8,113,764.91	88,418,943.59
周转材料	97,260.12			696,067.43		696,067.43
消耗性生物资产	8,715,140.24			7,932,343.93		7,932,343.93

合同履约成本						
在途物资				2,051,653.02		2,051,653.02
合计	217,007,184.32	8,569,937.23	208,437,247.09	169,079,814.22	8,138,837.01	160,940,977.21

(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	25,072.10					25,072.10
在产品						
库存商品	8,113,764.91	431,100.22				8,544,865.13
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	8,138,837.01	431,100.22				8,569,937.23

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
抵扣进项税	27,549,287.52	27,549,287.52
合计	27,549,287.52	27,549,287.52

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	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										
四川神奇康正医药有限公司	2,633,088.65									2,633,088.65
小计	2,633,088.65									2,633,088.65
二、联营企业										
小计										
合计	2,633,088.65									2,633,088.65

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
重庆神奇药业股份有限公司	0	0
重庆全之道医药有限公司	500,000	500,000
交通银行股份有限公司	180,894.06	198,525.06

申万宏源集团股份有限公司	70,076,082.61	71,047,434.24
长江经济联合发展集团股份有限公司	1,400,000	1,400,000
贵州都匀农村商业银行股份有限公司匀东支行	6,665,265	6,665,265
合计	78,822,241.67	79,811,224.30

(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
重庆神奇药业股份有限公司			27,750,000.00		并非为交易目的而持有的权益工具	
交通银行股份有限公司		148,838.06			并非为交易目的而持有的权益工具	
申万宏源集团股份有限公司		61,076,082.61			并非为交易目的而持有的权益工具	
合计		61,224,920.67	27,750,000.00			

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	401,773,972.04	419,542,249.08
固定资产清理		
合计	401,773,972.04	419,542,249.08

其他说明：
无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	583,161,128.40	222,842,224.64	28,905,523.39	47,315,712.95	882,224,589.38
2. 本期增加金额	2,814,678.89	1,126,538.93	126,769.92	709,034.18	4,777,021.92
(1) 购置	2,642,201.83	1,126,538.93	126,769.92	709,034.18	4,604,544.86
(2) 在建工程转入	172,477.06				172,477.06
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		77,940.00	3,354.00	467,391.78	548,685.78
(1) 处置或报废		77,940.00	3,354.00	467,391.78	548,685.78
4. 期末余额	585,975,807.29	223,890,823.57	29,028,939.31	47,557,355.35	886,452,925.52
二、累计折旧					
1. 期初余额	259,129,538.47	150,738,450.98	18,926,239.91	32,459,121.01	461,253,350.37
2. 本期增加金额	10,354,072.23	8,442,391.50	1,303,233.59	2,409,638.90	22,509,336.22
(1) 计提	10,354,072.23	8,442,391.50	1,303,233.59	2,409,638.90	22,509,336.22
3. 本期减少金额		42,841.02	2,490.24	467,391.78	512,723.04
(1) 处置或报废		42,841.02	2,490.24	467,391.78	512,723.04
4. 期末余额	269,483,610.70	159,138,001.46	20,226,983.26	34,401,368.13	483,249,963.55
三、减值准备					
1. 期初余额	149,208.17	1,279,781.76			1,428,989.93
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4. 期末余额	149,208.17	1,279,781.76			1,428,989.93
四、账面价值					
1. 期末账面价值	316,342,988.42	63,473,040.35	8,801,956.05	13,155,987.22	401,773,972.04
2. 期初账面价值	323,882,381.76	70,823,991.90	9,979,283.48	14,856,591.94	419,542,249.08

(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
机器设备	84,344,813.92	60,053,809.09		24,291,004.83
电子设备	5,445,062.39	5,096,504.44		348,557.95
合计	89,789,876.31	65,150,313.53		24,639,562.78

(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
乌梢蛇基地（龙里农场）	4,148,618.81	农业用地
龙里乌梢蛇基地 1 号楼	1,117,053.16	农业用地
龙里乌梢蛇基地 2 号楼	985,700.69	农业用地
龙里乌梢蛇基地 3 号楼	955,936.54	农业用地
龙里乌梢蛇基地 4 号楼	955,936.54	农业用地
龙里乌梢蛇基地 5 号楼	1,486,473.59	农业用地
龙里乌梢蛇基地 6 号楼	1,486,473.59	农业用地
龙里乌梢蛇基地 7 号楼	2,222,414.03	农业用地
龙里乌梢蛇基地 8 号楼	2,371,351.84	农业用地
都匀 GAP 基地展示厅	926,692.77	农业用地
都匀 GAP 基地道路及苗钢大棚	2,749,095.60	农业用地
都匀 GAP 基地蓄水池	1,232,104.60	农业用地
房屋建筑(厂区环境设施)		正在办理
提取车间 GMP 改造工程	2,642,442.88	正在办理
低压电缆工程	1,402,640.00	正在办理
酒剂车间净化工程	2,340,360.00	正在办理
新固体 GMP 车间	2,869,061.28	正在办理
新职工宿舍	2,593,943.95	正在办理
GMP 新固体车间厂房	11,862,728.81	正在办理
GMP 新提取车间厂房	4,355,664.94	正在办理
GMP 固体车间净化工程	9,040,782.24	正在办理
GMP 提取车间净化工程	3,748,081.83	正在办理

新酒精库（含平台）	1,850,955.98	正在办理
新锅炉房	1,540,713.34	正在办理
都匀药厂生产车间	13,979,352.81	正在办理
都匀药厂综合仓库	7,127,069.63	正在办理
饮片厂综合库房	3,828,112.39	正在办理
饮片厂车间	4,515,341.84	正在办理
饮片厂办公楼	6,070,909.22	正在办理

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	490,630,263.86	405,527,459.57
工程物资		
合计	490,630,263.86	405,527,459.57

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
沙文工程项目	385,790,354.79		385,790,354.79	318,305,740.84		318,305,740.84
污水处理工程	10,633,632.75		10,633,632.75	5,602,924.78		5,602,924.78
营销系统升级	1,424,671.96		1,424,671.96	1,424,671.96		1,424,671.96
酒精库及锅炉房工程	42,000.00		42,000.00	42,000.00		42,000.00
贵州君之堂中药饮片厂	20,560.35		20,560.35	20,560.35		20,560.35
厂部消防工程	7,094,617.48		7,094,617.48	1,382,856.03		1,382,856.03
大坪医药产业园生产线	85,624,426.53		85,624,426.53	78,748,705.61		78,748,705.61
合计	490,630,263.86		490,630,263.86	405,527,459.57		405,527,459.57

(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
沙文项目工程	600,000,000	318,305,740.84	67,484,613.95			385,790,354.79	64.30	在建				募集与自筹
污水处理工程	10,000,000	5,602,924.78	5,030,707.97			10,633,632.75	106.34	在建				自筹
神奇制药营销系统	2,000,000	1,424,671.96				1,424,671.96	71.23	在建				自筹
厂部消防工程	2,000,000	1,382,856.03	5,711,761.45			7,094,617.48	354.73	在建				自筹

大坪医药产业园生产线	85,000,000	78,748,705.61	6,875,720.92			85,624,426.53	100.73	在建					自筹
合计	699,000,000	405,464,899.22	85,102,804.29			490,567,703.51	/	/				/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	8,141,832.08								8,141,832.08
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	8,141,832.08								8,141,832.08
二、累计折旧									
1. 期初余额	4,876,027.08								4,876,027.08
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	4,876,027.08								4,876,027.08
三、减值准备									

1. 期初余额	3,265,805.00								3,265,805.00
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	3,265,805.00								3,265,805.00
四、账面价值									
1. 期末账面价值	0.00								0.00
2. 期初账面价值	0.00								0.00

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	123,845,921.90		53,278,723.11	23,567,346.47	200,691,991.48
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	123,845,921.90		53,278,723.11	23,567,346.47	200,691,991.48
二、累计摊销					

1. 期初余额	19,147,724.06		20,921,473.11	10,263,666.76	50,332,863.93
2. 本期增加金额	1,376,426.96			2,294,072.31	3,670,499.27
(1) 计提	1,376,426.96			2,294,072.31	3,670,499.27
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	20,524,151.02		20,921,473.11	12,557,739.07	54,003,363.20
三、减值准备					
1. 期初余额			32,357,250		32,357,250
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			32,357,250		32,357,250
四、账面价值					
1. 期末账面价值	103,321,770.88			11,009,607.40	114,331,378.28
2. 期初账面价值	104,698,197.84			13,303,679.71	118,001,877.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		

贵州柏强制药有限公司	411,461,402.01					411,461,402.01
滨州神奇大药房有限公司	49,672,598.05					49,672,598.05
合计	461,134,000.06					461,134,000.06

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室及仓库租金	30,376.33		25,000.02		5,376.31
装修费	2,943,904.07	99,512.08	645,946.40		2,397,469.75
种植基地土地租金	1,824,159.50		1,824,159.50		0
开办费	180,763.53		6,082.68		174,680.85
改造费	416,644.30		42,042.00		374,602.30
厂部消防设计费用	220,639.21		57,558.06		163,081.15
绿化摊销	585,681.61		201,337.44		384,344.17
合计	6,202,168.55	99,512.08	2,802,126.10		3,499,554.53

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	156,911,047.37	23,729,719.79	156,681,779.72	23,619,533.62

内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益计算递延资产	900,000.00	135,000.00	900,000	135,000
其他权益工具投资公允价值变动	27,750,000.00	5,087,500.00	27,750,000	5,087,500.00
合计	185,561,047.37	28,952,219.79	185,331,779.72	28,842,033.62

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,047,173.52	261,793.38	1,047,173.52	261,793.38
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	61,224,920.67	15,306,230.17	62,213,903.3	15,553,475.83
合计	62,272,094.19	15,568,023.55	63,261,076.82	15,815,269.21

(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

(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

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	149,091,125.15		149,091,125.15	129,552,635.08		129,552,635.08

预付设备款	27,182,119.33		27,182,119.33	25,876,804.05		25,876,804.05
合计	176,273,244.48		176,273,244.48	155,429,439.13		155,429,439.13

其他说明：
无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0	30,000,000
抵押借款		
保证借款	30,000,000	30,000,000
信用借款	2,719,000	70,000,000
合计	32,719,000	130,000,000

短期借款分类的说明：

2019年10月15日，子公司贵州金桥药业有限公司与招商银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为2019年南字1019220011号《借款合同》，取得借款3000万元，期限自2019年10月15日至2020年10月14日。2019年10月15日进行了授信申请，与招商银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为2019年南字0019220009号《授信协议》，授信额度为人民币5000万元，期限自2019年10月15日至2020年10月14日。2019年10月14日由上海神奇制药投资管理股份有限公司提供连带保证责任，与招商银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为2019年南字0019220009号01《最高额不可撤销担保书》。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备及材料款	137,740,620.15	163,436,220.25

合计	137,740,620.15	163,436,220.25
----	----------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中铁五局	1,410,940.18	未结算
ENOCH MACHINERY LIMITED	1,000,000.00	未结算
合计	2,410,940.18	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	66,298,292.36	71,761,014.89
合计	66,298,292.36	71,761,014.89

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
赵素	1,989,347.90	货款保证金
合计	1,989,347.90	/

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,055,626.49	71,858,189.65	73,362,182.96	4,551,633.18
二、离职后福利-设定提存	127,003.92	2,950,092.79	2,832,657.27	244,439.44

计划				
三、辞退福利		167,000.00	167,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,182,630.41	74,975,282.44	76,361,840.23	4,796,072.62

(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	4,095,954.18	65,752,726.61	67,400,830.53	2,447,850.26
二、职工福利费	19,850.00	724,551.28	705,709.64	38,691.64
三、社会保险费		3,082,942.45	3,077,971.82	4,970.63
其中：医疗保险费		2,790,456.01	2,788,229.81	2,226.20
工伤保险费		236,713.40	233,968.97	2,744.43
生育保险费		55,773.04	55,773.04	
四、住房公积金		1,487,368.88	1,480,168.66	7,200.22
五、工会经费和职工教育经费	1,939,822.31	810,600.43	697,502.31	2,052,920.43
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	6,055,626.49	71,858,189.65	73,362,182.96	4,551,633.18

(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	127,003.92	2,823,075.43	2,711,959.76	238,119.59
2、失业保险费		127,017.36	120,697.51	6,319.85
3、企业年金缴费				
合计	127,003.92	2,950,092.79	2,832,657.27	244,439.44

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,705,664.72	25,582,452.90
消费税		
营业税		
企业所得税	16,297,303.86	20,994,114.92
个人所得税	141,072.18	108,871.33
城市维护建设税	1,030,878.01	1,614,181.46
教育费附加	1,014,420.49	1,331,319.30

地方教育费附加	654,756.72	866,022.45
印花税	60,474.92	81,845.84
其他	633,850.29	3,545.53
合计	31,538,421.19	50,582,353.73

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,265,120.78	0
应付股利	143,142.70	143,142.70
其他应付款	135,209,168.58	126,661,711.33
合计	136,617,432.06	126,804,854.03

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		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他（贵州神奇投资有限公司）	1,265,120.78	
合计	1,265,120.78	0.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	135,618.80	135,618.80
应付股利-何立萍	7,523.90	7,523.90
合计	143,142.70	143,142.70

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他往来款	135,209,168.58	126,661,711.33
合计	135,209,168.58	126,661,711.33

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

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		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	35,974,968.49	33,863,319.72
1 年内到期的租赁负债		
合计	35,974,968.49	33,863,319.72

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
计提办公楼房租	822,600.00	822,600.00
合计	822,600.00	822,600.00

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	246,000,000	169,000,000
保证借款	65,000,000	70,000,000
信用借款		
合计	311,000,000	239,000,000

长期借款分类的说明：

【注1】：2019年12月23日，子公司贵州神奇药业有限公司与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）项目借款字第7号《固定资产借款合同》，借款期限为2019年12月23日至2029年12月22日。由张芝庭、文邦英、上海神奇制药投资管理股份有限公司提供连带保证责任，分别与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）保字第10号、兴银黔（2019）保字第11号、兴银黔（2019）保字第9号《保证合同》，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。由子公司贵州神奇药业有限公司将位于贵阳市高新区沙文生态科技产业园的神奇制药沙文生产研发基地项目116066平方米土地使用权（产权证号码：黔筑高新国用（2015）第124号）及全部在建工程进行抵押，与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）抵字第4号《最高额抵押合同》；

【注2】：2019年5月30日，子公司贵州广得利医药用品有限公司与中国工商银行股份有限公司都匀分行签订了编号为0240500002-2019年（营业）字00067号《固定资产借款合同》，取得银行借款7000万。由贵州柏强制药有限公司、上海广得利胶囊有限公司提供连带责任保证，分别与中国工商银行股份有限公司都匀支行签订了0240500002-2019年营业（保）字0001号、0240500002-2019年营业（保）字0002号保证合同。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款利率区间为4.785%—6%。

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	18,788,213.54	42,663,843.84
专项应付款		
合计	18,788,213.54	42,663,843.84

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	18,788,213.54	42,663,843.84
合计	18,788,213.54	42,663,843.84

其他说明：

无

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,320,000			3,320,000.00	
售后回租	10,345,901.19		3,811,647.77	6,534,253.42	
合计	13,665,901.19		3,811,647.77	9,854,253.42	/

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
工业中小企业技术改造项目中中央预算内投资资金	1,200,000					1,200,000	与资产相关
高新区拨付扶持资金	900,000					900,000	与资产相关
南明区科学技术局	610,000					610,000	与资产相关
贵州双龙航空港经济区社会事业发展局	610,000					610,000	与资产相关
合计	3,320,000					3,320,000	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	534,071,628						534,071,628

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	825,085,376.08			825,085,376.08
其他资本公积	144,253,175.76			144,253,175.76
合计	969,338,551.84			969,338,551.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	28,841,689.97	-741,736.97				-741,736.97		28,099,953
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	28,841,689.97	-741,736.97				-741,736.97		28,099,953
企 业 自 身 信 用 风 险 公 允 价 值 变 动								
二、 将 重 分 类 进 损 益 的 其 他 综 合 收 益								
其 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								
其他综合收益合计	28,841,689.97	-741,736.97				-741,736.97		28,099,953

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,252,546.29			66,252,546.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	66,252,546.29			66,252,546.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,018,431,282.01	934,456,517.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,018,431,282.01	934,456,517.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,530,267.49	83,974,764.44
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,046,961,549.5	1,018,431,282.01

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	837,887,207.27	373,563,526.15	907,489,318.76	362,205,688.43
其他业务	1,440,110.74	1,341,514.08	3,520,281.75	2,006,940.33
合计	839,327,318.01	374,905,040.23	911,009,600.51	364,212,628.76

1、主营业务分行业

行业	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
医药制造业	508,434,099.22	84,891,214.99	639,396,503.14	123,234,822.03
商业及其他	330,893,218.79	290,013,825.24	271,613,097.37	240,977,806.73
合计	839,327,318.01	374,905,040.23	911,009,600.51	364,212,628.76

2、主营业务分地区

地区	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	2,493,067.49	11,818,050.96	53,085,355.77	10,958,388.17
华北地区	65,031,854.18	10,129,166.08	105,039,086.22	14,434,918.81
华东地区	457,171,725.68	302,728,711.38	367,923,088.15	216,740,966.10
华中地区	87,289,974.90	14,110,442.25	106,035,605.68	19,499,535.93
华南地区	35,289,906.57	5,686,874.59	49,353,298.49	15,072,688.78
西南地区	101,089,321.07	14,198,880.63	142,005,916.17	41,558,544.37
西北地区	50,961,468.12	16,232,914.35	87,567,250.03	45,947,586.59
合计	839,327,318.01	374,905,040.23	911,009,600.51	364,212,628.76

2、主营业务分产品类别

药品分类项目名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
补益安神类	29,633,415.00	10,222,200.18	37,094,817.83	15,127,458.00
风湿骨病类	48,510,828.64	16,097,883.38	50,609,934.23	18,567,271.17
感冒止咳类	25,941,607.93	10,376,262.90	80,536,337.66	33,221,556.73
抗菌消炎类	34,712,349.65	13,923,541.63	54,145,743.31	18,141,136.59
抗肿瘤类	315,795,735.21	22,425,265.75	337,151,749.91	21,301,796.39
心脑血管类	41,897,564.19	8,351,149.77	48,401,260.65	10,919,094.39
其他	342,835,817.39	293,508,736.63	303,069,756.92	246,934,315.49
合计	839,327,318.01	374,905,040.23	911,009,600.51	364,212,628.76

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

消费税		
营业税		
城市维护建设税	3,610,423.12	5,156,261.27
教育费附加	1,633,708.72	2,337,253.23
资源税		
房产税	2,331,066.09	2,119,770.85
土地使用税	1,167,422.76	1,894,206.02
车船使用税	711.00	11,829.72
印花税	301,896.49	591,016.99
地方教育费附加	1,089,367.34	1,558,177.83
其他	24,989.00	22,269.95
合计	10,159,584.52	13,690,785.86

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	312,170.00	485,839.28
业务招待费	62,778.27	274,840.44
业务学习交流费	20,227,441.34	21,385,871.83
产品交流费	27,391,659.76	51,606,024.33
患者交流培训费	1,018,640.00	5,210,033
广告宣传费	37,185,411.85	50,870,892.04
运输费	3,790,818.03	6,528,628.45
办公费	439,471.31	1,189,251.80
差旅费	550,214.71	3,205,182.71
通讯费	234,609.78	229,298.50
职工薪酬	34,225,526.64	29,976,356.16
产品推广费	-	30,056,201.3
学术交流	4,529,818.80	43,360,598.08
销售折扣与折让	604,942.44	229,466.89
咨询费	128,058,420.31	68,608,220.16
仓储费	758,399.09	650,701.24
交通费	408,110.85	840,614.64
培训费		2,429,190
汽车费	405,354.07	1,541,314.68
修理费	46,769.40	412,727.69
租赁费	4,801,501.30	4,494,484.57
福利费		208,956.34
劳务费	22,177,089.88	47,010,981.51
策划费	24,395,030.28	10,878,077.79
市场调研费	31,807,176.69	7,935,918
其他	1,970,401.49	2,700,384.06
合计	345,401,756.29	392,320,055.49

其他说明：

受疫情影响，公司加强了与各地业务合作机构在市场调研、市场策划等咨询业务方面的合作，减少了实地现场的学术交流、产品交流、培训等方面的工作，因此销售费用结构发生相应变化。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	5,468,415.43	4,916,513.11
办公费	1,882,421.51	1,672,193.76
差旅费	488,829.77	1,871,771.03
业务招待费	1,302,965.18	2,576,401.95
通讯费	115,032.11	248,995.52
职工薪酬	13,897,543.99	19,641,486.67
福利费	114,998.34	512,410.04
车辆费	1,159,104.85	1,222,086.96
低值易耗品摊销	195,074.24	100,445.46
社保公积金	2,021,791.06	2,913,155.14
无形资产摊销	3,670,499.27	3,380,213.27
修理费	86,916.25	1,104,519.19
评估审计费	1,062,256.06	1,145,110.39
工会经费	253,014.07	125,655.49
教育经费	17,515.00	79,313.54
租赁费	350,013.32	1,465,285.94
会务费	10,375.70	1,200,934.34
咨询费	1,760,636.54	1,580,663.52
董监事费	155,000.00	186,000
法律顾问费	215,464.00	118,500.43
广告宣传费	76,925.20	1,137,648.26
长期待摊费用	3,344,872.71	960,445.3
水电费	427,290.10	391,536.09
物管费	-	573,063.23
运输费	204,524.23	644,509.62
其他	1,972,598.29	3,251,153.04
合计	40,254,077.22	53,020,011.29

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	14,246,672.96	12,122,261.07
合计	14,246,672.96	12,122,261.07

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,488,166.42	4,589,179
手续费等	107,025.33	285,158.59
合计	4,595,191.75	4,874,337.59

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
年产 15 亿粒胶囊剂生产线技改项目工程		75,000
小河 GMP 认证改造		24,000
高新区拨产业扶持资金		300,000
双龙航空港经济区社会事业发展局高新技术企业补助资金		300,000
都匀开发区产业局拨款企业奖励资金		10,000
贵阳经开区投资服务局一企一策转型升级补助		100,000
2018 年吸纳建档立卡贫困劳动力稳定就业补贴		2,500
贵州省商务厅进出口奖励资金		22,000
贵阳市工业和信息化委员会展位补助		115,200
个人所得税代缴手续费	10,988.20	
政府稳岗补贴	544,282.00	
贵阳经开区管委会疫情防控以奖代补专项资金	200,000.00	
疫情防控复工复产扶持资金	15,000.00	
都匀经开区产业发展局补助款	50,000.00	
新冠疫情捐赠增值税减免	544,389.38	
知识产权奖励款	600,190.00	
科技厅贵州大学科研项目拨款	44,000.00	
贵阳市工业和信息化委员会补助	10,000.00	
高新产业发展局一季度在建投资项目加快奖励	104,260.00	
白云就业中心技能等级证书培训补助	600.00	
合计	2,123,709.58	948,700

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	0	165,479.79
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	0	165,479.79

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	578,977.00	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	2,318,705.70	
合计	2,897,682.70	

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		2,776,976.13
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	527,236.43	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		

八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	527,236.43	2,776,976.13

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	4,333.33	2,731.12
合计	4,333.33	2,731.12

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		1,071.39	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	901,085.89		901,085.89
其他	359,717.50	499,911.23	359,717.50
合计	1,260,803.39	500,982.62	1,260,803.39

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
稳岗补贴	147,371.00		与收益相关
增值税税收减免	753,714.89		与收益相关
合计	901,085.89		

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,469,500.00		5,469,500.00
其他	218,287.41	339,110.15	218,287.41
合计	5,687,787.41	339,110.15	5,687,787.41

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,856,022.48	18,347,606.09
递延所得税费用	-110,186.17	-2,354,590.33
合计	12,745,836.31	15,993,015.76

(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	44,041,134.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,264,324.95
子公司适用不同税率的影响	-581,481.96
调整以前期间所得税的影响	20,242.50
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,042,750.82
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
所得税费用	12,745,836.31

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注 57

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	186,721.60	309,723.97
利息收入	761,382.65	316,579.91
贷款保证金	889,568.70	3,087,535.57
票据到期解汇收到现金	7,533,072.55	12,935,641.93
市场人员还款	1,568,407.82	35,448,086.29
其他应收（付）的现金收入	12,780,831.96	849,700
合计	23,719,985.28	52,947,267.67

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
销售费用中的现金支出（除职工薪酬、折旧摊销及税费外）	286,305,214.67	297,139,250.35
管理费用中的现金支出（除职工薪酬、折旧摊销及税费外）	29,185,175.85	29,774,862.89
财务费用中的承兑汇票贴现息及手续费等支出	17,054.24	54,864.14
营业外支出的现金支出	33,390.83	152,027.08
其他应收（付）款的现金支出	50,534,000.82	42,817,281.65
合计	366,074,836.41	369,938,286.11

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
从上海广得利借款		1,600,000
合计		1,600,000

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还上海广得利借款		1,600,000
支付融资租赁款	23,281,071.06	
合计	23,281,071.06	1,600,000

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,295,298.49	53,278,311.72
加：资产减值准备	527,236.43	
信用减值损失	2,897,682.70	2,776,976.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,656,100.85	24,141,913.50
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,670,499.27	3,330,449.65
长期待摊费用摊销	3,444,472.77	965,643.31
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）		1,268.88
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	30,765.65	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,413,260.73	5,066,111.07
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-110,186.17	-2,378,650.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-247,245.66	

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-47,890,579.99	-12,618,833.28
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	80,819,410.42	9,380,224.59
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-64,226,605.85	-17,112,761.14
其他		352,762.20
经营活动产生的现金流量净额	39,280,109.64	67,183,416.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	512,790,239.83	361,067,156.24
减: 现金的期初余额	596,052,428.52	205,813,670.77
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	-83,262,188.69	155,253,485.47

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	512,790,239.83	596,052,428.52
其中: 库存现金	173,457.55	338,341.88
可随时用于支付的银行存款	512,616,782.28	595,714,086.64
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	512,790,239.83	596,052,428.52
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	80,783,124.80	抵押借款
无形资产	27,861,956.04	抵押借款
在建工程	342,597,902.38	抵押借款
合计	451,242,983.22	/

其他说明：

神奇药业龙里生厂基地固定资产(房屋)8078万、在建工程沙文项目作为兴业银行项目贷款24600万抵押物。

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	418.44	7.0692	2,958.03
其中：美元	418.44	7.0692	2,958.03
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	10,988.20	个税代扣代缴手续费	10,988.20
与收益相关	691,653.00	政府稳岗补贴	691,953.00
与收益相关	200,000.00	贵阳经开区管委会疫情防控以奖代补专项资金	200,000
与收益相关	15,000.00	疫情防控复工复产扶持资金	15,000
与收益相关	50,000.00	都匀经开区产业发展局补助款	50,000
与收益相关	1,298,104.27	新冠疫情税减金免	1,298,104.27
与收益相关	600,190.00	知识产权奖励款	600,190
与收益相关	44,000.00	贵州大学科研项目拨款	44,000
与收益相关	10,000.00	贵阳市工业和信息化委员会补助	10,000
与资产相关	104,260.00	高新产业发展局一季度在建投资项目加快奖励	104,260
与收益相关	600.00	白云就业中心技能等级证书培训补助	600
合计	3,024,795.47		3,024,795.47

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵州神奇药业有限公司	贵阳	贵阳	制药	100		同一控制合并
贵州金桥药业有限公司	贵阳	贵阳	制药	92.58		购买
贵州柏强制药有限公司	贵阳	贵阳	制药	100		非同一控制合并

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
贵州金桥药业有限公司	7.42	3,316,865.98		27,348,377.55

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
贵州金桥药业有限公司	494,949,814.79	202,451,738.56	697,401,553.35	248,194,847.78	8,635,605.25	256,830,453.03	499,207,446.61	211,356,262.09	710,563,708.70	265,497,608.54	17,436,864.91	282,934,473.45

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
贵州金桥药业有限公司	418,743,764.49	12,941,865.07	12,941,865.07	10,032,802.64	323,992,051.81	15,024,532.43	15,024,532.43	16,947,981.20

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易适用 不适用**3、 在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、 重要的共同经营**适用 不适用**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用**6、 其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会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，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

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。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前面临的利率风险对公司财务数据影响较小。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。公司目前面临的利率风险对公司财务数据影响较小。

3. 流动性风险

流动性风险，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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门

集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
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	79,811,224.30		-988,982.63	78,822,241.67
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	79,811,224.30		-988,982.63	78,822,241.67
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				

非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
重庆神奇药业股份有限公司		收益法	净资产已为负，预计未来很难产生用于股东分配的现金流。	
重庆全之道医药有限公司	500,000.00	成本法	公司经营正常，未出现显著亏损，重置价值是相关股权的公允价值的最佳估计	
长江经济联合发展集团股份有限公司	1,400,000.00	成本法	公司经营正常，未出现显著亏损，重置价值是相关股权的公允价值的最佳估计	
贵州都匀农村商业银行股份有限公司匀东支行	6,665,265.00	成本法	公司经营正常，未出现显著亏损，重置价值是相关股权的公允价值的最佳估计	

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
贵州神奇投资有限公司	贵阳	投资活动	5,000	24.59	24.59

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是张芝庭先生

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

□适用 √不适用

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本公司合营企业情况如下。

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
四川神奇康正医药有限公司	合营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州贵创投资有限公司	母公司的控股子公司
贵州神奇彩印包装有限责任公司	母公司的控股子公司
贵州民泰商贸有限公司	母公司的控股子公司
黔南神奇医药有限公司	母公司的控股子公司
贵阳神奇大酒店有限公司	母公司的控股子公司
贵阳金泰房地产开发有限公司	其他
贵州神奇商业发展有限公司	其他
贵州神奇啤酒有限公司	其他
贵州百强集团投资控股有限公司	其他
龙里县柏强植物开发有限公司	其他
贵阳凯宾商贸有限公司	其他
贵阳神奇星岛酒店有限公司	其他
贵州鸿邮实业股份有限公司	其他
贵州神奇百盛购物中心有限公司	其他
贵阳君业商业发展有限公司	其他
贵定恒伟玻璃制品厂	其他
贵阳神东大厦物业管理有限公司	其他
贵阳德堡快递印务有限公司	其他
贵阳宇龙纸制品加工有限公司	其他
贵州新华包装印务有限公司	其他
淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	其他
淄博宏仁堂大药店有限责任公司	其他
淄博宏仁堂春天医药零售有限公司	其他

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
贵阳德堡快速印务有限公司	购买包装物	-	101,005.98
贵州新华包装印务有限公司	购买包装物	2,001,215.17	1,962,258.84
合计		2,001,215.17	2,063,264.82

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
淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	销售药品	193,497,372.91	108,240,547.33
淄博宏仁堂大药店有限责任公司	销售药品	13,667,565.43	13,129,263.26
淄博宏仁堂春天医药零售有限公司	销售药品	3,693,926.69	2,488,279.25
合计		210,858,865.03	123,858,089.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海广得利胶囊有限公司	35,700,000	2019/5/30	2026/5/29	否

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
上海广得利胶囊有限公司	34,300,000	2019/5/30	2026/5/29	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

公司全资子公司柏强制药为其下属控股公司贵州广得利项目建设贷款 7,000 万元按提供全额担保，并按持股比例接受贵州广得利外方股东关联方上海广得利胶囊有限公司的反担保；同时上海广得利胶囊有限公司也为贵州广得利的 7,000 万元项目建设贷款提供全额担保，柏强制药按持股比例为其提供反担保。

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贵州神奇投资有限公司	50,000,000.00	2016-11-17	2020-11-17	到期顺延

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	92.27	92.72

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	52,103,751.91		50,560,681.36	
应收账款	淄博宏仁堂大药店有限责任公司	146,611.29		-1,427,954.14	
应收账款	淄博宏仁堂春天医药零售有限公司	1,730,738.03		2,626,811.34	
合计		53,981,101.23		51,759,538.56	

(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	贵州新华包装印务有限公司	405,715.86	1,070,370.51
应付账款	贵阳德堡快速印务有限公司	25,425.40	25,425.40
其他应付款	贵阳神奇大酒店有限公司	441,300	441,300.00
其他应付款	贵州贵创投资有限公司	114,975.85	114,975.85
其他应付款	贵州神奇投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
预收账款	淄博宏仁堂大药店有限责任公司	0	1,427,954.14

预收账款	黔南神奇医药有限公司	0	11,726.00
合计		50,987,417.11	53,091,751.90

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

2013 年 5 月份经资产重组通过同一控制下合并及非同一控制下合并购买了两个子公司，与重组相关的承诺如下：

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限
与重大资产重组相关的承诺	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	保持神奇制药投资(原永生投)在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性	长期
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	承诺人和实际控制人及其实际控制的企业将不以直接或间接的方	长期

			式从事与神奇制药投资（原永生投资）（包括神奇制药投资的下属公司）相同或相似的业务。	
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	规范和减少与神奇制药投资（原永生投资）的关联交易	长期

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	

3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	20,182,136.11
合计	20,182,136.11

(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	20,182,136.11	100	20,182,136.11	100		20,182,136.11	100	20,182,136.11	100	
其中：										
预计无法收回	20,182,136.11	100	20,182,136.11	100		20,182,136.11	100	20,182,136.11	100	
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	20,182,136.11	/	20,182,136.11			20,182,136.11		20,182,136.11	/	

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
上海英雄集团	1,054,940.51	1,054,940.51	100.00	无法收回
上海永生金笔厂	19,127,195.60	19,127,195.60	100.00	无法收回
合计	20,182,136.11	20,182,136.11	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

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例%	坏账准备
上海英雄集团	1,054,940.51	5.23	1,054,940.51
上海永生金笔厂	19,127,195.60	94.77	19,127,195.60
合计	20,182,136.11	100.00	20,182,136.11

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	177,311,660.30	177,311,660.30
其他应收款	1,944,193.70	2,554,129.91
合计	179,255,854.00	179,865,790.21

其他说明:

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

贵州神奇药业有限公司	177,311,660.30	177,311,660.30
合计	177,311,660.30	177,311,660.30

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√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	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
贵州神奇药业有限公司	177,311,660.30	1年以上	子公司发展生产	否
合计	177,311,660.30	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,944,193.70
1 年以内小计	1,944,193.70
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	603,516.06
合计	2,547,709.76

(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
按组合计提坏账准备	2,547,709.76	3,157,645.97
合计	2,547,709.76	3,157,645.97

(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	603,516.06			603,516.06
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	603,516.06			603,516.06

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	
永生房产昭化路销售费用	603,516.06					603,516.06
合计	603,516.06					603,516.06

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
------	-------	------	----	---------------------	----------

贵州神奇药业有限公司	应收房租	836,203.54	2 年以内		
贵州金桥药业有限公司	应收房租	836,203.54	2 年以内		
永生房产昭化路销售费用	应收费用	603,516.06	5 年以内		
合计	/	2,275,923.14	/		

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、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	1,676,041,551.05	0	1,676,041,551.05	1,676,041,551.05	0	1,676,041,551.05
对联营、合营企业投资						
合计	1,676,041,551.05	0	1,676,041,551.05	1,676,041,551.05	0	1,676,041,551.05

(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
贵州金桥药业有限公司	232,978,878.27	0	0	232,978,878.27	0	0
贵州神奇药业有限公司	508,330,666.70	0	0	508,330,666.70	0	0
贵州柏强制药有限公司	934,732,006.08	0	0	934,732,006.08	0	0

合计	1,676,041,551.05	0	0	1,676,041,551.05	0	0
----	------------------	---	---	------------------	---	---

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

□适用 √不适用

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-30,765.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,024,795.47	详见合并财务报表项目注释 84“政府补助”明细表
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,292,970.93	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-277,937.40	
少数股东权益影响额	418,347.58	
合计	-2,158,530.93	

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	1.08	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.17	0.06	0.06

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内在中国证监会指定报纸公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	载有公司董事长签署的半年度报告正本。

董事长：张芝庭

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用