

公司代码：600771

公司简称：广誉远

广誉远中药股份有限公司

2020 年半年度报告



二〇二〇年八月二十九日

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张斌、主管会计工作负责人傅淑红及会计机构负责人（会计主管人员）侯宽余声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述了公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，包括行业政策及市场竞争加剧风险、应收账款管理风险、原材料供给及价格波动风险、质量安全风险、新冠肺炎疫情风险等，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析-三、其他披露事项-（二）可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要	9
第四节	经营情况的讨论与分析	16
第五节	重要事项	30
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	42
第七节	优先股相关情况.....	46
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	47
第九节	公司债券相关情况	49
第十节	财务报告	50
第十一节	备查文件目录	199

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、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
本公司、公司、广誉远	指	广誉远中药股份有限公司
东盛集团、大股东、控股股东	指	西安东盛集团有限公司
山西广誉远、广誉远国药	指	山西广誉远国药有限公司
北京广誉远	指	北京广誉远投资管理有限公司
拉萨广誉远	指	拉萨东盛广誉远药业有限公司
杏林誉苑	指	北京杏林誉苑科技有限公司
安康广誉远	指	安康广誉远药业有限公司
东盛医药	指	陕西东盛医药有限责任公司
利安达、利安达会计师	指	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
财政部	指	中华人民共和国财政部
国家医保局	指	国家医疗保障局
国家卫健委	指	国家卫生健康委员会
新冠肺炎	指	新型冠状病毒肺炎
指定报刊	指	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》

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	广誉远中药股份有限公司
公司的中文简称	广誉远
公司的外文名称	GuangYuYuan Chinese Herbal Medicine Co., Ltd.
公司的法定代表人	张斌

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	/	康云
联系地址	/	陕西省西安市高新区高新六路52号 立人科技园A座六层
电话	/	029-88330818 / 88330835
传真	/	029-88330835
电子信箱	/	kangyun@guangyuyuan.com

注：公司董事会秘书暂时空缺，目前由公司董事长张斌先生代行董事会秘书职责。

三、基本情况变更简介

公司注册地址	西宁经济技术开发区金桥路38号
公司注册地址的邮政编码	810007
公司办公地址	陕西省西安市高新区高新六路52号立人科技园A座六层
公司办公地址的邮政编码	710065
公司网址	http://www.guangyuyuan.com
电子信箱	irm@guangyuyuan.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	广誉远	600771	东盛科技

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	432,558,335.54	541,410,770.51	-20.11
归属于上市公司股东的净利润	43,440,688.96	117,282,562.58	-62.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,927,054.37	99,978,204.87	-73.07
经营活动产生的现金流量净额	-126,559,912.53	-78,477,209.17	不适用
	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	2,400,377,108.03	2,356,936,419.07	1.84
总资产	3,838,683,719.53	3,537,356,944.85	8.52

(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)	0.09	0.25	-64.00
稀释每股收益(元/股)	0.09	0.25	-64.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.05	0.21	-76.19
加权平均净资产收益率(%)	1.83	4.99	减少3.16个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.13	4.26	-3.13

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、归属于上市公司股东的净利润同比减少 62.96%、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 73.07%，主要因为：

（1）受宏观经济下行、新冠肺炎疫情的影响，公司销售收入较上年同期减少 10,885.24 万元，降幅 20.11%；

（2）为确保终端市场业务的快速开展，提升市场终端动销增速，保障公司生产的安宫牛黄丸在终端市场上供应，公司加大终端营销及广告投入，致使市场推广费、广告费分别较上年同期增加 971.72 万元和 939.72 万元，使得当期销售费用率较上年同期有所上升；

（3）由于报告期公司产品销售结构比重的变化，其中毛利较高的定坤丹、龟龄集系列产品收入占医药工业收入比重较上年同期分别下降 15.13%、15.80%，影响毛利率下降 2.89 个百分点，以及部分包材价格上涨等原因，使得公司综合毛利率下降 3.34 个百分点。

2、基本（稀释）每股收益同比减少 64.00%，主要是因为报告期内公司净利润较上年同期减少。

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
非流动资产处置损益	-1,691.46
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,166,753.89
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	

非经常性损益项目	金额
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
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	-677,131.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
少数股东权益影响额	-2,122,571.16
所得税影响额	-1,851,725.20
合计	16,513,634.59

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）主营业务

公司主要从事中药产品的生产、销售，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，公司属于医药制造业，核心业务为中成药业务。依据产品定位和销售渠道不同，公司医药工业主要包括传统中药、精品中药和养生酒三大板块。

公司现有丸剂、散剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、口服液、煎膏剂、酒剂等 8 种剂型，104 个药品注册批件、1 个保健食品许可批件、1 个白酒许可批件、175 个商标和 19 项专利技术。公司控股子公司山西广誉远共有 36 个药品被列入《国家基本药物目录（2018 年版）》、61 个药品入选《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 年版）》。

公司拥有深厚的历史积淀和良好的品牌形象，核心子公司山西广誉远距今已有 479 年的历史，是中国现存历史最为悠久的中药企业与药品品牌，其核心产品龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸的制作技艺先后入选国家级非物质文化遗产名录，牛黄清心丸的制作技艺则被列入山西省非物质文化遗产名录。

（二）主要产品及用途

序号	产品名称	治疗领域	功能主治	类别	归属业务板块	中药保护品种
1	龟龄集	内科扶正	强身补脑，固肾补气，增进食欲。用于肾亏阳弱，记忆减退，夜梦精溢，腰酸腿软，气虚咳嗽，五更溏泻，食欲不振。	中药	传统中药 精品中药	国家 秘密级
2	定坤丹 大蜜丸	妇科扶正	滋补气血，调经舒郁。用于气血两虚、气滞血瘀所致的月经不调、行经腹痛、崩漏下血、赤白带下、血晕血脱、产后诸虚、骨蒸潮热。	中药	传统中药 精品中药	国家 秘密级
3	定坤丹 水蜜丸	妇科扶正	滋补气血，调经舒郁。用于气血两虚、气滞血瘀所致的月经不调、行经腹痛。	中药	传统中药	国家 秘密级
4	定坤丹 口服液	妇科扶正	滋补气血，调经舒郁。用于气血两虚、气滞血瘀所致的月经不调、行经腹痛、崩漏下血、赤白带下、血晕血脱、产后诸虚、骨蒸潮热。	中药	精品中药	国家 秘密级

序号	产品名称	治疗领域	功能主治	类别	归属业务板块	中药保护品种
5	安宫牛黄丸	内科开窍	清热解毒，镇惊开窍。用于热病，邪入心包，高热惊厥，神昏谵语；中风昏迷及脑炎、脑膜炎、中毒性脑病、脑出血、败血症见上述证候者。	中药	传统中药 精品中药	-
6	牛黄清心丸	内科开窍	清心化痰，镇惊祛风。用于风痰阻窍所致的头晕目眩，痰涎壅盛，神志混乱，言语不清及惊风抽搐、癫痫。	中药	传统中药 精品中药	-
7	加味龟龄集酒	内科扶正	强身补脑，固肾补气，增进食欲。用于肾亏阳弱，记忆减退，夜梦精溢，腰酸腿软，气虚咳嗽，五更溏泻，食欲不振。	中药	养生酒	-
8	龟龄集酒	-	延缓衰老、抗疲劳。	保健食品	养生酒	-

注：2016 年 3 月，公司龟龄集、定坤丹国家秘密技术保密期限届满，但由于国家管理部门相关定密权限的移交工作尚未完成，故公司龟龄集、定坤丹保密期限延期事宜仍在等待之中。截止目前，上述产品均处于未解密状态。

（三）经营模式

1、采购模式

公司对原材料的采购主要采用招标采购和直接采购两种方式，具体如下：

（1）招标采购

招标采购方式主要针对采购量比较大的原材料、包装材料。对于使用量大的包装材料和价格波动较大、市场供应充足的原材料，公司通过招标方式采购。对于价格波动较小或者招标组织难度大、费用较高的原材料和包装材料采购，通过招标确定主要供应商后，在年度内从入选供应商内进行询比价采购。

（2）直接采购

公司对其他原材料、辅料等采用货比三家、价格和质量兼顾的方式直接采购，办公用品和劳保用品采用按季度计划统一询比价集中采购。对稀缺品种、限制性品种、重点贵细品种，根据品种特性和国家政策，采用基地直采、定向采购、向战略合作客户采购和特定时间采购。

2、生产模式

公司生产模式主要采用“以销定产”的方式，原则上按照销售需求，结合一定量的安全缓冲库存储备，制定生产计划。在生产的过程中，公司严格按照国家 GMP 规范要求和公司制定的药品生产标准组织生产。整个生产过程精选道地药材，遵循古法炮制，

严格质量控制，细化考核，规范生产，确保产品质量安全。

3、销售模式

(1) 医药工业

公司自产药品均采用买断销售方式进行销售，下游客户包括医药批发经销商、连锁药店、国药堂等，目前采用的销售模式具体可细分为三种销售模式，包括协作经销模式、代理销售模式和经销模式，具体如下：

① 协作经销模式

公司传统中药的大部分药品、以及养生酒中的加味龟龄集酒、金钻龟龄集酒和蓝宝石系列产品采用协作经销模式进行销售，协作经销是一种将产品采取买断经销方式销售给医药商业批发企业、并协助批发企业开发维护医疗机构和零售药店等终端客户的销售模式。公司自有销售队伍以及合伙人组建的销售队伍在各自区域内寻找合适的协作经销商，在签订经销合同后，与区域经销商整合资源，开拓区域内零售药店，以及通过临床推广、学术推广共同开发区域内的医院终端市场，并提供销售及售后服务，同时对医药商业批发客户提供相应的服务支持。

② 代理销售模式

公司对于部分药品采取代理销售模式，由具有一定经济实力或市场渠道资源的代理商在特定区域代理公司产品，代理商在特定区域自主开拓销售渠道、开拓终端市场，并协调公司产品在代理区域内的市场准入工作，包括物价备案、产品检验、招标投标、进入医保、农保等，确保公司产品中标。公司将产品销售给代理商合作的区域性医药商业企业后，一般不提供其他后续支持和服务，亦不承担市场风险。

③ 经销模式

公司的精品中药及养生酒中的红宝石系列产品和龟龄露酒采取经销模式，即将产品以买断方式销售给与区域合作伙伴设立的国药堂(公司大多仅参股 10%左右)、经销商，由其零售给消费者。

(2) 医药商业

公司以拉萨广誉远为平台，自其他药品生产企业购进产品，通过自有销售渠道销往西藏地区的医疗机构或零售终端。

(四) 公司所处行业说明

医药行业是集高附加值和社会效益于一体的高新技术产业，是国民经济的重要组成

部分。近年来受益于我国经济快速增长、医疗体制深化改革和政策环境鼓励创新等因素，我国医药行业一直保持着高速增长。中商产业研究院发布的《2016-2020 年中国医药行业投资战略研究咨询报告》预测指出，在“十三五”期间，我国医药行业将继续高速发展，2020 年市场规模将会达到 17,919 亿元，2015-2020 年，复合增长率为 8%，依然会高于我国 GDP 的增长率。

2020 年上半年新冠肺炎疫情爆发，对医药大健康行业来说既是考验也是挑战，虽然经过广大医务工作者的艰苦奋战，国内疫情得到有效扼制，但遭此一疫，经济形势不容乐观。医药行业除部分防疫抗疫领域外，消费普遍受限，进而导致行业供求收缩，增速下滑，医药行业也首次出现了负增长。根据国家统计局 2020 年 1-6 月数据，医药制造业营业收入 11,093.9 亿元，同比增长-2.3%，利润总额 1,586.0 亿元，同比增长 2.1%。

公司所处的中医药行业是医药行业的子行业之一，随着人口老龄化不断加深和国家从政策层面愈加重视，相继出台《中医药法》、《“健康中国 2030”规划纲要》，中医药产业发展提升至国家战略层面，《“健康中国 2030”规划纲要》中明确指出到 2020 年中国健康产业产值将达到 8 万亿元，到 2030 年达到 16 万亿元，成为国民经济的支柱性产业。

2020 年是中医药产业发展的关键时间节点，在此次应对新冠疫情的过程中，中医药的独特作用受到了社会各界广泛的关注、重新认可和支持，成为新冠肺炎治疗的重要组成部分。从国内情况看，国家卫生健康委员会发布的《新型冠状病毒肺炎诊疗方案》中则明确指出了中医药参与疾病治疗的全过程。从国外市场来看，在当前全球疫情背景下，以中医药为亮点的“中国方案”受到普遍的国际关注，为国际社会防控疫情提供了中国经验和中国智慧。随着国家继续高度重视和大力支持中医药事业的发展，我国中医药产业也将进入新的历史发展时期。

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

主要资产	重大变化情况
货币资金	增加 16,384.46 万元，增幅 68.75%，主要因为报告期内公司享受疫情贷款扶持政策，以银行借款和承兑汇票融资，银行借款净增加 7,987.22 万元，承兑汇票保证金净增加 17,200.00 万元。
在建工程	增加 1,540.93 万元，增幅 36.97%，主要是安康广誉远医药物流园项目增加投入 1,474.07 万元。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司持续加强品牌战略管理，优化产品结构，积极创新营销思路、拓展营销渠道，核心竞争力得到进一步凸显：

1、品牌优势

公司核心企业——广誉远国药历史积淀深厚，距今已有 479 年的历史，是中国现存历史最为悠久的中药企业与药品品牌，作为国家商务部首批“中华老字号”企业，广誉远国药谨遵四百多年传承的古训“非义而为，一介不取，合情之道，九百何辞”，坚守广誉远老字号企业的经营理念，以及“修合虽无人见，存心自有天知”的传统中药古法炮制理念，继承和发扬着传统中药造福人类的历史使命。

2、产品优势

公司拥有龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸、牛黄清心丸四大核心品种，和其他共百余种传统中药批准文号，其中龟龄集是国内目前为止存世最完整的复方升炼技术的活标本，被誉为“中医药的活化石”，其与定坤丹均为国家保密品种。公司龟龄集、定坤丹及安宫牛黄丸的制作技艺均已先后入选国家级非物质文化遗产名录，牛黄清心丸的制作技艺则入选山西省非物质文化遗产名录。

3、工艺优势

山西广誉远的产品之所以品质高贵，疗效确切，其核心优势来自于独特的古法炮制工艺，经过严苛雕琢，总结出炒、蒸、煮、熏、爆、日晒夜露、烧炭法、火燻法、土埋法、水润法、升炼法等诸多的特有炮制工艺，尤其是陈醋炮制、土炒白术、以及地黄九蒸九晒等传统而又独特的古法炮制工艺，是公司的核心竞争力之一。

4、学术科研优势

公司坚定以学术引领和科研创新为发展源泉，围绕“高品质中药战略”，通过内部自主研发与外部科研合作双轮驱动，形成了“产-学-研”三位一体的学术科研开发模式，为深入发掘产品优势，挖掘传统中药的现代医学理论研究提供保障。

公司拥有实力雄厚的专家学者团队，多位国医大师和名老中医、药学专家担任高级顾问。同时，公司充分发挥资源互补优势，与厦门大学、中国药科大学、上海中医药大学等多所知名专业院校共建联合实验室、研究生联合培养基地。并联合中国医学科学院北京协和医院、天津中医药大学第一附属医院等数十家医疗机构的知名专家、业界泰斗

开展了多项多中心循证医学研究。截至目前，已在国内外知名期刊上发表论文近 180 篇，其中 SCI 期刊收录论文 8 篇。

报告期内，定坤丹新入《子宫内膜异位症中西医结合诊治指南》等。围绕定坤丹对 DOR 不孕症的循证评价研究、龟龄集对于中度老年认知功能障碍(肾虚髓减证)的临床研究、广誉远安宫牛黄丸治疗急性缺血性脑卒中患者伴急性意识障碍的多中心临床试验等，多品种多角度的专业学术研究都在紧张进行中。进一步提升了公司产品临床价值和空间，夯实了公司产品的市场竞争力，为多元化产品结构体系搭建和可持续发展不断赋能。

5、知识产权

(1) 专利

截至 2020 年 6 月 30 日，公司共拥有各类专利 19 项，报告期内公司成功申请专利 1 项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利申请日	授权公告日	专利类别	专利权人
1	包装盒（定坤丹飞天系列）	ZL201930370872.0	2019.07.12	2020.01.07	外观设计	山西广誉远

(2) 商标

截至 2020 年 6 月 30 日，公司拥有国内商标 167 个，国际商标 8 个，报告期内公司新增国内商标 8 个，基本情况如下：

序号	商标	注册分类	注册证号	注册有效期限	持有人
1		16	37310145	2019.12.14-2029.12.13	山西广誉远
2		5	37146174	2020.01.28-2030.01.27	
3		30	37163603	2020.01.28-2030.01.27	
4		35	37308515	2020.03.14-2030.03.13	
5		18	37324797	2020.03.21-2030.03.20	
6	知了有方	9	35801062	2019.11.28-2029.11.27	杏林誉苑
7	知了有方	35	35804706	2019.11.28-2029.11.27	
8	知了有方	42	35816590	2019.12.14-2029.12.13	

注：上表中第 1 项、第 6-8 项商标，因受商标注册公告期限限制，公司于 2020 年取得国家知识产权局下发的商标注册证。

公司拥有的“远及图”商标被国家工商行政管理总局商标局（现国家知识产权局）认定为国家驰名商标，被山西省工商行政管理局（现山西省市场监督管理局）认定为省级著名商标，基本情况如下表：

商标	注册分类	注册证号	注册有效期限
	5	587224	2012.03.20-2022.03.19

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，新冠肺炎疫情爆发并肆虐全球，世界经济负重前行。医药行业也因此面临生产中断、流通困难、医院和药店终端非正常营业、品种限制和客流断崖式下跌等多重困难，生产、流通和销售均受到严重影响。但是，我国医疗卫生体制改革并未因疫情影响而停滞，在平稳延续 2019 年各项既定工作的基础上，新版《药品管理法》、第二批国家组织药品集中采购等多项新法规、新政策密集出台，医药行业迎来了前所未有的挑战和机遇。

面对疫情带来的重重困难，公司在全体股东关注支持和董事会的正确领导下，积极应对市场，快速适应调整，有序恢复公司各项生产经营活动，同时继续坚定“全产业链打造高品质中药”的指导原则，加强营销转型和新模式探索，不断提高管控效率，为企业有序经营的持续发展奠定新的基础。在宏观经济加速下行和行业政策明显趋严的背景下，加之疫情对医药行业带来正常营业的停滞，商业公司和医院药店终端资金压力激增，全行业整体出现前所未有的困难，公司加强推广力度和线上线下的费用投入，为了保证药品供应，稳定团队，与行业和客户共渡难关，谋求持续发展，自身承担了较大的经济压力。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产 383,868.37 万元，归属于母公司股东权益 240,037.71 万元；受新冠肺炎疫情等因素影响，报告期内，公司实现营业收入 43,255.83 万元，同比下降 20.11%。归属于上市公司股东净利润 4,344.07 万元，同比下降 62.96%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 2,692.71 万元。

报告期内，公司主要业务板块的工作重点如下：

（一）营销管理

1、传统中药

传统中药以四大核心产品为基础，在公司品牌培育，高品质中药战略主导方面发挥着重要作用。报告期内，公司针对疫情带来的形势变化灵活施策，依托现有营销体系的竞争优势，积极探索线上推广新模式，确定了线上线下营销相结合的营销策略。同时，公司试水合伙制模式转型，充分激发每个营销团队对公司品牌和产品的认同度，在传统中药市场加营销双轮驱动下，紧抓数字化营销，突破困境，寻找生机。报告期内，该板

块实现营业收入 32,614.75 万元，占总收入的 75%，为公司稳定收入起到决定性作用。特别是安宫牛黄丸实现营业收入 1.56 亿，实现近年来同期销售的新突破。

（1）医学方面：

报告期内，公司围绕核心产品在质量标准、药理机制及药效等方面开展了多项临床前研究工作，聚焦不孕不育症、原发性痛经、多囊卵巢综合征、老年认知功能障碍、老年衰弱综合征、脑卒中等多个疾病领域，为深挖产品价值提供了坚定的科研支持。同时，公司继续联合山西大学、厦门大学、中国药科大学、上海中医药大学、南京中医药大学、成都中医药大学、广东省中医院等高等院校及医院发挥各自优势，共建联合实验室及研究生联合培养基地，并先后成立广誉远经典名方二次开发学会服务站和本草生物学山西省研究生联合培养基地，为公司研发工作的开展提供了强有力的学术支持。

报告期内，医院方面克服停业或非正常营业的影响，持续通过电话拜访、朋友圈互动、线上学术推广会议等形式，开展健康关爱，慢病管理，稳定定坤丹和龟龄集产品优势的同时，提升安宫牛黄丸和牛黄清心丸的亮点凸显，特别是安宫牛黄丸入选由国家卫健委和国家中医药管理局联合公布的《新型冠状病毒肺炎诊疗方案》后，公司随即组建安宫牛黄丸医学部，积极探索品种发展和服务升级，实现新增 81 家医院的用药支持，为公司核心品种多点位协同发力奠定良好的基础。

（2）商务方面：

报告期内，公司继续开展围绕全国重点龙头医药商业公司的商业系统性布局，持续保持与全国大型商业的合作，优选资信良好，业务网络覆盖广，经营能力强的合作客户，通过线上签约、平台互动，增加强强合作，以保证公司产品的顺畅流转和及时配送。在数据管理上，公司推进数字化管理变革，已与 26 家一级商业客户开展流向直连，从根本上解决公司信息及时性和准确性问题。

（3）OTC 方面：

公司继续深化与老百姓、一心堂、国大药房等 TOP10 连锁龙头的线上线下合作，同时借力合作伙伴的资源优势，通过会员营销、连锁拓客引流共享等新思路、新模式，进一步扩大了公司产品的客户认同度和消费认知粘性，保障公司销售增长的可持续性。同时，公司适应不断变化的市场形势，线下团队和线上电商团队协同发力，以发展的眼光积极迎接新趋势。报告期内开展各类型线上培训和直播 400 余场，参与天猫 510 国潮行动、全网 618 年中大促等线上活动，通过站内站外的全域种草提高产品及品牌知名

度，探索网红直播的新营销模式。通过中国药店-广誉远杯“金牌健康管理师”活动，全国报名近 7000 人，各行业大咖参与热情高涨，提升健康新理念的同时，营造品牌新亮点。线下，通过持续地推活动，推动药店终端良性发展。线上，通过专业化培训以及与阿里健康、京东健康等平台的合作，不断提升公司品牌的市场影响力和产品的竞争力。

2、精品中药和养生酒

精品中药是公司品牌定位和高端品质的窗口，以国医馆和国药堂为基础，克服疫情重创，发挥中医药专家资源优势，通过线上线下与企业家俱乐部、金融界和走进上市公司等圈层精耕活动，提升公司品牌和产品在高净值人群中的知名度与认可度。同时开展各类线上培训和客户健康教育 14 场，组织中医药抗疫文化之旅-媒体健康行-走进山西广誉远等活动，加快渠道转型升级，进一步拓宽产品覆盖区域，根植优质客户资源。

养生酒则以健康养生，强身滋补为产品理念，围绕线上健康教育，多渠道营销推广，开展“助力中国好声音”、“养生日签”、“节气养生”、“6.21 父亲节-健康让爱更动情”等不同形式和渠道的推广活动，助力品牌聚焦和产品美誉度提升。

（二）品牌建设

报告期内，广誉远持续深耕品牌建设，不断创新，为广誉远的品牌知名度及品牌价值不断做积累。通过 360 度整合品牌资源，从线上科普，新媒体运营，抗疫公益活动，民族品牌等多角度发力，使老字号广誉远在国货品牌的地位得到彰显。传统媒体方面，与江苏卫视《非诚勿扰》、《新相亲大会》、北京卫视《养生堂》等知名卫视、知名栏目开展深度合作，持续提升企业品牌及产品的知名度；特别是在新冠肺炎疫情发生后，辅以新潮传媒、商场移动终端、凤凰传媒 LED 等户外媒体资源，强化企业社会责任的同时，加强与市场销售一线、连锁终端的互动与沟通，促进终端导流；其次在互联网方面，在今日头条、小红书、淘宝、抖音等移动互联网端开展内容沉淀及活动合作，强化“种草”力度；在平安好医生、妙手医生、名医在线、39 健康网等垂直媒体口碑运营深化市场教育；在公益方面，积极捐赠抗疫物资，捐赠节气养生香囊，开展北京卫视聚焦中医药文化直播探店活动，受到央视新闻、视界中国、北京时间等 16 家直播平台重点关注，较好的传播了广誉远品牌历史、传统文化、炮制工艺及国医馆名老中医资源，弘扬中医智慧和中医药文化。

（三）生产管理

公司始终秉承“修合虽无人见，存心自有天知”的制药古训，以良心制药，严格甄

选道地高品质药材，遵循古法炮制工艺，按照 GMP 管理要求开展生产全链条管理，确保产品质量。2020 年是广誉远中医药文化产业园经过一年多的磨合与整固，步入良性运转的首年，也是公司提出保质量、降成本、增效益的管理提升年。公司上下铆足劲头，真抓实干。报告期内，公司积极组织，克服疫情的严重影响，逐步复工复产，保证疫情物资供应，保证正常市场需求，充分彰显老字号中药企业的产品优势和社会责任担当。

同时，公司狠抓管理提升，多次组织专题会议，领导干部深入一线，梳理流程，强化人员岗位责任心和技能提升，多角度制定管理提升执行细则。从采购管理上，不断优化流程，筛选优质供应商，对原料基地实地考察，新落地 8 家合作基地等举措，确保供应链品质和资源供应。在生产过程中挖潜改造，灵活调配，推动人机高度合一等举措，保证质量，进一步细化现场管理效率提升。同时，全面优化绩效考核办法，充分调动每个岗位每个职能的紧迫感和使命感，打造人人都是公司业绩的创造者的思想共识，并通过考核和多种形式的技术培训和技能提升，不断提高操作技能和生产效率。

（四）人力资源建设

围绕人力资源中长期发展战略规划，通过组织架构效率提升，职责优化，履职能力提升等多角度加强绩效管理方案改进，提升人员功效，优化人才配置优化，助力管理提升和营销聚力。报告期内，开展多维度线上培训、产品知识培训、技能演练和誉学堂知识体系完善等工作，为营销技能提升和管理效率提升提供知识资源供应。

（五）内控体系建设

报告期内，克服疫情影响，顺利完成 2019 年度内控自评相关工作，确保内控评价的有效性。公司严格按照内控体系管理评价计划，开展各项工作，以保证公司整体运行的有序可控。通过对内部控制执行情况的日常检查和定期检查，对重点业务板块和重要事项的过程控制，从各重大方面保证了事前控制，事中跟踪和评价，事后分析反馈的良性运转。同时，在工作过程中，加强风险防控意识，及时梳理和关注风险，保证公司经营环境整体风险可控。并对公司《内控手册》进行修订完善，在各重大方面保证企业运营和发展的需要，保证内控体系的有效运行。

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	432,558,335.54	541,410,770.51	-20.11
营业成本	110,226,004.75	119,858,771.18	-8.04
销售费用	202,490,385.97	190,533,757.74	6.28
管理费用	40,857,312.46	52,940,804.92	-22.82
财务费用	17,062,437.21	18,441,640.74	-7.48
研发费用	16,019,839.64	18,222,692.58	-12.09
经营活动产生的现金流量净额	-126,559,912.53	-78,477,209.17	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-37,485,714.02	-77,513,327.59	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	155,684,916.23	126,611,207.87	22.96
信用减值损失	-15,657,725.40	-10,672,600.74	不适用
其他收益	4,030,904.75	2,527,599.10	59.48
投资收益	-681,952.85	-1,526,580.41	不适用
营业外支出	2,088,423.23	3,502,588.67	-40.37
所得税费用	1,134,112.62	19,849,827.61	-94.29
利润总额	43,863,446.83	144,019,935.08	-69.54
净利润	42,729,334.21	124,170,107.47	-65.59
归属于母公司所有者的净利润	43,440,688.96	117,282,562.58	-62.96

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 4,808.27 万元, 主要因为报告期公司销售商品收到的现金较上年同期减少 16,887.85 万元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 4,002.76 万元, 主要因为上年同期山西广誉远支付新建中医药产业项目工程设备款 6,507.74 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 2,907.37 万元, 主要因为报告期公司取得银行借款净额较上年同期增加 4,811.45 万元。

(4) 信用减值损失变动原因说明:信用减值损失较上年同期增加 498.51 万元, 主要因为报告期公司按照会计政策, 对各项金融资产计提减值损失增加。

(5) 其他收益变动原因说明:其他收益较上年同期增加 150.33 万元, 增幅 59.48%,

主要因为报告期公司收到企业稳岗补贴、广誉远名优品种等项目的政府补助。

(6) 投资收益变动原因说明:投资收益较上年同期增加 84.46 万元,主要因为报告期公司确认的投资损失减少。

(7) 营业外支出变动原因说明:营业外支出较上年同期减少 141.42 万元,减幅 40.37%,主要因为报告期公司对外捐赠支出减少。

(8) 所得税变动原因说明:所得税费用较上年同期减少 1,871.57 万元,减幅 94.29%,主要因为报告期公司利润总额较上年同期减少。

(9) 利润总额、净利润、归属母公司所有者净利润变动原因说明:利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润分别较上年同期减少 10,015.65 万元、8,144.08 万元、7,384.19 万元,减幅 69.54%、65.59%、62.96%,主要因为:①受宏观经济下行、新冠肺炎疫情的影响,公司销售收入较上年同期减少 10,885.24 万元,降幅 20.11%;②为确保终端市场业务的快速开展,提升市场终端动销增速,保障公司生产的安宫牛黄丸在终端市场上供应,公司加大终端营销及广告投入,致使市场推广费、广告费分别较上年同期增加 971.72 万元和 939.72 万元,使得当期销售费用率较上年同期有所上升;③由于报告期公司产品销售结构比重的变化及部分包材价格上涨,导致公司综合毛利率下降 3.34 个百分点。

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) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
医药工业	379,251,995.28	80,500,117.78	78.77	-19.17	-0.99	减少 3.90 个百分点
医药商业	33,212,567.44	21,617,118.32	34.91	-12.20	-16.66	增加 3.48 个百分点
养生酒	17,958,183.70	7,198,587.65	59.91	-44.95	-39.99	减少 3.32 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
传统中药	326,147,451.06	71,748,821.75	78.00	-19.85	-1.72	减少 4.06 个百分点
精品中药	53,104,544.22	8,751,296.03	83.52	-14.76	5.40	减少 3.15 个百分点
养生酒	17,958,183.70	7,198,587.65	59.91	-44.95	-39.99	减少 3.32 个百分点

主营业务分行业、分产品情况的说明:

(1) 医药工业营业收入较上年同期减少 19.17%，毛利率较上年同期减少 3.90 个百分点，主要是因为:

① 受新冠肺炎疫情影响，以及公司调整优化销售策略，提升终端渠道动销力度，进而导致公司产品上半年销售未达预期，使得传统中药、精品中药业务板块收入分别较上年同期下降 19.85%、14.76%;

② 报告期内，受产品销售结构比重的影响，公司毛利率较高的定坤丹、龟龄集系列产品收入占医药工业收入比重较上年同期分别下降 15.13%、15.80%，进而导致传统中药、精品中药毛利率分别下降 4.06 个百分点和 3.15 个百分点。

(2) 医药商业营业收入较上年同期减少 12.20%，毛利率较上年同期增加 3.48 个百分点，主要是因为公司西藏地区医院业务受新冠肺炎疫情影响销售略有下降，而毛利率增加是因为公司销售毛利率较高的品种比重上升，使得毛利率有所升高。

(3) 养生酒营业收入、营业成本分别较上年同期减少 44.95%、39.99%，毛利率较上年同期减少 3.32 个百分点，主要是因为:

① 受新冠肺炎疫情影响，公司养生酒产品销售订单数量减少，导致养生酒收入、成本较上年同期分别下降 44.95%、39.99%;

② 由于养生酒系列产品领用原料白酒单价较上年同期上升 1.72 个百分点，及部分产品包材价格上涨，综合使得毛利率下降 3.32%。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）	区域划分
华北	37,811,530.24	25.92	山东、内蒙、河北
东北	19,883,411.74	-49.95	黑龙江、吉林、辽宁、北京、天津
华东	85,793,411.87	-9.20	上海、浙江、江苏、福建、广东、海南
华中	84,258,394.51	-35.15	湖北、江西、安徽、河南、湖南
西南	40,324,561.88	-35.92	贵州、云南、重庆、四川、西藏、广西
西北	129,138,868.74	-10.78	新疆、甘肃、青海、宁夏、陕西、山西

主营业务分地区情况的说明：

（1）主营业务分地区未包含医药商业收入。

（2）主要因为报告期内受新冠肺炎疫情影响，公司整体销售收入出现下滑，除安宫牛黄丸、牛黄清心丸系列产品较上年同期有所增长，其他产品销售均出现不同程度下滑。使得除华北地区以外的各地区营业收入减少。

（3）华北地区营业收入较上年同期增加 778.39 万元，增幅为 25.92%，主要因为报告期内华北区域安宫牛黄丸系列产品的销售收入较上年同期增加 1,385.87 万元，增幅 238.24%。

（三）非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(四) 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	402,179,353.28	10.48	238,334,703.65	6.74	68.75	增加 16,384.46 万元，增幅 68.75%，主要因为报告期内公司享受疫情贷款扶持政策，以银行借款和承兑汇票融资，银行借款净增加 7,987.22 万元，承兑汇票保证金净增加 17,200.00 万元。
应收票据	111,148,206.99	2.90	85,061,854.55	2.40	30.67	公司销售回款收到商业承兑汇票增加。
应收款项融资	61,876,901.30	1.61	144,913,297.53	4.10	-57.30	公司将持有的银行承兑汇票贴现、背书转让和到期托收。
预付款项	66,510,663.86	1.73	28,147,890.28	0.80	136.29	公司预付广告款及材料采购款增加 3,671.60 万元。
其他应收款	214,820,710.92	5.60	108,971,875.33	3.08	97.13	为减少疫情给销售带来的不利影响，确保终端动销稳定，加大市场投入支付市场备用金较期初增加 9,803.35 万元。
长期股权投资	9,354,091.51	0.24	6,266,889.38	0.18	49.26	公司按协议分别对太谷县广盛康医药包装有限责任公司、江苏广誉远健康管理有限责任公司出资 250 万元和 100 万元。
在建工程	57,086,186.42	1.49	41,676,927.09	1.18	36.97	安康广誉远医药物流园项目增加投入 1,474.07 万元。
开发支出	16,957,361.37	0.44	4,746,129.11	0.13	257.29	公司围绕定坤丹、龟龄集等产品在临床疗效，药理、药效等方面投入增加 1,072.47 万元，以及“知了 APP”产品项目研发投入 182.14 万元。
应付票据	681,300,000.00	17.75	382,500,000.00	10.81	78.12	公司支付 17,200 万元保证金，办理承兑汇票 29,880 万元，取得融资净额 12,680 万元。
应付职工薪酬	8,811,810.53	0.23	17,842,653.67	0.50	-50.61	公司发放了上年度未预提的职工薪酬。
应交税费	23,374,266.56	0.61	64,109,823.13	1.81	-63.54	公司缴纳了年初应缴的增值税、所得税等相关税费。
一年内到期的非流动负债	7,500,000.00	0.20				报告期内安康广誉收到长安银行安康分行 4,000 万元四年期借款，其中 750 万元于 1 年以内到期。
长期借款	32,000,000.00	0.83				

2、截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产项目	资产类别	账面价值	受限原因
货币资金	银行存款	251,707,822.45	票据保证金
固定资产	房屋建筑物	29,899,968.26	抵押担保
无形资产	土地使用权	84,708,251.67	抵押担保
在建工程	工程、设备	53,757,269.62	抵押担保
合计		420,073,312.00	/

3、其他说明

□适用 √不适用

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

截至报告期末，公司合并报表长期股权投资余额 935.41 万元，较上年末增加 308.72 万元，增幅 49.26%，具体情况详见本报告附注七、17。

（1）重大的股权投资

□适用 √不适用

（2）重大的非股权投资

□适用 √不适用

（3）以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

（六）重大资产和股权出售

□适用 √不适用

（七）主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司共有 6 个二级控股子公司，其中主要控股子公司基本情况如下：

(1) 山西广誉远国药有限公司注册资本 4,532 万元，主营传统中药、酒剂、中药饮片的生产、销售，主要产品为龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸、牛黄清心丸、龟龄集酒等。截至 2020 年 6 月 30 日，该公司总资产 367,446.37 万元、净资产 193,398.54 万元，2020 年 1-6 月实现营业收入 43,150.67 万元、营业利润 3,695.47 万元，归属于母公司股东的净利润 5,588.87 万元。

(2) 北京杏林誉苑科技有限公司注册资本 100 万元，主营业务为技术咨询、健康咨询、预防保健服务。截至 2020 年 6 月 30 日，该公司总资产 1,502.97 万元、净资产 -3,326.61 万元，2020 年 1-6 月实现营业收入 28.89 万元、营业利润-257.68 万元，净利润-257.68 万元。

(3) 北京广誉远展览有限公司注册资本 100 万元，主营业务为承办展览展示；健康咨询、健康管理、预防保健服务、零售医疗器械、零售药品、餐饮服务等。截至 2020 年 6 月 30 日，该公司总资产 4,258.66 万元、净资产-3,454.90 万元，2020 年 1-6 月实现营业收入 387.67 万元、营业利润-206.49 万元，净利润-206.49 万元。

(4) 安康广誉远药业有限公司注册资本 6,000 万元，主营业务为中药材种植、收购，中药饮片生产、销售。由于安康广誉远尚在建设之中，故 2020 年上半年无营业收入、营业利润为-293.09 万元，净利润为-293.09 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，该公司总资产 12,053.67 万元、净资产 4,179.36 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

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

适用 不适用

（二）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策及市场竞争加剧风险

2020 年上半年，受新冠肺炎疫情影响，我国经济形势不容乐观。但是，我国医药卫生体制改革的步伐并未停滞，各项既定政策稳步推进的同时，《药品生产监督管理办法》、《药品注册管理办法》、医保支付 DRGs 试点、第二批国家组织带量采购等新政策、新措施不断出台，医疗、医保、医药“三医联动”效应进一步产生积极的结果。未来，随着新冠肺炎疫情进入常态化防控阶段，各种因素相互叠加，公司也将面临着行业政策变革和市场竞争加剧带来的诸多风险。

应对措施：面对突如其来的新冠肺炎疫情，一方面，公司将顺应疫情带来的形势变化，积极应对市场，有效降低运营风险。另一方面，公司将继续加强国家医药改革政策和行业发展动态分析，重点关注医保招标采购及支付、分级诊疗、质量监管等政策导向，积极应对行业风险。同时，公司将继续专注发展传统中药、精品中药、养生酒及精制饮片四大业务板块，通过持续强化客户赋能、文化赋能和学术赋能，不断夯实公司可持续发展的“护城河”，并依托广誉远中医药文化产业园，加快恢复公司拥有的市场优势明显的经典名方系列，扩大公司产品集群，为公司长远发展提供新的业绩增长点和突破口。

2、应收账款管理风险

由于医药行业的特殊性，医疗机构的回款周期普遍较长，尤其受疫情影响后，行业整体资金周转影响，造成公司应收账款相对较高的，占用了公司大量资金，使得资产流动性降低。随着公司产品销售结构的变动，受疫情期间行业管控要求影响，终端需求品种大量铺货后，销售受阻，贷款回笼受阻，应收账款也相应出现了增长，影响了公司的资金周转速度和经营活动的现金流量。若下游客户财务状况出现恶化或宏观经济环境变化导致资金回流困难，公司将面临一定的坏账损失风险，可能影响公司的稳定经营。

应对措施：为有效地控制和降低应收账款带来的风险，公司将进一步加大终端动销力度，并严格执行应收账款管理制度，不断强化应收账款内部控制和日常管理，继续将应收账款回收与销售考核相结合，落实应收账款追债制，全力加大应收账款回收力度。同时，公司进一步加强应收账款分类管理，对重点客户强化管理，持续予以关注、跟踪，加强客户资信评价，全方位加强内控管控，以提高应收账款的安全性，确保公司资金良性循环，促进公司经营质量稳步提升。

3、原材料供给及价格波动风险

中药材是中成药制造产业发展的基础，其市场供给及价格直接影响产品的质量、产量及成本投入，进而影响公司利润的增长空间。近年来，随着中医药行业受到国家诸多利好政策扶持，中药材市场需求规模急剧增长，尤其是高品质及稀缺品种药材，受资源限制等因素影响，获取成本升高，再加之种植技术、生长环境、市场监管等多重因素影响，中药材供给及市场价格存在较大波动风险。根据中药材天地网统计，2020 年上半年，国内中药材综合 200 指数最高为 2,394.25 点，最低为 2,257.21 点，波动幅度约为 6%。

应对措施：面对上述波动风险，公司在确保药材质量的基础上，加强“生产安全库存”管理，提前做好核心品种的“战略储备”，通过道地基地采购、主产地采购、季节采购等方式确保原材料供应。同时，强化药材价格趋势追踪和数据库建设，通过与供应商战略合作、产地直购、基地合作等途径，维护原材料价格可控。从源头上，公司在产业上游逐步搭建完善的原材料质控体系和供应链系统，坚持以中药材规范化、规模化、品质化为导向，从根源上解决公司未来发展时原材料面临的供给、价格和质量挑战。

4、质量安全风险

药品质量与人民群众的身体健康和生命安全息息相关，是企业面临的首要风险，贯穿于企业研发、生产、流通及消费的全过程，更是企业生存发展的命脉所在。近年来，国家药监部门持续加大飞行检查力度，强化立法，严惩违法犯罪行为，先后颁布实施《疫苗管理法》、《药品管理法》、《中国药典》（2020 年版），药品质量安全受到国家高度重视。

应对措施：公司始终坚持“以质量保生存、以质量树品牌、以质量促发展”的质量方针，在新厂建成投产以来，公司不断完善强化全面质量管理体系，加强采购、生产及运输等全过程质量管理和控制。同时，公司组织召开全员质量安全动员大会，成立质量安全综合检查小组，深入生产车间一线逐一排查解决相关质量安全风险，加强全员专业知识与生产技能培训，确保全年无重大生产事故、质量事故，不断提升公司生产质量管理水平，提升企业核心竞争力。

5、新冠肺炎疫情风险

2020 年上半年，因新冠肺炎疫情爆发影响，我国经济各领域受到不同程度的冲击，医药行业也不例外，首次出现了负增长。而公司产品的主要销售终端药店和医院人流量

锐减，非防疫类药品的销售影响明显，加之全面复工复产推迟、交通物流受阻、原材料及包辅材价格上涨等因素影响，公司上半年生产经营还是受到较大冲击。

应对措施：针对本次疫情，公司在做好疫情防控同时，一方面全力保障复产复工，另一方面积极开拓互联网电商、网上直播等线上销售渠道，以弥补线下销售受阻带来的影响，并以面向 TOP100 连锁店长店员的线上培训、面向连锁药店会员的线上养生大讲堂活动和与学会开展的线上学术讲座三大线上活动为切入点，全面推进营销模式的数字化转型，同时积极与政府、金融机构沟通，多方获得政策支持，以应对本次新冠肺炎疫情对公司带来的负面冲击。

（三）其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020-01-15	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2020-01-16
2019 年年度股东大会	2020-05-22	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2020-05-23

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

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	解决关联交易	东盛集团 郭家学	本承诺人及本承诺人控制的企业将尽可能减少与广誉远的关联交易，不会利用自身作为广誉远控股股东/实际控制人/股东之地位谋求与广誉远在业务合作等方面给予优于其他第三方的权利；不会利用自身作为广誉远控股股东/实际控制人/股东之地位谋求与广誉远优先达成交易的权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本承诺人及本承诺人控制的企业将与广誉远按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规规范性文件的要求和《广誉远中药股份有限公司章程》的规定，依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序，保证不以与市场价格相比显失公允的条件与广誉远进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害广誉远及其他股东的合法权益的行为。	2016年2月承诺 期限：长期	是	是		
	解决关联交易	东盛集团 郭家学	1、本承诺人以及受本承诺人控制的除广誉远以外的其他企业目前均未从事任何在商业上与广誉远有直接竞争的业务或活动；2、本承诺人以及受本承诺人控制的除广誉远以外的其他企业不会从事与广誉远主营业务形成竞争的业务或活动。未来凡本承诺人以及受本承诺人控制的除广誉远以外的其他企业有任何商业机会可从事可能会与广誉远生产经营构成竞争的业务，本承诺人将在广誉远各项条件允许的范围内优先保证广誉远获得有关商业机会；3、本承诺人不会利用控股股东/实际控制人地位谋取不正当利益，不损害广誉远及其他股东尤其是中小股东的合法权益；4、本承诺人如违反前述承诺，将承担因此给广誉远及其控制的企业造成的一切损失。	2016年2月承诺 期限：长期	是	是		
	其他	东盛集团	如发生政府主管部门或其他有权机构因山西广誉远在本次交易完成前存在重大行政处罚、诉讼、仲裁等事项，对其追缴、补缴、收取滞纳金或处罚；或被有权机关追究行政、刑事责任或提起诉讼、仲裁等情形，本单位承担广誉远或山西广誉远因此遭受的全部损失以及产生的其他全部费用，且在承担相关责任后不向广誉远或山西广誉远追偿，保证广誉远或山西广誉远不会因此遭受任何损失。	2016年2月承诺 期限：长期	是	是		
其他承诺	其他	张斌 杨红飞 邱旻	自 2020 年 2 月 3 日起未来 6 个月内，公司董事长兼总裁张斌先生、公司董事兼常务副总裁杨红飞先生以及公司时任董事会秘书邱旻先生将分别通过法律法规允许的方式（包括但不限于集中竞价交易和大宗交易等方式）继续增持公司股份，增持金额区间为张斌先生人民币 200 万元-500 万元、杨红飞先生人民币 30 万元-100 万元和邱旻先生 10 万元-30 万元。上述增持主体同时承诺在增持计划实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份，并将严格遵守法律法规以及中国证监会和上海证券交易所的有关规定买卖股票。	2020年2月承诺 期限：2020年2月3日 至2020年8月2日	是	是		

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司因与山西中药厂（山西广誉远前身）担保纠纷，于 2016 年 4 月向晋中市中级人民法院提起民事诉讼。2017 年 7 月 27 日，晋中市中级人民法院出具（2016）晋 07 民初 15 号之三《民事裁定书》，准许信达公司撤回起诉。2017 年 8 月，信达公司再次将山西广誉远诉至山西省高级人民法院，案件尚在一审之中。根据 2003 年《山西广誉远有限公司股权转让协议》，该债务不应由山西广誉远承担，此外，晋中市人民政府及晋中市国资委已分别出具书面说明，进一步确认该担保责任应由其承担，故对公司认为该诉讼对当期利润或期后利润不会产生影响。</p>	<p>详见 2016 年 4 月 18 日、5 月 25 日、2017 年 7 月 29 日、2017 年 9 月 2 日于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站刊登的公司临 2016-042 号、临 2016-049 号、临 2017-039 号、临 2017-046 号公告。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及
整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

截至本报告期末，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负
数额较大的债务到期未清偿等情形。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（二）资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2020年8月12日，公司第七届董事会第五次会议、第七届监事会第三次会议审议通过了《关于控股子公司购买股权的议案》，同意公司控股子公司山西广誉远以现金方式购买关联人张斌持有的拉萨广誉远5%股权，购买价格为250万元。（具体内容详见公司刊登在指定报刊及上交所网站的公司临2020-036号公告）

2020年8月13日，上述股权转让的工商变更登记事宜已办理完毕，并取得了西藏拉萨经济技术开发区市场监督管理局换发的《营业执照》。（统一社会信用代码：9154009106468945XQ）

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保 起始日	担保 到期日	担保类型	担保是否已经 履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担 保	是否为关联方 担保	关联 关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														44,760.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）														59,560.00
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														59,560.00
担保总额占公司净资产的比例（%）														24.81
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														

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

1、排污信息

适用 不适用

公司严格执行排放要求，实时监控，2020 上半年各项污染物均达标排放。

根据山西中环鑫检测有限公司出具的检测报告，公司主要污染物及核算排放数据如下：

废水：PH 值为 7.9；SS 均值浓度为 51mg/L，排放量约为 0.306 吨；CODCr 均值浓度为 89mg/L，排放量约为 0.534 吨；氨氮均值浓度为 9.1 mg/L，排放量约为 0.054 吨，符合《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T31962-2015) A 标准。

废气：粉尘排放量约为 0.044 吨，符合《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996)；烟尘排放浓度为 9.8 mg/m³ 排放量约为 0.11 吨；SO₂ 排放浓度为 5 mg/m³ 排放量约为 0.053 吨；氮氧化物排放浓度为 47 mg/m³ 排放量约为 0.54 吨，符合《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014) 中表 2 标准。

固体废物：废包装、生活垃圾等固体废物约 30 吨。

2、防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内，公司环保设施维护和运行状况良好，各类污染物均达标排放。

公司建有污水处理站，采用“厌氧+缺氧+好氧”相结合的工艺处理污水，处理能力为 $15\text{m}^3/\text{h}$ ($360\text{m}^3/\text{d}$)，废水处理部分用于绿化，剩余接入太谷污水管网。废气则主要由蒸汽锅炉 (WNS10-1.25-Q) 产生，同时配套 RS1000 型低氮燃烧机，锅炉燃气属于清洁能源，有效降低了废气污染物的排放。前处理车间分别在筛选、切药、粉碎工序配套安装了 PL 型单机型除尘器，均达标《大气污染物综合排放标准》。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司新建广誉远中医药产业项目与新建中药技术研发中心项目均已结项并投入使用，上述项目在建设前已聘请山西山西煤炭管理干部学院分别编制了《山西广誉远国药有限公司新建广誉远中医药产业项目环境影响报告书》、《山西广誉远国药有限公司新建中药技术研发中心项目建设项目环境影响报告表》，并先后取得了太谷县环境保护局太环函〔2016〕30号、太环函〔2016〕35号环保批复。在建设过程中，公司根据生产需要对设计进行了变更，并委托山西德新天环保科技公司编制完成了《山西广誉远国药有限公司新建广誉远中医药产业项目（重新报批）环境影响报告书》，并取得了太环函〔2019〕201号环评批复。

4、突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司搬迁至新厂后，已对《山西广誉远国药有限公司突发环境事件应急预案》进行了进一步修订、完善，并在太谷县（现太谷区）环保局予以了备案（备案编号：140726-2019-072-L）。

5、环境自行监测方案

适用 不适用

公司每年定期委托第三方环境监测公司环境监测，监测项目主要为废水（COD、悬浮物、氨氮、PH值）、废气（烟尘、SO₂、氮氧化物）、噪音，监测完成后，由第三方公司独立出具环境监测报告。公司通过监测结果及时了解并控制排放情况，以不断改进现有环保运行设施，确保排放达标。

6、其他应当公开的环境信息

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

（三）重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

（四）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、其他重大事项的说明

（一）与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1、会计政策变更的原因

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会〔2017〕22号），根据通知要求，公司于2020年8月12日召开第七届董事会第五次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，决定对公司相关会计政策内容进行变更，公司独立董事及监事会已分别对此发表了同意的意见。

2、会计政策变更的影响

公司自2020年1月1日起执行新收入准则，根据衔接规定，首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新收入准则不会导致公司收入确认方式发生重大变化，不会对公司包括总资产、净资产、净利润在内的财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

(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)	30,450
------------------	--------

(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	
西安东盛集团有限公司	-4,827,000	68,037,726	13.83		质押	66,257,000	境内非国有法人
					冻结	1,780,726	
晋创投资有限公司		40,000,000	8.13		无		国有法人
华能贵诚信托有限公司—华能信托·悦晟3号单一资金信托		16,658,694	3.39		无		其他
宁波鼎盛金禾股权投资合伙企业(有限合伙)	-1,233,600	16,548,546	3.36		无		其他
国寿安保基金—建设银行—人寿保险—中国人寿保险(集团)公司委托国寿安保基金混合型组合		14,839,329	3.02		无		其他
樟树市磐鑫投资管理中心(有限合伙)		14,225,718	2.89		无		其他
北京东富新投投资管理中心(有限合伙)		11,387,781	2.31		无		其他
蒋仕波		8,694,000	1.77		无		境内自然人
厦门恒兴集团有限公司	4,945,806	6,158,507	1.25		无		境内非国有法人
全国社保基金一零二组合	-63	4,999,737	1.02		无		其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
西安东盛集团有限公司	68,037,726	人民币普通股	68,037,726
晋创投资有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000
华能贵诚信托有限公司-华能信托·悦晟 3 号单一资金信托	16,658,694	人民币普通股	16,658,694
宁波鼎盛金禾股权投资合伙企业（有限合伙）	16,548,546	人民币普通股	16,548,546
国寿安保基金-建设银行-人寿保险-中国人寿保险（集团）公司委托国寿安保基金混合型组合	14,839,329	人民币普通股	14,839,329
樟树市磐鑫投资管理中心（有限合伙）	14,225,718	人民币普通股	14,225,718
北京东富新投投资管理中心（有限合伙）	11,387,781	人民币普通股	11,387,781
蒋仕波	8,694,000	人民币普通股	8,694,000
厦门恒兴集团有限公司	6,158,507	人民币普通股	6,158,507
全国社保基金-二零二组合	4,999,737	人民币普通股	4,999,737
上述股东关联关系或一致行动的说明	华能贵诚信托有限公司-华能信托·悦晟 3 号单一资金信托所持股份系公司控股股东西安东盛集团有限公司间接增持股份，除此之外东盛集团与其他股东之间无关联关系；宁波鼎盛金禾股权投资合伙企业（有限合伙）与樟树市磐鑫投资管理中心（有限合伙）之间有关联关系，其他股东之间公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
其他说明	公司第二大股东山西省创投投资有限公司于报告期内更名为晋创投资有限公司。		

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
张斌	董事、高管		247,800	247,800	二级市场增持
杨红飞	董事、高管		15,000	15,000	二级市场增持
邱旻	高管		4,100	4,100	二级市场增持

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

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的限制性股票激励情况

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
柴宏杰	董事	离任
邱旻	董事会秘书	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

1、2020年6月，公司董事柴宏杰先生因工作变动辞去了公司董事职务。

2、2020年7月,公司董事会秘书邱旻先生因个人原因辞去了公司董事会秘书职务,邱旻先生辞职后,暂由董事长张斌先生代行董事会秘书职责,直至公司聘任新的董事会秘书。

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：广誉远中药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	402,179,353.28	238,334,703.65
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	七、4	111,148,206.99	85,061,854.55
应收账款	七、5	1,523,378,226.78	1,444,902,367.52
应收款项融资	七、6	61,876,901.30	144,913,297.53
预付款项	七、7	66,510,663.86	28,147,890.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	214,820,710.92	108,971,875.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	477,251,404.88	524,318,726.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
其他流动资产	七、13	13,296,465.61	12,260,671.43
流动资产合计		2,870,461,933.62	2,586,911,387.19
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	9,354,091.51	6,266,889.38
其他权益工具投资	七、18	22,350,000.00	17,350,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	697,698,708.50	712,248,189.87
在建工程	七、22	57,086,186.42	41,676,927.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	92,483,308.81	93,709,485.18
开发支出	七、27	16,957,361.37	4,746,129.11
商誉			
长期待摊费用	七、29	11,248,952.95	12,975,347.73
递延所得税资产	七、30	22,103,344.20	20,540,589.85
其他非流动资产	七、31	38,939,832.15	40,931,999.45
非流动资产合计		968,221,785.91	950,445,557.66
资产总计		3,838,683,719.53	3,537,356,944.85
流动负债：			
短期借款	七、32	213,800,000.00	173,427,800.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	681,300,000.00	382,500,000.00
应付账款	七、36	244,932,619.86	297,553,271.01

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
预收款项			28,536,263.07
合同负债	七、38	24,821,397.36	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	8,811,810.53	17,842,653.67
应交税费	七、40	23,374,266.56	64,109,823.13
其他应付款	七、41	77,822,778.53	92,177,654.95
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	7,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,282,362,872.84	1,056,147,465.83
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	32,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	8,820,000.00	8,820,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	18,546,373.33	18,050,913.33
递延所得税负债	七、30	2,448,965.88	2,562,392.42
其他非流动负债	七、52	10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计		71,815,339.21	39,433,305.75
负债合计		1,354,178,212.05	1,095,580,771.58

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	491,999,697.00	491,999,697.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,614,538,032.19	1,614,538,032.19
减：库存股	七、56	51,220,815.64	51,220,815.64
其他综合收益	七、57	210,359.06	210,359.06
专项储备			
盈余公积	七、59	29,615,319.69	29,615,319.69
一般风险准备			
未分配利润	七、60	315,234,515.73	271,793,826.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,400,377,108.03	2,356,936,419.07
少数股东权益		84,128,399.45	84,839,754.20
所有者权益（或股东权益）合计		2,484,505,507.48	2,441,776,173.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,838,683,719.53	3,537,356,944.85

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位: 广誉远中药股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		16,899,538.25	16,436,442.22
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			1,529,579.61
其他应收款	十七、2	486,381,028.03	519,433,625.13
其中: 应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		503,280,566.28	537,399,646.96
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,246,052,637.83	2,215,342,637.83
其他权益工具投资		9,250,000.00	9,250,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,918,674.16	1,963,962.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
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		24,000,000.00	24,000,000.00
非流动资产合计		2,281,221,311.99	2,250,556,600.25
资产总计		2,784,501,878.27	2,787,956,247.21
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			
预收款项			11,307,076.81
合同负债		12,351,128.52	
应付职工薪酬		544,914.51	826,544.51
应交税费		1,797,093.63	1,503,917.06
其他应付款		6,099,175.23	7,102,757.45
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		20,792,311.89	20,740,295.83
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			

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计		10,000,000.00	10,000,000.00
负债合计		30,792,311.89	30,740,295.83
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		491,999,697.00	491,999,697.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,898,117,327.26	2,898,117,327.26
减：库存股		51,220,815.64	51,220,815.64
其他综合收益		210,359.06	210,359.06
专项储备			
盈余公积			
未分配利润		-585,397,001.30	-581,890,616.30
所有者权益（或股东权益）合计		2,753,709,566.38	2,757,215,951.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,784,501,878.27	2,787,956,247.21

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

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		432,558,335.54	541,410,770.51
其中:营业收入	七、61	432,558,335.54	541,410,770.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		392,860,495.13	406,436,235.96
其中:营业成本	七、61	110,226,004.75	119,858,771.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	6,204,515.10	6,438,568.80
销售费用	七、63	202,490,385.97	190,533,757.74
管理费用	七、64	40,857,312.46	52,940,804.92
研发费用	七、65	16,019,839.64	18,222,692.58
财务费用	七、66	17,062,437.21	18,441,640.74
其中:利息费用		16,868,492.34	16,423,273.84
利息收入		147,002.97	130,459.68
加:其他收益	七、67	4,030,904.75	2,527,599.10
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	-681,952.85	-1,526,580.41
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-681,952.85	-1,526,580.41
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)			

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-15,657,725.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	18,087.72	-10,672,600.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-734.00	-4,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,406,420.63	125,298,952.50
加：营业外收入	七、74	18,545,449.43	22,223,571.25
减：营业外支出	七、75	2,088,423.23	3,502,588.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,863,446.83	144,019,935.08
减：所得税费用	七、76	1,134,112.62	19,849,827.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,729,334.21	124,170,107.47
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,729,334.21	124,170,107.47
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）		43,440,688.96	117,282,562.58
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-711,354.75	6,887,544.89
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		42,729,334.21	124,170,107.47

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		43,440,688.96	117,282,562.58
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-711,354.75	6,887,544.89
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.09	0.25
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.09	0.25

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	10,003,505.13	8,807,242.02
减：营业成本			
税金及附加		720.00	720.00
销售费用			
管理费用		12,941,691.75	18,959,511.47
研发费用			
财务费用		-19,729.16	82,362.98
其中：利息费用			93,041.67
利息收入		21,978.16	5,071.42
加：其他收益		1,095,546.23	
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）		-261,322.85	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-294,798.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-734.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,085,688.08	-10,530,151.41
加：营业外收入		2,568.00	14,211.00
减：营业外支出		1,423,264.92	51,615.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,506,385.00	-10,567,556.20
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,506,385.00	-10,567,556.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,506,385.00	-10,567,556.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-3,506,385.00	-10,567,556.20
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：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

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		340,298,910.09	509,177,450.37
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	七、78	45,444,779.71	61,188,431.16
经营活动现金流入小计		385,743,689.80	570,365,881.53
购买商品、接受劳务支付的现金		33,484,346.36	49,166,750.44
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		112,109,570.16	119,094,503.26
支付的各项税费		91,378,977.22	152,008,729.82
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	275,330,708.59	328,573,107.18
经营活动现金流出小计		512,303,602.33	648,843,090.70
经营活动产生的现金流量净额		-126,559,912.53	-78,477,209.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,785,814.02	77,513,327.59
投资支付的现金		7,700,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	1,000,000.00	
投资活动现金流出小计		37,485,814.02	77,513,327.59
投资活动产生的现金流量净额		-37,485,714.02	-77,513,327.59
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			8,534,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			8,534,000.00
取得借款收到的现金		253,800,000.00	143,322,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	232,643,736.12	123,807,412.50
筹资活动现金流入小计		486,443,736.12	275,663,912.50
偿还债务支付的现金		173,927,800.00	111,564,750.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,831,019.89	6,492,603.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	152,000,000.00	30,995,350.86
筹资活动现金流出小计		330,758,819.89	149,052,704.63
筹资活动产生的现金流量净额		155,684,916.23	126,611,207.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-8,360,710.32	-29,379,328.89
加：期初现金及现金等价物余额		158,832,241.15	125,175,826.27
六、期末现金及现金等价物余额		150,471,530.83	95,796,497.38

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

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			132,054.80
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		657,776,885.39	332,176,294.18
经营活动现金流入小计		657,776,885.39	332,308,348.98
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		4,381,488.50	6,228,397.15
支付的各项税费		6,281.40	
支付其他与经营活动有关的现金		621,210,620.46	287,869,172.32
经营活动现金流出小计		625,598,390.36	294,097,569.47
经营活动产生的现金流量净额		32,178,495.03	38,210,779.51
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		100.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		100.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,499.00	6,595.18
投资支付的现金		30,710,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,000,000.00	
投资活动现金流出小计		31,715,499.00	6,595.18
投资活动产生的现金流量净额		-31,715,399.00	-6,595.18
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			

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
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			30,995,350.86
筹资活动现金流出小计			30,995,350.86
筹资活动产生的现金流量净额			-30,995,350.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		463,096.03	7,208,833.47
加：期初现金及现金等价物余额		16,436,442.22	9,941,511.19
六、期末现金及现金等价物余额		16,899,538.25	17,150,344.66

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		其 他		
	优先 股	永续 债	其 他												
一、上年期末余额	491,999,697.00				1,614,538,032.19	51,220,815.64	210,359.06		29,615,319.69		271,793,826.77		2,356,936,419.07	84,839,754.20	2,441,776,173.27
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	491,999,697.00				1,614,538,032.19	51,220,815.64	210,359.06		29,615,319.69		271,793,826.77		2,356,936,419.07	84,839,754.20	2,441,776,173.27
三、本期增减变动金额(减少以“—” 号填列)											43,440,688.96		43,440,688.96	-711,354.75	42,729,334.21
(一) 综合收益总额											43,440,688.96		43,440,688.96	-711,354.75	42,729,334.21
(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															

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益											小计					
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		其 他				
优先 股		永续 债	其 他														
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	491,999,697.00				1,614,538,032.19	51,220,815.64	210,359.06		29,615,319.69		315,234,515.73		2,400,377,108.03	84,128,399.45	2,484,505,507.48		

合并所有者权益变动表（续）

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	352,878,988.00				1,753,658,742.19			29,615,319.69			151,417,546.78		2,287,570,596.66	68,610,813.48	2,356,181,410.14
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	352,878,988.00				1,753,658,742.19			29,615,319.69			151,417,546.78		2,287,570,596.66	68,610,813.48	2,356,181,410.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	139,120,709.00				-139,120,710.00	30,995,349.86					117,282,562.58		86,287,211.72	16,687,544.89	102,974,756.61
（一）综合收益总额											117,282,562.58		117,282,562.58	6,887,544.89	124,170,107.47
（二）所有者投入和减少资本	-1,598,326.00				1,598,325.00	30,995,349.86							-30,995,350.86	9,800,000.00	-21,195,350.86
1. 所有者投入的普通股	-1,598,326.00				1,598,325.00								-1.00	9,800,000.00	9,799,999.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						30,995,349.86							-30,995,349.86		-30,995,349.86
（三）利润分配															

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计				
优先 股		永续 债	其他														
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	140,719,035.00				-140,719,035.00												
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,719,035.00				-140,719,035.00												
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	491,999,697.00				1,614,538,032.19	30,995,349.86			29,615,319.69		268,700,109.36		2,373,857,808.38	85,298,358.37	2,459,156,166.75		

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

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	491,999,697.00				2,898,117,327.26	51,220,815.64	210,359.06			-581,890,616.30	2,757,215,951.38
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	491,999,697.00				2,898,117,327.26	51,220,815.64	210,359.06			-581,890,616.30	2,757,215,951.38
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										-3,506,385.00	-3,506,385.00
(一) 综合收益总额										-3,506,385.00	-3,506,385.00
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											

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							
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	491,999,697.00				2,898,117,327.26	51,220,815.64	210,359.06			-585,397,001.30	2,753,709,566.38

母公司所有者权益变动表（续）

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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	352,878,988.00				3,037,238,037.26					-557,912,860.98	2,832,204,164.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	352,878,988.00				3,037,238,037.26					-557,912,860.98	2,832,204,164.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	139,120,709.00				-139,120,710.00	30,995,349.86				-10,567,556.20	-41,562,907.06
（一）综合收益总额										-10,567,556.20	-10,567,556.20
（二）所有者投入和减少资本	-1,598,326.00				1,598,325.00	30,995,349.86					-30,995,350.86
1. 所有者投入的普通股	-1,598,326.00				1,598,325.00						-1.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他						30,995,349.86					-30,995,349.86
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

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							
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	140,719,035.00				-140,719,035.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	140,719,035.00				-140,719,035.00						
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	491,999,697.00				2,898,117,327.26	30,995,349.86				-568,480,417.18	2,790,641,257.22

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：侯宽余

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

广誉远中药股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名青海同仁铝业股份有限公司，1996年10月7日在原青海省同仁铝厂的基础上，以募集设立方式改组成立的股份有限公司；公司于1996年11月25日在青海省工商行政管理局办理了工商登记；

1996年10月7日经中国证券监督管理委员会证监发字[1996]246号文件批准，公司向社会公众公开发行人民币普通股1,500万股，并于1996年11月5日在上海证券交易所挂牌交易，本次发行后公司总股本为5,860万股；

经1996年度股东大会审议通过，公司以1996年12月31日的股份总数为基数，以资本公积金每10股转增3.5股，共转增2,051万股，本次转增后公司总股本为7,911万股；

1998年12月经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]136号文件批准，公司以1997年12月31日的股份总数为基数，每10股配售2.2222股，共配1,433.348万股，本次配售后公司总股本为9,344.348万股；

1999年西安东盛集团有限公司受让同仁县国有资产管理局持有的本公司部分股权，并成为公司的第一大股东；

经1999年度股东大会审议通过，公司以1999年12月31日的股份总数为基数，每10股送红股3股，以资本公积金每10股转增7股，共增加9,344.348万股，本次送红及转增后公司总股本为18,688.696万股；

2000年3月5日，公司更名为东盛科技股份有限公司；

经2000年度第二次临时股东大会审议通过，公司与陕西东盛药业股份有限公司进行了资产置换，资产置换完成后公司主营业务范围由铝冶炼加工及销售变更为各类医药产品的生产、批发、零售及新药研制等；

2006年6月30日公司进行股权分置改革，流通股股东每10股获得2.6股，非流通股以放弃转增权而获得上市流通，本次股权分置改革增股1,287万股，公司总股本增至19,975.696万股；

经2007年第二次临时股东大会审议通过，公司以2006年9月30日的股份总数为基数，每10股送红股4股，同时实施以股抵债注销西安东盛集团有限公司、陕西东盛

药业股份有限公司所送红股 3,585.1306 万限售流通股。本次送股及以股抵债方案实施完成后，公司股本净增加 4,405.1478 万股，公司总股本变更为 24,380.8438 万股。

2013 年 7 月 2 日，公司更名为现名称，即广誉远中药股份有限公司；

2015 年 6 月 2 日经中国证券监督管理委员会《关于核准广誉远中药股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2015]1120 号文）的核准，公司非公开发行人民币普通股 3,400 万股，募集资金净额为人民币 62,137.1887 万元，其中增加股本人民币 3,400.00 万元，增加资本公积人民币 58,737.1887 万元。出资经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）2015 年 7 月 23 日利安达验字[2015]第 2004 号验资报告审验。增资完成后股本变更为人民币贰亿柒仟柒佰捌拾万捌仟肆佰叁拾捌元。

2016 年 11 月 14 日经中国证券监督管理委员会《关于核准广誉远中药股份有限公司向西安东盛集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司已定向发行人民币普通股 50,806,134 股用于购买山西广誉远国药有限公司 40% 股权，其中计入股本 50,806,134.00 元，计入资本公积 1,241,193,866.00 元。同时非公开发行人民币普通股 24,496,732 股募集发行股份购买资产的配套资金，实际募集资金净额为人民币 836,780,279.39 元，其中计入股本人民币 24,496,732.00 元，计入资本公积人民币 812,283,547.39 元。发行完成后股本变更为人民币叁亿伍仟叁佰壹拾壹万壹仟叁佰零肆元。

2018 年 9 月 10 日公司根据 2016 年 2 月 22 日、4 月 19 日，广誉远中药股份有限公司分别与西安东盛集团有限公司签署的《广誉远中药股份有限公司发行股份购买资产之业绩承诺及补偿协议》、《广誉远中药股份有限公司发行股份购买资产之业绩承诺及补偿协议补充协议》，经公司第六届董事会第七次会议、2017 年年度股东大会审议通过，以 1.00 元的价格回购注销东盛集团持有的公司 232,316 股限售流通股股份，以履行其业绩补偿义务。回购完成后总股本为 352,878,988 元。

经 2018 年年度股东大会审议通过的《2018 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》，公司于 2019 年 5 月 24 日披露了《2018 年年度权益分派实施公告》，确定以股权登记日 5 月 29 日当日可参与分配的股本数量 351,797,588 股为基数，以资本公积金每 10 股转增 4 股。截至 2019 年 5 月 31 日，公司实施完毕本次资本公积金转增股本方案，公司总股本增加 140,719,035 股。同时，2019 年 6 月公司以 1 元价格回购注销股份 1,598,326 股。此次资本公积金转增股本和回购注销股份完成后公司股本变更为肆亿玖

仟壹佰玖拾玖万玖仟陆佰玖拾柒元整。

公司母公司为西安东盛集团有限公司；

公司的实际控制人为自然人郭家学。

公司统一社会信用代码：916300007104039124 ；

公司注册地址：西宁经济技术开发区金桥路 38 号，公司办公地址：陕西省西安市高新区高新六路 52 号立人科技园 A 座六层。

法定代表人：张斌。

公司经批准的经营范围：中药原料药、西药原料药、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、注射剂、大输液、口服液的生产、销售、研究；自营和代理各类商品和技术的进出口。

2、合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 6 家，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

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。本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融

工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

√适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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

2、会计期间

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

3、营业周期

√适用 不适用

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、20（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、20“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允

价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、20 “长期股权投资”或本附注五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、20、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、20（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率

折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融工具的分类

1) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有

的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

（3）金融负债的终止确认

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

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

（4）金融资产和金融负债的抵销

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

产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（6）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

（7）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

1) 减值准备的确认方法

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

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

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

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

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

4) 金融资产减值的会计处理方法

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

5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

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

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1 账龄组合	本组合以应收款的账龄作为信用风险特征。
组合 2 合并范围内关联方组合	本组合为合并范围内单位应收账款。

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，确定存续期信用损失率。

对于组合 2，具有较低信用风险，不计提损失准备。

③其他应收款

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

项 目	确定组合的依据
组合 1 保证金押金组合	本组合为日常经营活动中应收取各类保证金、押金及其他往来款项。
组合 2 备用金组合	政府款项及内部单位及员工的备用金
组合 3 合并范围内关联方组合	本组合为应收合并范围内单位其他应收款

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，确定存续期信用损失率。

对于组合 2，组合 3 具有较低信用风险，不计提损失准备。

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

详见第十节、五、10。

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

详见第十节、五、10。

13、应收款项融资

√适用 □不适用

本公司根据日常资金管理的需要，将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书转让，根据新金融工具准则将该部分贴现和背书转让的银行承兑汇票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。

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

详见第十节、五、10。

15、存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17、持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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

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

详见第十节、五、10。

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

详见第十节、五、10。

20、长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21、长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为其他权益工具或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号—企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22、投资性房地产

不适用

23、固定资产

（1）确认条件

√适用 不适用

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

（2）折旧方法

√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-40	3.00	9.70-2.43
机器设备	年限平均法	10-12	3.00-5.00	9.70-7.92
运输工具	年限平均法	5-12	3.00-5.00	19.40-7.92
其他设备	年限平均法	5-15	3.00-5.00	19.40-6.34

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

24、在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

25、借款费用

适用 不适用

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

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

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

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

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

26、生物资产

适用 不适用

27、油气资产

适用 不适用

28、使用权资产

适用 不适用

29、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

30、长期资产减值

适用 不适用

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31、长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32、合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵消后以净额列示。

33、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（3）辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34、租赁负债

适用 不适用

35、预计负债

适用 不适用

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

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

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

36、股份支付

适用 不适用

37、优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38、收入

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认原则：

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

② 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

③ 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤ 客户已接受该商品；

⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

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

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

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

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

3) 收入确认的具体方法

本公司主要销售药品。

本公司根据合同或约定将商品交付给购货方，商品控制权已转移至客户，且已经收取货款或取得收款权力时确认销售收入。

网上销售时本公司于客户网上签收后确认销售收入。

(2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39、合同成本

适用 不适用

40、政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

② 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43、其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称 新收入准则），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	2020 年 8 月 12 日召开第七届董事会第五次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》	合并：预收账款减少 28,536,263.07 元，合同负债增加 28,536,263.07 元；母公司：预收账款减少 11,307,076.81 元，合同负债增加 11,307,076.81 元；

业会计准则编制财务报表的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行该准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行该准则。		
--	--	--

其他说明：

根据财政部《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号）的要求，公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	238,334,703.65	238,334,703.65	
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	85,061,854.55	85,061,854.55	
应收账款	1,444,902,367.52	1,444,902,367.52	
应收款项融资	144,913,297.53	144,913,297.53	
预付款项	28,147,890.28	28,147,890.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	108,971,875.33	108,971,875.33	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	524,318,726.90	524,318,726.90	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,260,671.43	12,260,671.43	
流动资产合计	2,586,911,387.19	2,586,911,387.19	
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	6,266,889.38	6,266,889.38	
其他权益工具投资	17,350,000.00	17,350,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	712,248,189.87	712,248,189.87	
在建工程	41,676,927.09	41,676,927.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	93,709,485.18	93,709,485.18	
开发支出	4,746,129.11	4,746,129.11	
商誉			
长期待摊费用	12,975,347.73	12,975,347.73	
递延所得税资产	20,540,589.85	20,540,589.85	
其他非流动资产	40,931,999.45	40,931,999.45	
非流动资产合计	950,445,557.66	950,445,557.66	
资产总计	3,537,356,944.85	3,537,356,944.85	
流动负债：			
短期借款	173,427,800.00	173,427,800.00	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	382,500,000.00	382,500,000.00	
应付账款	297,553,271.01	297,553,271.01	
预收款项	28,536,263.07		-28,536,263.07
合同负债		28,536,263.07	28,536,263.07
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	17,842,653.67	17,842,653.67	
应交税费	64,109,823.13	64,109,823.13	
其他应付款	92,177,654.95	92,177,654.95	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,056,147,465.83	1,056,147,465.83	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	8,820,000.00	8,820,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,050,913.33	18,050,913.33	

递延所得税负债	2,562,392.42	2,562,392.42	
其他非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
非流动负债合计	39,433,305.75	39,433,305.75	
负债合计	1,095,580,771.58	1,095,580,771.58	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	491,999,697.00	491,999,697.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,614,538,032.19	1,614,538,032.19	
减：库存股	51,220,815.64	51,220,815.64	
其他综合收益	210,359.06	210,359.06	
专项储备			
盈余公积	29,615,319.69	29,615,319.69	
一般风险准备			
未分配利润	271,793,826.77	271,793,826.77	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,356,936,419.07	2,356,936,419.07	
少数股东权益	84,839,754.20	84,839,754.20	
所有者权益（或股东权益）合计	2,441,776,173.27	2,441,776,173.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,537,356,944.85	3,537,356,944.85	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	16,436,442.22	16,436,442.22	
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	1,529,579.61	1,529,579.61	
其他应收款	519,433,625.13	519,433,625.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	537,399,646.96	537,399,646.96	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,215,342,637.83	2,215,342,637.83	
其他权益工具投资	9,250,000.00	9,250,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,963,962.42	1,963,962.42	
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	24,000,000.00	24,000,000.00	
非流动资产合计	2,250,556,600.25	2,250,556,600.25	
资产总计	2,787,956,247.21	2,787,956,247.21	
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			
预收款项	11,307,076.81		-11,307,076.81
合同负债		11,307,076.81	11,307,076.81
应付职工薪酬	826,544.51	826,544.51	
应交税费	1,503,917.06	1,503,917.06	
其他应付款	7,102,757.45	7,102,757.45	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	20,740,295.83	20,740,295.83	
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			
其他非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	
非流动负债合计	10,000,000.00	10,000,000.00	
负债合计	30,740,295.83	30,740,295.83	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	491,999,697.00	491,999,697.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,898,117,327.26	2,898,117,327.26	
减：库存股	51,220,815.64	51,220,815.64	
其他综合收益	210,359.06	210,359.06	
专项储备			
盈余公积			
未分配利润	-581,890,616.30	-581,890,616.30	
所有者权益（或股东权益）合计	2,757,215,951.38	2,757,215,951.38	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,787,956,247.21	2,787,956,247.21	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

45、其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、9%、13%
消费税	保健酒销售收入	10%
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的计缴	1%、5%、7%
企业所得税	应缴纳所得额	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%

房产税	自用房产以房产原值的 70%为计税依据，适用税率为 1.2%；房产出租以房产租赁收入为计税依据，适用税率为 12%	1.2%、12%
其他税费	按相关规定计缴	

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 (%)
本公司	15
山西广誉远国药有限公司	15
陕西东盛医药有限责任公司	25
北京杏林誉苑科技有限公司	25
安康广誉远药业有限公司	25
北京广誉远展览有限公司	25
海南知了有方医疗科技有限责任公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 子公司山西广誉远国药有限公司于 2016 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，从 2016 年 1 月 1 日起减按 15% 的税率征收企业所得税。

2019 年 9 月 16 日，子公司山西广誉远国药收到山西省科学技术厅、山西省财政厅、国家税务总局山西省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201914000195，根据国家相关规定，山西广誉远自本次通过高新技术企业认定后将连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》藏政发 2014 (51) 号文件，拉萨东盛广誉远医药有限公司、拉萨龟龄集药业有限公司享受西部大开发企业执行的 15% 所得税率。

(3) 本公司根据青海省东川工业园区地方税务分局青东地税发[2013]22 号文，符合《产业结构调整指导目录 (2011 年本)》的有关规定，享受减按 15% 缴纳企业所得税的优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

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	167,132.81	202,598.97
银行存款	150,289,878.05	158,545,593.43
其他货币资金	251,722,342.42	79,586,511.25
合计	402,179,353.28	238,334,703.65
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

截至资产负债表日止，其他货币资金中使用受到限制的资金为票据保证金，共 251,707,822.45 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	111,148,206.99	85,061,854.55
合计	111,148,206.99	85,061,854.55

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票										
按组合计提坏账准备	114,585,780.40	100.00	3,437,573.41	3.00	111,148,206.99	87,692,633.56	100.00	2,630,779.01	3.00	85,061,854.55
其中：										
银行承兑汇票										
商业承兑汇票	114,585,780.40	100.00	3,437,573.41	3.00	111,148,206.99	87,692,633.56	100.00	2,630,779.01	3.00	85,061,854.55
合计	114,585,780.40	/	3,437,573.41	/	111,148,206.99	87,692,633.56	/	2,630,779.01	/	85,061,854.55

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	114,585,780.40	3,437,573.41	3.00
合计	114,585,780.40	3,437,573.41	3.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险组合	2,630,779.01	806,794.40			3,437,573.41
合计	2,630,779.01	806,794.40			3,437,573.41

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,025,538,021.11
1 至 2 年	405,644,067.07
2 至 3 年	166,761,834.29
3 年以上	
3 至 4 年	45,912,887.98
4 至 5 年	6,422,875.84
5 年以上	33,777,688.09
合计	1,684,057,374.38

(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	2,524,978.78	0.15	2,524,978.78	100.00	0.00	2,524,978.78	0.16	2,524,978.78	100.00	0.00
其中：										
单项计提	2,524,978.78	0.15	2,524,978.78	100.00	0.00	2,524,978.78	0.16	2,524,978.78	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	1,681,532,395.60	99.85	158,154,168.82	9.41	1,523,378,226.78	1,587,831,507.12	99.84	142,929,139.60	9.00	1,444,902,367.52
其中：										
账龄组合	1,681,532,395.60	99.85	158,154,168.82	9.41	1,523,378,226.78	1,587,831,507.12	99.84	142,929,139.60	9.00	1,444,902,367.52
合计	1,684,057,374.38	/	160,679,147.60	/	1,523,378,226.78	1,590,356,485.90	/	145,454,118.38	/	1,444,902,367.52

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
苏州广誉远医药科技有限公司	485,860.00	485,860.00	100.00	该公司已注销
吉林省华兴医药有限公司	315,072.71	315,072.71	100.00	预计无法回收
周口市隆发药业有限公司	263,458.20	263,458.20	100.00	预计无法回收
四川科伦医药贸易有限公司	181,090.97	181,090.97	100.00	预计无法回收
西安藻露堂药业集团藻露堂药业连锁有限公司	169,024.00	169,024.00	100.00	预计无法回收
荷泽牡丹医药有限责任公司	134,762.50	134,762.50	100.00	预计无法回收
湖南长沙双鹤医药有限责任公司	22,634.40	22,634.40	100.00	预计无法回收
甘肃新药特药有限公司新药分公司	84,459.42	84,459.42	100.00	预计无法回收
甘肃河西三州药业有限责任公司	82,826.81	82,826.81	100.00	预计无法回收
南京医药(淮安)天颐医药有限公司	80,714.76	80,714.76	100.00	预计无法回收
其他客户	705,075.01	705,075.01	100.00	预计无法回收
合计	2,524,978.78	2,524,978.78	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	143,414,999.60	15,225,029.22				158,640,028.82
单项认定	2,039,118.78					2,039,118.78
合计	145,454,118.38	15,225,029.22				160,679,147.60

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	年末账面余额	坏账准备	比例 (%)
客户一	162,654,681.41	5,127,582.03	9.66
客户二	88,639,200.00	2,659,176.00	5.26
客户三	69,350,860.00	12,939,851.39	4.12
客户四	63,919,041.85	6,757,675.19	3.80
客户五	57,578,258.83	1,821,672.76	3.42
合计	442,142,042.09	29,305,957.37	26.26

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	61,876,901.30	144,913,297.53
合计	61,876,901.30	144,913,297.53

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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

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	573,436,751.91	
国内信用证	56,000,000.00	
合计	629,436,751.91	

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	66,333,702.26	99.73	27,511,604.95	97.74
1至2年	67,458.60	0.10	405,426.05	1.44
2至3年	109,503.00	0.17	27,772.00	0.10
3年以上			203,087.28	0.72
合计	66,510,663.86	100.00	28,147,890.28	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

 适用 不适用

单位名称	与本公司关系	年末金额	占预付款项期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
客户一	非关联方	25,333,072.10	38.09	2019、2020 年	未到结算时间
客户二	非关联方	12,987,655.85	19.53	2019、2020 年	未到结算时间
客户三	非关联方	7,489,633.56	11.26	2020 年	未到结算时间
客户四	非关联方	3,010,137.20	4.53	2019、2020 年	未到结算时间
客户五	非关联方	2,080,000.00	3.13	2019 年	未到结算时间
合计		50,900,498.71	76.53		

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	214,820,710.92	108,971,875.33
合计	214,820,710.92	108,971,875.33

其他说明：

 适用 不适用

应收利息

(1) 应收利息分类

 适用 不适用

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1) 应收股利

适用 不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(4) 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	193,668,461.06
1 至 2 年	16,619,997.03
2 至 3 年	2,102,329.89
3 年以上	

3 至 4 年	3,042,546.56
4 至 5 年	1,025,584.70
5 年以上	8,998,438.91
合计	225,457,358.15

(5) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	7,216,662.73	4,738,842.36
备用金	186,470,914.21	86,020,805.31
政府财政款项	1,614,800.00	1,614,800.00
其他	30,154,981.21	27,608,173.11
合计	225,457,358.15	119,982,620.78

(6) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	10,390,009.01	401,360.09	219,376.35	11,010,745.45
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	-526,721.52	152,623.30		-374,098.22
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	9,863,287.49	553,983.39	219,376.35	10,636,647.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(7) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	10,390,009.01	-526,721.52				9,863,287.49
单项认定	620,736.44	152,623.30				773,359.74
合计	11,010,745.45	-374,098.22				10,636,647.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
省区备用金	备用金	181,585,734.28	1 年以内;5 年以上	80.54	1,299,263.17
威海海晨医药有限公司	往来款	12,715,880.00	1-2 年;	5.64	1,271,588.00
太谷县国土资源局	保证金	1,484,800.00	3-4 年;	0.66	
石家庄正奥医药科技有限公司	股权转让款	1,340,000.00	5 年以上	0.59	1,340,000.00
西安易才人力资源顾问有限公司	往来款	1,311,016.79	1 年以内	0.58	39,330.50
合计	/	198,437,431.07		88.01	3,950,181.67

(10) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1) 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	241,010,460.17		241,010,460.17	262,501,785.75	15,473.31	262,486,312.44
在产品	18,531,048.55		18,531,048.55	49,366,542.74		49,366,542.74
库存商品	178,131,014.01	284,715.29	177,846,298.72	181,752,592.00	302,803.01	181,449,788.99
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	39,649,657.79	170,459.44	39,479,198.35	31,012,408.03	154,986.13	30,857,421.90
委托加工物资	384,399.09		384,399.09	158,660.83		158,660.83
合计	477,706,579.61	455,174.73	477,251,404.88	524,791,989.35	473,262.45	524,318,726.90

(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	15,473.31			15,473.31		
在产品						
库存商品	302,803.01			18,087.72		284,715.29
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	154,986.13	15,473.31				170,459.44
合计	473,262.45	15,473.31		33,561.03		455,174.73

(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		
待抵扣进项税额	5,200,998.55	5,095,699.71
农产品加计扣除税额	1,485,910.07	
预缴所得税	6,609,556.99	7,067,861.22
其他		97,110.50
合计	13,296,465.61	12,260,671.43

14、债权投资

(1) 债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资情况

适用 不适用

(2) 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3) 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
广誉远（上海）龟龄集酒业有限公司	442,732.47									442,732.47	
江西广誉远实业有限公司	333,238.42			263,788.19						597,026.61	
山东广誉远医药连锁有限公司	1,174,661.69			-492,499.33						682,162.36	
内蒙古广誉远健康科技有限公司	2,502,422.44			-36,701.19						2,465,721.25	
陕西广誉远国药堂医药有限公司	1,029,593.19			43,588.38						1,073,181.57	
太谷县广盛康医药包装有限责任公司	784,241.17	2,500,000.00		-190,973.92						3,093,267.25	
江苏广誉远健康管理有限公司		1,000,000.00								1,000,000.00	
小计	6,266,889.38	3,500,000.00		-412,797.87						9,354,091.51	
合计	6,266,889.38	3,500,000.00		-412,797.87						9,354,091.51	

其他说明

另有① 深圳广誉远国药堂投资管理有限公司协议出资 294 万，实际尚未出资；② 对新疆广誉远投资管理有限公司协议出资 294 万，实际已出资 60 万元权益法核算后已经冲平。

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
陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	600,000.00	600,000.00
重庆广誉远龟龄集酒业有限公司	600,000.00	600,000.00
山东广誉远龟龄集酒业有限公司	600,000.00	600,000.00
河南广誉远龟龄集酒业有限公司	600,000.00	600,000.00
湖北广誉远龟龄集酒业有限公司	300,000.00	300,000.00
河北广誉远医药科技有限公司	600,000.00	600,000.00
山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	500,000.00	500,000.00
北京广誉远医药投资咨询有限公司	600,000.00	600,000.00
河南广誉远国药有限公司	600,000.00	600,000.00
浙江广誉远健康科技有限公司	300,000.00	300,000.00
广誉远（厦门）健康管理有限公司	300,000.00	300,000.00
哈尔滨广誉远投资管理有限公司	300,000.00	300,000.00
陕西金花广誉远医药有限公司	400,000.00	400,000.00
西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00
北京正和兴源创业投资合伙企业（有限合伙）	9,250,000.00	9,250,000.00
广誉远医药科技有限公司	5,000,000.00	
合计	22,350,000.00	17,350,000.00

(2) 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

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	697,426,699.26	711,976,180.63
固定资产清理	272,009.24	272,009.24
合计	697,698,708.50	712,248,189.87

固定资产

(1) 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	670,395,428.63	114,568,581.88	12,312,130.55	20,713,790.38	817,989,931.44
2.本期增加金额	-	472,861.92	235,221.24	270,924.83	979,007.99
(1) 购置	-	472,861.92	235,221.24	270,924.83	979,007.99
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			18,000.00	40,212.57	58,212.57
(1) 处置或报废			18,000.00	40,212.57	58,212.57
4.期末余额	670,395,428.63	115,041,443.80	12,529,351.79	20,944,502.64	818,910,726.86
二、累计折旧					
1.期初余额	51,792,844.12	31,300,997.86	8,774,648.86	14,020,926.66	105,889,417.50
2.本期增加金额	10,659,672.37	3,816,478.94	433,784.36	616,028.23	15,525,963.90
(1) 计提	10,659,672.37	3,816,478.94	433,784.36	616,028.23	15,525,963.90
3.本期减少金额			17,880.00	37,807.11	55,687.11

(1) 处置或报废			17,880.00	37,807.11	55,687.11
4.期末余额	62,452,516.49	35,117,476.80	9,190,553.22	14,599,147.78	121,359,694.29
三、减值准备					
1.期初余额		124,333.31		-	124,333.31
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		124,333.31		-	124,333.31
四、账面价值					
1.期末账面价值	607,942,912.14	79,799,633.69	3,338,798.57	6,345,354.86	697,426,699.26
2.期初账面价值	618,602,584.51	83,143,250.71	3,537,481.69	6,692,863.72	711,976,180.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	12,271,145.11	8,522,143.14		3,749,001.97	
机器设备	10,281,588.79	7,849,223.78	88,890.84	2,343,474.17	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物-山西广誉远国药有限公司	562,347,698.15	相关手续未办齐全

其他说明：

√适用 □不适用

公司账面下列房产产权证名义所有人为公司的关联方：

固定资产名称	面积	购入时间	固定资产原值（元）	产权证明文件	产权证权利人
绿地世纪城仕嘉公寓 A 区 35 号楼 35 幢 2 单元 21201 室	265.28m ²	2013.12.31	2,057,478.36	西安市房权证高新区字第 1050100021-20-35-21201-1 号	王玲

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
办公设备	31,989.85	31,989.85
房屋建筑	79,362.19	79,362.19
机器设备	160,657.20	160,657.20
合计	272,009.24	272,009.24

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	57,086,186.42	41,676,927.09
工程物资		
合计	57,086,186.42	41,676,927.09

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
山西广誉远办公楼等项目	1,330,471.20		1,330,471.20	1,330,471.20		1,330,471.20
旬阳中药材深加工及医药物流园项目	53,757,269.62		53,757,269.62	39,016,575.89		39,016,575.89
其他	1,998,445.60		1,998,445.60	1,329,880.00		1,329,880.00
合计	57,086,186.42		57,086,186.42	41,676,927.09		41,676,927.09

(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
山西广誉远办公楼等项目	50,000,000.00	1,330,471.20				1,330,471.20	89.20	99.90				自筹
旬阳中药材深加工及医药物流园项目	60,000,000.00	39,016,575.89	14,740,693.73			53,757,269.62	89.60	89.60				自筹
合计	110,000,000.00	40,347,047.09	14,740,693.73			55,087,740.82	/	/			/	/

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

 适用 不适用

其他说明

 适用 不适用

工程物资

 适用 不适用

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	93,628,350.78		10,393,321.14	120,000.00	104,141,671.92
2.本期增加金额			355,441.09		355,441.09
(1)购置					
(2)内部研发			355,441.09		355,441.09
(3)企业合并增加					-
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	93,628,350.78		10,748,762.23	120,000.00	104,497,113.01
二、累计摊销					
1.期初余额	7,953,508.38		2,396,678.36	82,000.00	10,432,186.74
2.本期增加金额	998,879.94		570,737.52	12,000.00	1,581,617.46
(1)计提	998,879.94		570,737.52	12,000.00	1,581,617.46
3.本期减少金额					

(1)处置					
4.期末余额	8,952,388.32		2,967,415.88	94,000.00	12,013,804.20
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	84,675,962.46		7,781,346.35	26,000.00	92,483,308.81
2.期初账面价值	85,674,842.40		7,996,642.78	38,000.00	93,709,485.18

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 0.38%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
软件系统开发	4,159,497.89	1,821,396.72		151,928.70		5,828,965.91
定坤丹项目试验			11,110,544.25		2,506,443.73	8,604,100.52
龟龄集临床研究		400,875.11	6,287,340.26		5,504,514.69	1,183,700.68
厦门大学联合实验室项目			204,496.61		204,496.61	
经典名方二次开发			2,612,276.11		2,612,276.11	
其他	586,631.22	5,024,870.77	1,094,615.97	203,512.39	5,162,011.31	1,340,594.26
合计	4,746,129.11	7,247,142.60	21,309,273.20	355,441.09	15,989,742.45	16,957,361.37

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	
北京广誉远投资管理有限公司	1,103,681.33			1,103,681.33
合计	1,103,681.33			1,103,681.33

(2) 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
北京广誉远投资管理有限公司	1,103,681.33			1,103,681.33
合计	1,103,681.33			1,103,681.33

(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
装修费	12,975,347.73		1,726,394.78		11,248,952.95
合计	12,975,347.73		1,726,394.78		11,248,952.95

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	40,052,325.57	3,677,303.33	40,052,325.57	3,677,303.33
内部交易未实现利润	35,705,494.73	5,355,824.21	35,705,494.73	5,355,824.21
可抵扣亏损				
分期计入损益已完税的政府补助	12,282,540.00	1,842,381.00	13,012,080.00	1,951,812.00
信用减值损失	75,627,701.40	11,227,835.66	63,704,335.43	9,555,650.31
合计	163,668,061.70	22,103,344.20	152,474,235.73	20,540,589.85

(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				
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				
一次性计入成本费用的单价 500 万元以下固定资产	16,326,439.15	2,448,965.88	17,082,616.13	2,562,392.42
合计	16,326,439.15	2,448,965.88	17,082,616.13	2,562,392.42

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4) 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	56,318,519.82	55,936,577.60
可抵扣亏损		
合计	56,318,519.82	55,936,577.60

(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						
土地拆迁款(土地预 申请保证金)	13,264,613.10		13,264,613.10	13,264,613.10		13,264,613.10
字画	1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
预付工程设备款				1,992,167.30		1,992,167.30
影视投资款	24,000,000.00		24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
长期展品	475,219.05		475,219.05	475,219.05		475,219.05
合计	38,939,832.15		38,939,832.15	40,931,999.45		40,931,999.45

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		
抵押借款		50,000,000.00
保证借款	163,800,000.00	123,427,800.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	213,800,000.00	173,427,800.00

短期借款分类的说明：

项目	贷款银行	贷款金额（元）	合同约定借款期限	担保人/抵（质）押物
担保借款	山西太谷农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	2020.06.11-2021.06.09	广誉远中药股份有限公司
担保借款	山西太谷农村商业银行股份有限公司	8,800,000.00	2020.06.11-2021.06.09	
担保借款	山西太谷农村商业银行股份有限公司	20,000,000.00	2020.06.11-2021.06.09	
担保借款	晋商银行太原晋阳支行	5,000,000.00	2020.02.28-2021.02.27	山西融资再担保集团有限公司、张斌、郭家学、华丽芳
担保借款	晋中银行太谷支行	30,000,000.00	2020.03.30-2020.09.29	广誉远中药股份有限公司，张斌，华丽芳
担保借款	中国银行漪汾支行	70,000,000.00	2020.06.22-2021.06.22	广誉远中药股份有限公司、西安东盛集团有限公司
信用借款	光大银行漪汾街支行	50,000,000.00	2020.2.28-2021.2.23	无
合计		213,800,000.00		

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	41,800,000.00	24,000,000.00
银行承兑汇票	583,500,000.00	170,500,000.00
国内信用证	56,000,000.00	188,000,000.00
合计	681,300,000.00	382,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	173,076,715.75	197,349,237.89
工程设备款	63,221,533.19	83,280,905.29
其他	8,634,370.92	16,923,127.83
合计	244,932,619.86	297,553,271.01

(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
陕西建工第四建设集团有限公司山西分公司	31,809,980.02	尚未最终结算
陕西建工安装集团有限公司	11,218,404.54	尚未最终结算
安徽省亳州药材总公司中药公司	10,009,275.22	尚未最终结算
山西杏花源酒业有限公司	8,732,151.52	尚未最终结算
安国市罗深行中药材有限责任公司	4,118,000.00	尚未最终结算
合计	65,887,811.30	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1) 预收账款项列示

适用 不适用

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1) 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	15,793,652.81	18,363,399.85
1—2 年（含）	2,307,316.08	3,055,222.55
2—3 年（含）	163,192.55	338,889.28
3 年以上	6,557,235.92	6,778,751.39
合计	24,821,397.36	28,536,263.07

(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

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
海南广誉远国药堂投资有限公司	1,153,220.67	尚未最终结算
山东广誉远医药科技有限公司	1,032,166.67	尚未最终结算
广东昊泽医药有限公司	965,289.80	尚未最终结算
河北广誉远医药科技有限公司	947,940.03	尚未最终结算
新疆广誉远投资管理有限公司	434,564.00	尚未最终结算
合计	4,533,181.17	/

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	14,907,367.02	98,523,511.08	108,398,589.96	5,032,288.14
二、离职后福利-设定提存计划	2,935,286.65	4,281,295.02	3,437,059.28	3,779,522.39
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,842,653.67	102,804,806.10	111,835,649.24	8,811,810.53

(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	14,517,625.93	91,959,415.36	102,394,672.92	4,082,368.37
二、职工福利费		2,050,275.17	1,971,275.17	79,000.00
三、社会保险费	9,131.21	3,063,661.47	2,489,147.70	583,644.98
其中：医疗保险费	8,052.90	2,863,823.05	2,346,469.19	525,406.76
工伤保险费	647.08	138,775.85	81,615.94	57,806.99
生育保险费	431.23	61,062.57	61,062.57	431.23
四、住房公积金		910,252.64	910,252.64	
五、工会经费和职工教育经费	380,609.88	539,906.44	633,241.53	287,274.79
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	14,907,367.02	98,523,511.08	108,398,589.96	5,032,288.14

(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	20,996.16	3,620,649.36	2,831,947.32	809,698.20
2、失业保险费	2,914,290.49	660,645.66	605,111.96	2,969,824.19
3、企业年金缴费				
合计	2,935,286.65	4,281,295.02	3,437,059.28	3,779,522.39

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	19,067,117.01	53,680,413.77
消费税	223,549.35	478,942.00
营业税		
企业所得税	1,904,973.29	6,993,269.56
个人所得税	803,823.28	570,265.97
城市维护建设税	288,997.18	810,349.09
教育费附加	553,704.41	775,084.19
地方教育费附加	369,136.28	516,722.80
印花税	56,073.60	145,097.30
房产税	685.71	
土地使用税	46,573.33	46,573.33
环境保护税	59,633.12	93,105.12
合计	23,374,266.56	64,109,823.13

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		308,933.18
应付股利		
其他应付款	77,822,778.53	91,868,721.77
合计	77,822,778.53	92,177,654.95

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		308,933.18
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计		308,933.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款
(1) 按款项性质列示其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	29,845,690.02	26,118,570.89
保证金押金	18,307,843.97	21,797,110.20
其他	29,669,244.54	43,953,040.68
合计	77,822,778.53	91,868,721.77

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款
 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	15,706,680.13	遗欠
客户二	8,490,699.38	遗欠
客户三	3,881,062.84	保证金
客户四	1,800,000.00	关联方往来
客户五	1,759,000.49	关联方往来
合计	31,637,442.84	/

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

项目单位：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	7,500,000.00	

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	7,500,000.00	

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1) 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
抵押、保证借款	32,000,000.00	
合计	32,000,000.00	

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

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
项目建设周转金	8,820,000.00			8,820,000.00	当地政府对于项目建设的周转支持资金
合计	8,820,000.00			8,820,000.00	/

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	14,430,913.33	1,600,000.00	534,540.00	15,496,373.33	政府拨款
其他	3,620,000.00		570,000.00	3,050,000.00	
合计	18,050,913.33	1,600,000.00	1,104,540.00	18,546,373.33	/

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
2015 年陕南循环发展和一县一产业项目资金	950,000.00					950,000.00	与资产相关
2018 年陕西省工业转型升级（新产业培育）专项资金补助	1,600,000.00					1,600,000.00	与资产相关
2019 年陕南循环发展专项资金		1,600,000.00				1,600,000.00	与资产相关
土地使用权补助款	238,833.33					238,833.33	与资产相关
新建广誉远中医药产业项目	11,642,080.00			534,540.00		11,107,540.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
醋氯芬酸项目专项转入	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

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	491,999,697.00						491,999,697.00

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,178,734,402.11			1,178,734,402.11
其他资本公积	435,803,630.08			435,803,630.08
合计	1,614,538,032.19			1,614,538,032.19

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股票回购	51,220,815.64			51,220,815.64
合计	51,220,815.64			51,220,815.64

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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	210,359.06							210,359.06
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
其他	210,359.06							210,359.06
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	210,359.06							210,359.06

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	29,615,319.69			29,615,319.69
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	29,615,319.69			29,615,319.69

60、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	271,793,826.77	151,417,546.78
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-9,491,955.24
调整后期初未分配利润	271,793,826.77	141,925,591.54
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	43,440,688.96	130,068,245.23
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		
其他减少		200,010.00
期末未分配利润	315,234,515.73	271,793,826.77

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	430,674,523.31	109,505,093.83	539,674,848.52	119,244,780.36
其他业务	1,883,812.23	720,910.92	1,735,921.99	613,990.82
合计	432,558,335.54	110,226,004.75	541,410,770.51	119,858,771.18

(2) 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	1,540,978.31	1,525,370.29
营业税		

城市维护建设税	800,439.92	1,062,866.64
教育费附加	2,121,684.91	1,825,000.24
资源税		
房产税	153,722.49	147,963.64
土地使用税	250,519.08	267,820.06
车船使用税	1,758.72	2,208.72
印花税	245,161.70	557,622.60
残疾人保证金	993,975.73	799,547.49
水资源税	94,840.00	249,452.00
环境保护税	1,434.24	717.12
合计	6,204,515.10	6,438,568.80

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
职工薪酬	51,293,787.20	50,580,881.01
办公费	4,683,363.60	7,159,964.53
差旅费	3,299,980.57	8,999,612.21
会议费	5,965,282.98	5,406,858.46
交通费	3,585,471.01	3,028,109.60
市场推广费	92,939,748.95	83,205,481.58
房租	484,998.51	1,260,994.39
广告费	36,629,791.49	27,232,641.48
运输费	2,803,717.49	3,069,661.84
其他	804,244.17	589,552.64
合计	202,490,385.97	190,533,757.74

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,510,273.22	22,845,456.80
福利费	1,297,375.31	1,489,860.64
办公费	618,017.68	1,290,694.35
差旅交通费	584,873.53	1,313,977.62
折旧费	3,107,988.85	2,716,028.10
业务招待费	905,677.66	1,495,670.88
房租水电物业费	5,224,471.27	9,257,111.80
车辆运转费	471,115.85	734,160.43
中介费用	3,328,480.30	1,186,637.43
存货盘亏（盘盈）及停工损失	2,928,225.81	
会议费	123,012.99	2,386,212.79
审计费	767,700.64	591,378.71
无形资产及其他资产摊销	3,266,198.31	5,153,553.88
通讯费	364,956.00	459,776.92
修理费	72,075.73	99,195.00
其他支出	3,286,869.31	1,921,089.57
合计	40,857,312.46	52,940,804.92

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
材料及能源	1,579,058.34	2,476,483.13
人员人工费用	9,583,254.58	13,421,180.98
折旧与摊销	1,584,766.11	1,411,252.92
研究试制费		128,592.85
无形资产摊销费用	12,000.00	12,000.00
其他	3,260,760.61	773,182.70
合计	16,019,839.64	18,222,692.58

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	16,868,492.34	16,951,708.36
利息收入	-147,002.97	-130,459.68
手续费	340,947.84	1,620,389.86
汇兑损益		2.20
合计	17,062,437.21	18,441,640.74

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
代扣个人所得税手续费	86,202.02	95,668.28
新冠肺炎疫情捐赠减免增值税	907,032.29	
文旅局旅游补助资金	250,000.00	
创新驱动学会服务站建设项目—广誉远经典名方二次开发学会服务站专项资金	40,000.00	
广誉远名优大品种定坤丹等全程质控和质量溯源体系研究补助资金	600,000.00	
新建中医药产业园区项目	534,540.00	375,000.00
财政局技术中心补助款		100,000.00
太谷县国库集中支付中心旅游中心补助款		30,000.00
山西省技术改造项目工程资金		63,830.00
现代服务业发展专项资金		669,452.78
中小企业局补助款		200,000.00
稳岗补贴	1,613,130.44	
东城区文化创意资金支持项目		993,648.04
合计	4,030,904.75	2,527,599.10

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	-681,952.85	-1,526,580.41
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-681,952.85	-1,526,580.41

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	374,098.22	
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		
应收票据坏账损失	-806,794.40	
应收账款坏账损失	-15,225,029.22	
合计	-15,657,725.40	

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		-10,672,600.74
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	18,087.72	
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	18,087.72	-10,672,600.74

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-734.00	-4,000.00
合计	-734.00	-4,000.00

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			

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	18,542,881.43	22,223,571.25	18,542,881.43
其他	2,568.00		2,568.00
合计	18,545,449.43	22,223,571.25	18,545,449.43

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
拉萨开发区专项资金	18,042,881.43	22,223,571.25	与收益相关
纳税企业先进奖励	500,000.00		与收益相关

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	120.00	1,233.63	120.00
其中：固定资产处置损失	120.00	1,233.63	120.00
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	2,030,143.59	3,498,944.17	2,030,143.59
滞纳金	5,088.18	2,410.87	5,088.18
其他	53,071.46		53,071.46
合计	2,088,423.23	3,502,588.67	2,088,423.23

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	1,134,112.62	19,849,827.61
递延所得税费用		
合计	1,134,112.62	19,849,827.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

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、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	18,409,937.85	31,740,356.23
补贴收入	22,732,213.89	28,046,672.07
利息收入	147,002.97	130,459.68
其他款项	4,155,625.00	1,270,943.18
合计	45,444,779.71	61,188,431.16

(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
往来款及备用金	162,970,993.94	234,543,430.74
付现的费用支出	105,594,199.42	88,607,281.05
其他款项	6,765,515.23	5,422,395.39
合计	275,330,708.59	328,573,107.18

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付股权转让款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资性票据贴现	232,643,736.12	
国内信用证融资		123,807,412.50
合计	232,643,736.12	123,807,412.50

(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
回购股票		30,995,350.86
归还到期的国内信用证	132,000,000.00	
票据保证金	20,000,000.00	
合计	152,000,000.00	30,995,350.86

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	42,729,334.21	124,170,107.47
加：资产减值准备	-18,087.72	10,672,600.74
信用减值损失	15,657,725.40	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,525,963.90	14,284,134.10
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,581,617.46	1,575,608.43
长期待摊费用摊销	1,726,394.78	2,612,899.28
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)	734.00	4,000.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	16,868,492.34	16,951,710.56
投资损失(收益以“-”号填列)	681,952.85	1,526,580.41
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,562,754.35	-22,029.16
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	47,067,322.02	-111,392,728.58
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-169,845,291.07	-126,346,900.67
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-96,973,316.35	-12,513,191.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-126,559,912.53	-78,477,209.17
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	150,471,530.83	95,796,497.38
减：现金的期初余额	158,832,241.15	125,175,826.27

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	-8,360,710.32	-29,379,328.89

(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	150,471,530.83	158,832,241.15
其中：库存现金	167,132.81	202,598.97
可随时用于支付的银行存款	150,289,878.05	158,545,593.43
可随时用于支付的其他货币资金	14,519.97	84,048.75
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	150,471,530.83	158,832,241.15
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	251,707,822.45	票据保证金
应收票据		
应收款项融资	1,500,000.00	票据池质押
存货		
固定资产	29,899,968.26	抵押担保
无形资产	84,708,251.67	抵押担保
在建工程	53,757,269.62	抵押担保
合计	421,573,312.00	/

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
拉萨开发区专项资金	18,042,881.43	营业外收入	18,042,881.43
纳税企业先进奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00

2019 年陕南循环发展专项资金	1,600,000.00	递延收益	1,600,000.00
文旅局旅游补助资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
广誉远名优品种定坤丹等全程质控和质量溯源体系研究补助资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
新建中医药产业园区项目补助摊销	534,540.00	其他收益	534,540.00
稳岗补贴金	1,613,130.44	其他收益	1,613,130.44
创新驱动学会服务站建设项目	40,000.00	其他收益	40,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

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	
山西广誉远国药有限公司	山西省太谷区	山西省太谷区	医药产品的生产和销售	96.03		同一控制合并
陕西东盛医药有限责任公司	陕西省西安市	陕西省西安市	医药产品的批发、零售、新药研制	98.97		非同一控制合并
北京杏林誉苑科技有限公司	北京市	北京市	技术及健康咨询等	60.00		设立
安康广誉远药业有限公司	陕西省安康市	陕西省安康市	中药材种植收购加工	82.50		设立
北京广誉远展览有限公司	北京市	北京市	承办展览展示及零售药品	80.00	20.00	非同一控制合并
海南知了有方医疗科技有限责任公司	海南省	澄迈县	健康咨询，医疗服务	99.00		设立

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
山西广誉远国药有限公司	3.97	2,218,779.50		21,522,791.25

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:万元 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
山西广誉远国药有限公司	284,797.63	82,648.74	367,446.37	178,163.16	1,660.65	179,823.81	259,524.12	82,307.72	341,831.84	157,765.37	1,782.44	159,547.81

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
山西广誉远国药有限公司	43,150.67	5,338.52	5,338.52		53,902.21	14,463.55	14,463.55	-12,799.03

(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

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七的相关项目。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立

适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司期末无外币货币性项目，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

(2) 利率风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。截止 2020 年 6 月 30 日本公司以浮动利率计息的银行借款余额 25,330.00 万元，在其他变量不变的假设情况下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大影响。

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不会面临市场价格的风险。

2、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。

为降低信用风险，本公司实行资信额度管理制度，严格按照资信额度发货，超资信需总经理批准后方可发货。资信额度管理使用审批备案后的《一级商业资信表》，资信额度的设定原则是根据商业的信誉和同公司签署的协议总量和合作状况给予确定，省区商务经理于每季度或每半年根据各商业发货及回款情况进行分析，对信誉较好的商业适当调高发货授信额度，对于发货量较小且回款周期较长的单位适当降低或终止发货授信额度，以保证销售业务的正常开展以及应收账款的安全。

对于不讲信用或信用不好的商业建立黑名单，不予发货。

财务部门每月对应收账款进行帐龄分析，对帐龄较长的应收款列出清单，并提供给销售部，以便组织催收。确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产，或者源于对方无法偿还其合同债务，或者源于提前到期的债务，或者源于无法产生预期的现金流量等。

本公司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、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。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
2020 年 6 月 30 日					
短期借款	213,800,000.00	213,800,000.00	213,800,000.00		
一年到期的非流动负债	7,500,000.00	7,500,000.00	7,500,000.00		
长期借款	32,000,000.00	32,000,000.00		24,000,000.00	8,000,000.00
应付票据	681,300,000.00	681,300,000.00	681,300,000.00		
应付账款	244,932,619.86	244,932,619.86	244,932,619.86		
其他应付款	77,822,778.53	77,822,778.53	77,822,778.53		
2019 年 12 月 31 日					
短期借款	173,427,800.00	173,427,800.00	173,427,800.00		
应付票据	382,500,000.00	382,500,000.00	382,500,000.00		
应付账款	297,553,271.01	297,553,271.01	297,553,271.01		
其他应付款	92,177,654.95	92,177,654.95	92,177,654.95		

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
西安东盛集团有限公司	陕西省西安市	中药研究、高科技企业投资	15,000.00	13.83	13.83

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是郭家学

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

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳广誉远企业管理有限公司	联营单位
新疆广誉远投资管理有限公司	联营单位
江西广誉远实业有限公司	联营单位
内蒙古广誉远健康科技有限公司	联营单位
陕西广誉远国药堂医药有限公司	联营单位
山东广誉远医药连锁有限公司	联营单位
杭州广誉远贸易有限公司	联营单位
广誉远（上海）龟龄集酒业有限公司	联营单位
山西广誉远龟龄集酒业有限公司	联营单位

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
陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	参股单位
山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	参股单位
北京广誉远医药投资咨询有限公司	参股单位
河南广誉远国药有限公司	参股单位
浙江广誉远健康科技有限公司	参股单位
苏州广誉远医药科技有限公司	参股单位
广誉远（厦门）健康管理有限公司	参股单位
哈尔滨广誉远投资管理有限公司	参股单位
山东广誉远龟龄集药业有限公司	参股单位
重庆广誉远龟龄集药业有限公司	参股单位
河南广誉远龟龄集药业有限公司	参股单位
重庆广誉远健康产业有限公司	参股单位
福建广誉远投资管理有限公司	参股单位
吉林市广誉远投资管理有限公司	参股单位
西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	参股单位
山西广誉远医药有限公司	联营单位子公司
江苏广誉远投资管理有限公司	参股单位
河北广誉远医药科技有限公司	参股单位
呼和浩特市广誉远药品经营有限公司	联营单位子公司
宁波广誉远医药零售有限公司	联营单位子公司
上海广誉远中医门诊部有限公司	联营单位子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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
陕西广誉远国药堂医药有限公司	销售货物	1,541,179.99	1,480,266.50
山西广誉远医药有限公司	销售货物	8,525,339.65	13,983,927.59
杭州广誉远贸易有限公司	销售货物	1,136,721.20	571,742.30
新疆广誉远投资管理有限公司	销售货物	264,679.65	566,745.53
广誉远（厦门）健康管理有限公司	销售货物		204,641.39
海南广誉远国药堂投资有限公司	销售货物	225,361.41	39,227.59
江西广誉远实业有限公司	销售货物	1,804,969.91	333,699.11
宁波广誉远医药零售有限公司	销售货物	144,254.88	251,930.98
江苏广誉远投资管理有限公司	销售货物		434,121.09
广誉远（上海）龟龄集酒业有限公司	销售货物	139,380.53	
陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	销售货物	438,619.46	2,779,891.41
深圳广誉远企业管理有限公司	销售货物	177,143.36	42,000.00
河南广誉远国药有限公司	销售货物	375,006.73	151,557.90
西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	销售货物	111,504.43	
上海广誉远中医门诊部有限公司	销售货物	995,267.22	
山西广誉远龟龄集酒业有限公司	销售货物	1,795,858.40	
吉林省广誉远投资管理有限公司	销售货物	419,922.12	
重庆广誉远龟龄集酒业有限公司	销售货物		86,524.14
呼和浩特市广誉远药品经营有限公司	销售货物	55,610.61	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

(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	西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	511,400.00	42,320.00	385,400.00	38,540.00
应收账款	上海广誉远中医门诊部有限公司	2,977,947.00	89,338.41	2,778,762.00	83,362.86
应收账款	山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	44,211,513.13	14,221,003.75	44,211,513.13	14,221,003.75
应收账款	陕西广誉远国药堂医药有限公司	9,620,999.77	1,401,503.08	9,620,999.77	822,741.90
应收账款	杭州广誉远贸易有限公司	11,503,494.20	1,320,655.18	10,208,253.40	1,065,164.17
应收账款	陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	2,448,882.30	430,065.12	2,180,886.77	412,077.25
应收账款	山西广誉远医药有限公司	55,089,819.52	4,658,096.59	45,388,519.52	3,231,562.67
应收账款	宁波广誉远医药零售有限公司	1,600,742.00	313,548.45	1,512,038.00	177,842.51
应收账款	河南广誉远国药有限公司	463,764.50	233,258.70	463,764.50	158,505.80
应收账款	呼和浩特市广誉远药品经营有限公司	1,722,707.09	205,701.52	1,722,707.09	144,062.39
应收账款	苏州广誉远医药科技有限公司	485,860.00	485,860.00	485,860.00	485,860.00
应收账款	新疆广誉远投资管理有限公司	402,343.50	12,070.31	402,343.50	12,070.31
应收账款	深圳广誉远企业管理有限公司	291,665.81	37,616.54	291,665.81	37,616.54
应收账款	北京广誉远医药投资咨询有限公司	429,605.53	57,005.53	429,605.53	43,775.53
应收账款	浙江广誉远健康科技有限公司	94,411.20	2,832.34	94,411.20	2,832.34
应收账款	内蒙古广誉远健康科技有限公司	450,000.00	13,500.00	350,000.00	10,500.00
应收账款	江苏广誉远投资管理有限公司	5,200.00	156.00	5,200.00	156.00
应收账款	合计	132,310,355.55	23,524,531.52	120,531,930.22	20,947,674.02
其他应收款	陕西广誉远国药堂医药有限公司			1,712,930.81	1,162,926.81
其他应收款	陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	366,739.41	366,739.41	366,739.41	366,739.41
其他应收款	山西广誉远国药堂药店连锁有限公司	20,931.40	20,931.40	20,931.40	20,931.40
其他应收款	杭州广誉远贸易有限公司	808,498.00	196,699.60	808,498.00	179,199.60
其他应收款	合计	1,196,168.81	584,370.41	2,909,099.62	1,729,797.22

(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
预收账款	新疆广誉远投资管理有限公司	434,564.00	434,564.00
预收账款	陕西金花广誉远医药有限公司	400,000.00	400,000.00
预收账款	陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	9,591.00	13,500.00
预收账款	山东广誉远医药科技科技有限公司	1,032,166.67	1,032,166.67
预收账款	宁波广誉远健康科技有限公司	362,144.15	362,144.15
预收账款	内蒙古广誉远健康科技有限公司		976,848.91
预收账款	江苏广誉远投资管理有限公司	215,180.00	149,292.00
预收账款	山西广誉远龟龄集酒业有限公司	3,636,360.00	
预收账款	河北广誉远医药科技有限公司	947,940.03	947,940.03
预收账款	哈尔滨广誉远投资管理有限公司	294,100.08	294,100.08
预收账款	广誉远(上海)龟龄集酒业有限公司	67,500.00	
预收账款	广誉远(厦门)健康管理有限公司	590,000.00	590,000.00
预收账款	江西广誉远实业有限公司	4,711.50	567,968.00
预收账款	合计	7,994,257.43	5,768,523.84
其他应付款	陕西广誉远龟龄集商贸有限公司	556,136.00	556,136.00
其他应付款	重庆广誉远龟龄集酒业有限公司		50,000.00
其他应付款	广誉远(上海)龟龄集酒业有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	新疆广誉远投资管理有限公司	491,267.82	571,315.01
其他应付款	西安真爱广誉远中医门诊部有限公司	1,800,000.00	1,800,000.00
其他应付款	深圳广誉远企业管理有限公司	3,113,847.74	2,764,665.57
其他应付款	江苏广誉远投资管理有限公司	526,880.00	526,880.00
其他应付款	合计	6,588,131.56	6,368,996.58

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

2016年4月15日，公司子公司山西广誉远收到山西省晋中市中级人民法院的诉讼文书，中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司提起借款合同纠纷诉讼，要求山西广誉远偿还借款本金及利息7,684.60729万元，并承担诉讼费及其他相关费用。

中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司诉称，1994年12月12日国家开发银行与太谷县纺织厂签订编号为9483305的《国家开发银行技术改造贷款借款合同》，太谷县纺织厂向国家开发银行借款1,800万元，借款期限为1994年12月12日至2001

年 6 月 12 日。山西中药厂（山西广誉远国药有限公司改制前名称）为该笔借款提供了连带责任保证担保。1999 年 12 月 29 日，国家开发银行太原分行将上述债权本金及利息转让给中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司。

2016 年 7 月 11 日晋中市人民政府出具《关于中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司诉山西广誉远国药有限公司借款合同纠纷案债务承担问题的情况说明》，承诺晋中市人民政府愿意承担诉讼可能产生的相关义务。

2017 年 7 月 27 日信达资产撤诉。

2017 年 9 月 1 日山西广誉远收到山西省高院应诉通知书，就上述事项中国信达资产管理股份有限公司山西省分公司再次起诉，案件涉及金额 11,621.454575 万元，法院已经受理，案件尚未判决。

(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

2020 年 8 月 12 日公司第七届董事会第五次会议通过《关于控股子公司购买股权的议案》，同意公司控股子公司山西广誉远以现金方式购买关联人张斌持有拉萨广誉远 5% 的股权，购买价格为 250 万元。2020 年 8 月 13 日拉萨广誉远已完成工商变更，取得了拉萨经济技术开发区市场监督管理局换发的营业执照，本次交易完成后，山西广誉远对拉萨广誉远的持股比例由 95% 增至 100%。

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 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	4,038,739.23
合计	4,038,739.23

(2) 按坏账计提方法分类披露

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,038,739.23	100.00	4,038,739.23	100.00		4,038,739.23	100.00	4,038,739.23	100.00	
其中：										
单项计提	4,038,739.23	100.00	4,038,739.23	100.00		4,038,739.23	100.00	4,038,739.23	100.00	
按组合计提坏账准备										
合计	4,038,739.23	100.00	4,038,739.23	100.00		4,038,739.23	100.00	4,038,739.23	100.00	

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
福建中源医药有限公司药品分公司	300,496.20	300,496.20	100.00	预估收回可能性小
河南省国药医药有限公司	277,809.00	277,809.00	100.00	预估收回可能性小
内蒙古大恒久药业有限公司	204,040.00	204,040.00	100.00	预估收回可能性小
福建新力量医药有限公司	185,966.82	185,966.82	100.00	预估收回可能性小
湖北秦吉达药业有限责任公司	185,805.30	185,805.30	100.00	预估收回可能性小
其他	2,884,621.91	2,884,621.91	100.00	预估收回可能性小
合计	4,038,739.23	4,038,739.23	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

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	4,038,739.23					4,038,739.23
合计	4,038,739.23					4,038,739.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 1,154,117.32 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 28.58%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 1,154,117.32 元。

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	486,381,028.03	519,433,625.13
合计	486,381,028.03	519,433,625.13

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

(4) 应收股利

适用 不适用

(5) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(7) 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	391,573,781.90
1 年以内小计	391,573,781.90
1 至 2 年	55,957,826.13
2 至 3 年	33,287,870.22
3 至 4 年	5,206,449.33
4 至 5 年	1,000,000.00
5 年以上	309,995.11
合计	487,335,922.69

(8) 按款项性质分类

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,076,916.25	1,076,916.25
备用金	171,574.44	51,074.99
关联方往来款	485,031,503.00	517,943,276.7
其他往来款	1,055,929.00	1,055,929.00
合计	487,335,922.69	520,127,196.94

(9) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	293,571.81	400,000.00		693,571.81
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	61,322.85	200,000.00		261,322.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	354,894.66	600,000.00		954,894.66

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

 适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

 适用 不适用

(10) 坏账准备的情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	293,571.81	61,322.85				354,894.66
单项计提	400,000.00	200,000.00				600,000.00
合计	693,571.81	261,322.85				954,894.66

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

 适用 不适用

(11) 本期实际核销的其他应收款情况

 适用 不适用

其他应收款核销说明：

 适用 不适用

(12) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西广誉远国药有限公司	关联方往来款	340,179,806.97	1-2 年	69.80	
北京广誉远展览有限公司	关联方往来款	74,412,916.19	1-4 年	15.27	
北京广誉远投资管理有限公司	关联方往来款	44,192,011.01	1-3 年	9.07	
安康广誉远药业有限公司	关联方往来款	23,491,026.02	1 年以内	4.82	
海南知了有方医疗科技有限责任公司	关联方往来款	2,510,000.00	1 年以内	0.52	
合计	/	484,785,760.19	/	99.48	

(13) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,246,052,637.83		2,246,052,637.83	2,215,342,637.83		2,215,342,637.83
对联营、合营企业投资						
合计	2,246,052,637.83		2,246,052,637.83	2,215,342,637.83		2,215,342,637.83

(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
山西广誉远国药有限公司	2,148,598,237.83			2,148,598,237.83		
陕西东盛医药有限公司	45,564,400.00			45,564,400.00		
北京杏林誉苑科技有限公司	600,000.00			600,000.00		
安康广誉远药业有限公司	19,500,000.00	30,000,000.00		49,500,000.00		
北京广誉远展览有限公司	800,000.00			800,000.00		
海南知了有方医疗科技有限责任公司	280,000.00	710,000.00		990,000.00		
合计	2,215,342,637.83	30,710,000.00		2,246,052,637.83		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	10,003,505.13		8,807,242.02	
合计	10,003,505.13		8,807,242.02	

(2) 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

(4) 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

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	-1,691.46	
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）	21,166,753.89	
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	-677,131.48	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,851,725.20	
少数股东权益影响额	-2,122,571.16	
合计	16,513,634.59	

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	1.83	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.13	0.05	0.05

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	载有董事长签名的半年度报告文本。
	载有法定代表人、财务总监及财务部经理签名并盖章的财务报表
	报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本

董事长：张斌

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

修订信息

适用 不适用