

公司代码：600488

公司简称：天药股份

# 天津天药药业股份有限公司 2020 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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、中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人张杰、主管会计工作负责人郑秀春及会计机构负责人（会计主管人员）丁晓霞声明：保证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

经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2020年12月31日，公司期末可供分配利润为人民币787,817,772.65元。公司董事会拟定的本次利润分配预案为：拟以公司2020年度利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.10元（含税）。截至2020年12月31日，公司总股本1,100,786,680股，以此计算合计分配现金红利11,007,866.80元（含税），本年度公司现金分红比例为32.40%，剩余776,809,905.85元结转以后年度分配。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请广大投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已经在本报告中对可能面对的风险进行了详细的分析和描述，敬请查阅第四节三、公司关于公司未来发展的讨论与分析中“（四）可能面对的风险”部分内容。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	40
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	66
第七节	优先股相关情况.....	73
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	74
第九节	公司治理.....	83
第十节	公司债券相关情况.....	86
第十一节	财务报告.....	87
第十二节	备查文件目录.....	204

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、天药股份	指	天津天药药业股份有限公司
控股股东、药业集团	指	天津药业集团有限公司
渤海国资	指	天津渤海国有资产经营管理有限公司
津沪深医药	指	津沪深生物医药科技有限公司
医药集团	指	天津市医药集团有限公司
泰达控股	指	天津泰达投资控股有限公司
金耀集团	指	天津金耀集团有限公司
金耀氨基酸	指	天津金耀氨基酸有限公司
金耀药业	指	天津金耀药业有限公司
天药科技	指	天津天药医药科技有限公司
三隆化工	指	天津市三隆化工有限公司
天发进出口	指	天津市天发药业进出口有限公司
天药香港	指	天津药业（香港）有限公司
美国大圣	指	美国大圣贸易技术开发有限公司
天药亚洲	指	天津天药药业（亚洲）有限公司
药研院	指	天津药业研究院有限公司，现更名为“天津药业研究院股份有限公司”
金耀生物	指	天津金耀生物科技有限公司
金耀信卓	指	天津金耀信卓国际贸易有限公司
湖北天药	指	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司
江西百思康瑞	指	江西百思康瑞药业有限公司
津药瑞达	指	津药瑞达（许昌）生物科技有限公司
销售公司	指	天津市医药集团销售有限公司
广州德福	指	广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）
GL	指	GL Biotech HK Investment Limited
中国、我国、国内	指	中华人民共和国
中审华、会计师事务所	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2020年1月1日至2020年12月31日的会计期间
天津市国资委	指	天津市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家药品监督管理局
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《天津天药药业股份有限公司章程》
原料药、化学原料药、API	指	用于药品制造中的一种物质或物质的混合物，为药品的一种活性成分。此种物质在疾病的诊断、治疗、症状缓解、处理或疾病的预防中有药理活性或其他直接作用，或者能影响机体的功能和结构。
医药中间体	指	原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化或精制才能成为原料药的一种物料。
尤卓尔	指	丁酸氢化可的松乳膏
益科正润	指	益科正润投资集团有限公司

财务公司	指	天津医药集团财务有限公司
永光制药	指	天津金耀集团河北永光制药有限公司
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国政府食品与药品管理局。
FDA 认证	指	美国政府食品与药品管理局 (FDA) 批准食品或药品进入美国市场的许可程序。
COS	指	(欧洲药典) 适用性证书
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范。
EHS	指	Environment, Health, Safety, 环境、健康、安全。
KPI	指	Key Performance Indicator, 关键绩效指标。
DCS	指	集散控制系统
VOCs	指	Volatile Organic Compounds, 挥发性有机物。
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application, 新药简略申请, 即美国仿制药申请。
SCADA	指	Supervisory Control And Data Acquisition, 数据采集与监视控制系统。
MAH	指	Marketing Authorization Holder, 上市许可持有人。
CDE	指	Center For Drug Evaluation Nmpa, 国家药品监督管理局药品审评中心。
OTC	指	Over The Counter Drug, 非处方药。
MES	指	Manufacturing Execution System, 制造执行管理系统。
COD	指	Chemical Oxygen Demand, 化学需氧量, 是以化学方法测量水样中需要被氧化的还原性物质的量。
BOD	指	Biochemical Oxygen Demand, 生物需氧量。
APP	指	Application, 手机软件。
ERP	指	Enterprise Resource Planning, 企业资源计划。
Kanban	指	看板管理
LIMS	指	Laboratory Information Management System, 实验室信息管理系统。
WMS	指	Warehouse Management System, 仓库管理系统。
CNAS	指	China National Accreditation Service for Conformity Assessment, 中国合格评定国家认可委员会。
eHR	指	Electronic Human Resource, 电子化人力资源管理系统。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

## 三、基本情况简介

公司注册地址	天津开发区西区新业九街19号
公司注册地址的邮政编码	300462
公司办公地址	天津开发区西区新业九街19号
公司办公地址的邮政编码	300462
公司网址	www.tjpcity.com
电子信箱	tjpc600488@vip.sina.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	天药股份	600488	无

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	天津市和平区解放路188号信达广场53层
	签字会计师姓名	梁雪萍、姜亚男

## 七、近三年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	2020年	2019年		本期比上年同期增减 (%)	2018年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	3,116,847,822.96	3,326,627,747.07	2,915,700,774.85	-6.31	2,750,654,555.92	2,426,912,704.65
归属于上市公司股东的净利润	33,978,830.42	161,767,807.94	145,277,874.94	-79.00	152,830,595.42	145,230,284.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,735,136.57	142,709,057.89	140,762,013.31	-63.05	147,704,444.63	150,856,113.82
经营活动产生的现金流量净额	346,884,942.34	319,685,521.84	279,368,978.77	8.51	217,374,531.00	191,843,482.91
	2020年末	2019年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2018年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	2,991,518,554.07	3,011,973,277.82	2,919,952,120.56	-0.68	2,926,323,644.91	2,840,592,420.65
总资产	6,176,059,509.38	5,712,526,724.84	5,281,177,388.71	8.11	5,624,228,209.26	5,182,234,381.65

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2020年	2019年		本期比上年同期增 减(%)	2018年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.031	0.148	0.133	-79.05	0.140	0.133
稀释每股收益(元/股)	0.031	0.148	0.133	-79.05	0.140	0.133
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.048	0.131	0.129	-63.36	0.135	0.138
加权平均净资产收益率(%)	1.13	5.31	4.92	减少4.18个百分点	5.34	5.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.75	4.82	4.78	减少3.07个百分点	5.30	5.44

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内公司合并范围增加了子公司湖北天药,对2018年和2019年主要指标数据进行了追溯调整。

**八、2020年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	840,452,856.55	777,430,096.37	748,909,427.86	750,055,442.18
归属于上市公司股东的净利润	40,374,581.56	41,317,079.00	15,382,652.71	-63,095,482.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	36,579,533.08	35,197,079.95	13,120,216.67	-32,161,693.13
经营活动产生的现金流量净额	31,924,734.57	35,224,429.51	202,883,961.24	76,851,817.02

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

上表中“第一季度”的季度数据与已披露定期报告数据差异原因为:追溯增加了新增控股子公司湖北天药的第一季度数据。

**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	2020年金额	附注(如适用)	2019年金额	2018年金额
非流动资产处置损益	-200,495.00		-73,586.22	0.00
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	35,792,952.25		5,440,898.40	4,737,986.62
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	12,620,777.82		28,712,791.02	10,877,841.17
受托经营取得的托管费收入			962,264.15	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,013,483.13		-441,558.51	-2,669,711.01
少数股东权益影响额	-17,551,577.26		-14,523,395.88	-7,485,819.78
所得税影响额	-5,404,480.83		-1,018,662.91	-334,146.21

合计	-18,756,306.15		19,058,750.05	5,126,150.79
----	----------------	--	---------------	--------------

说明：上表中，2020 年新增控股子公司湖北天药，因此 2018 年和 2019 年数据为追溯调整后数据。

#### 十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	216,043,690.36	376,893,089.71	160,849,399.35	0.00
应收款项融资	69,491,797.40	93,675,298.82	24,183,501.42	0.00
合计	285,535,487.76	470,568,388.53	185,032,900.77	0.00

#### 十一、其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务

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

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

报告期内，公司收购了湖北天药 51% 股权，湖北天药是国家高新技术企业，主要生产、销售小容量注射剂、大容量注射剂，共有 129 个品规，主要产品包括地塞米松磷酸钠注射液、利巴韦林注射液、维生素 C 注射液、甘油果糖氯化钠注射液、复方氨基酸注射液等。

#### （二）经营模式

1. 采购模式：公司由供应部统一负责对外采购工作，在采购中严格执行公司各项管理制度，维护公司利益。通过询价比价、集中采购等措施，不断降低采购成本。加强内部控制，结合物资存量情况按需采购，减少资金占压，降低资金成本。采取竞价招标等措施，择优购入，保证采购工作透明化。

#### 2. 生产模式：

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

#### 3. 销售模式：

##### （1）原料药销售。

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

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

## (2) 制剂产品销售

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

B. 内销模式:天津厂区主要为商业分销,由控股子公司天药科技在全国药品流通领域建立成熟稳定的销售渠道,产品主要销往医院、零售药店、基层医疗机构等不同终端;湖北厂区主要为代理模式与自营临床模式销售。

## (三) 业绩驱动因素

报告期内,面对医药行业日趋严苛的监管环境和市场竞争压力,公司始终坚持战略引领,积极转变营销思路,紧抓行业发展契机,加快营销模式创新,通过优化组织架构,强化质量控制,坚持创新研发,加强信息化建设,着力打造安全高效、节能减排的现代化绿色工厂,推进合规经营,不断提高风险防范能力,促进公司平稳、高质量发展。公司与子公司金耀药业、湖北天药联动,实现了原料药生产和制剂生产实质性业务整合,贯通上下游产业链,形成了原料与制剂产品双轮联动的发展模式,业绩驱动力更加显著,公司将会在未来几年迎来较大的发展。

## (四) 行业情况

根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》,公司所属行业为医药制造业。内容详见第四节二、(四)1.(1)行业基本情况。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

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

其中:境外资产 0 (单位:元 币种:人民币),占总资产的比例为 0%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 技术优势

原料药方面,公司是我国较早研制并生产皮质激素类原料药的企业之一,国内大多数皮质激素类原料药产品是由公司首先研制并投入生产。报告期内,溴芬酸钠原料药、塞来昔布原料药通过 CDE 技术审评,表明该两种原料药已符合国家相关药品审评技术标准,可销售至国内市场,将进一步扩大国内销售产品群。公司通过自主研发在国内同行业企业内较早实现了皮质激素原料药的产业结构升级,多项技术指标领先于国内同行业,带动了多个产品的生产成本下降,进一步巩固了公司的行业主导地位。

制剂方面,报告期内公司“甲泼尼龙片”通过国内一致性评价,有利于提升该药品的市场竞争力,同时为公司后续产品开展仿制药质量和疗效一致性评价工作积累经验。“泼尼松片”获得国家药监局核准签发的三个规格的《药品注册证书》,“塞来昔布胶囊”获得美国 ANDA 批准文号,两个制剂品种相继获得官方批准,将对公司拓展国内及美国制剂市场,提升公司业绩带来积极的影响。

### 2. 规模优势

公司多年来一直致力于科技创新和规模化生产,目前在国内生产皮质激素类原料药同行业企业中生产规模优势显著,部分品种的工艺技术和产品质量达到国际先进水平,目前是亚洲皮质激素类药物科研、生产、出口基地,其中皮质激素原料药年产能 260 吨以上,氨基酸原料药年产能 2500 吨以上,片剂年产能 50 亿片以上。控股子公司金耀药业制剂产品品种多、用途广泛,有多种剂型和多个渠道布局,小容量注射剂、膏剂和胶囊剂的年产能分别达 5.24 亿支、3 亿支和 1.66 亿粒,规模优势明显。控股子公司湖北天药多年来从事注射剂规模化生产,产品丰富,小容量注射剂年产能达 16 亿支;大容量注射剂年产能达 2 亿瓶,产能规模优势明显。

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

### 3. 成本优势

公司在国内同行业较早实现植物甾醇生物降解雄烯二酮及 9 羟基雄烯二酮并改造皮质激素原料药的生产技术产业化，同时具备了薯蓣皂素和雄烯二酮“双路线”产业化能力，多项技术指标均领先于国内同行业。公司多年来坚持开展各类产品的工艺优化和改进，持续保持工艺的创新性。2020 年公司通过实施多个技术改进项目，逐步提高中间体质量，重点产品的技术指标保持持续上升，实现了一系列产品成本大幅下降。

#### 4. 出口优势

公司凭借自身的技术实力和完善的质量管理体系，泼尼松、螺内酯、地塞米松、甲泼尼龙等多个原料药产品通过了美国 FDA 认证，拥有 9 个欧洲的 CEP 证书。报告期内，公司积极参与世界卫生组织“疫情集采产品”地米系列申报及预认证工作，并于 2021 年 2 月通过了世界卫生组织的 PQ（预认证）审核，进一步提升“天药”牌激素产品在世界的品牌影响力。同时还通过了包括美国辉瑞、法国赛诺菲等在内的多家世界著名跨国制药公司的质量审计和 EHS 审计，成为他们的合格供应商。

2020 年面对疫情影响，公司积极采取线上审计的方式，配合客户完成定期的供应商认证，与海外客户建立并维持长期稳定的合作关系。公司不断提升自身产品的工艺水平，完善质量管理体系，取得海外市场准入资质，对公司未来发展空间的提升有着至关重要的作用。

#### 5. 品牌优势

公司前身是天津制药厂，迄今已有 80 多年发展历史，公司“天药”品牌在皮质激素类原料药行业已经具有了较高的知名度，子公司金耀药业正在使用“双燕”、“和平”中国驰名商标，“人药”、“莫家”、“尤卓尔”等天津市著名商标，子公司湖北天药非激素类小容量注射剂产品采用“襄生”商标，激素类小容量注射剂、大容量注射剂产品采用“双燕”驰名商标。公司的品牌优势及在皮质激素类领域的良好声誉有利于公司产品的市场推广和业绩提升。公司 2020 年度“天药”品牌培育项目获批，获得国际自主品牌补贴奖励，将品牌战略作为一项系统工程并有计划地实施，积极推进营销转型，打造专业化推广模式，不断提升品牌影响力。

#### 6. 原料药与制剂联动优势

公司已将原料药优势延伸到制剂产品，通过贯通上下游产业链，践行两大支柱产业双轮联动的发展战略，进一步巩固公司在皮质激素类、氨基酸类原料药及制剂的研发、生产与销售等全产业链的行业地位。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2020 年是极不平凡的一年，肺炎疫情在全球肆虐，影响着企业的生产和经营活动。公司领导班子落实主体责任，疫情防控常态化和生产经营“两战并重”，保持战略定力，创新发展思路，从市场营销、法人治理、精益生产等方面抢抓机遇、逆势而上，砥砺前行。随着疫情的全球蔓延和加剧，产品销售的国内外市场竞争日趋激烈，市场形势更加严峻。面对各种不利因素，公司积极制定应对措施，保证了产品国内外销售的稳定和市场主导地位。

2020 年主要经济指标完成情况：实现营业收入 31.17 亿元，实现归属于上市公司股东的净利润 0.34 亿元。报告期开展的主要工作如下：

#### 1. 克服疫情影响，确保国内外市场稳定

##### （1）原料药市场

国际市场方面：紧盯欧美规范市场，提高服务质量和供货能力，从多渠道开发新客户，拓展美国市场的出口业务；把握世界卫生组织（WHO）将地塞米松作为肺炎疫情病毒急救推荐用药的机遇，发挥地塞米松以及地塞米松磷酸钠产品在全球市场的法规注册优势，积极联系客户，寻求新的合作机会；发挥氨基酸原料药在个别市场的渠道优势，迅速抢占先机，规避了国内同行的同质化竞争。

国内市场方面：发挥行业主导地位，提高服务质量，满足客户差异化的质量需求，激素重点产品超额完成销量指标；发挥产品结构互补优势，氨基酸原料药增量显著，销售额创公司的历史新高；构建大客户框架，稳定与大客户的合作共赢关系；与重点客户积极开展磋商，发挥品种全的优势，与大客户达成长期合作意向。

##### （2）制剂产品市场

①抓机遇谋发展,不断调整营销策略。2020年初疫情期间,公司充分发挥急抢救药品的优势,积极响应政府号召,加大急救类产品的市场投放量。根据市场动态,持续调整产品结构,聚焦产品,精准施策,加大优势品种、临床品种推广力度,同时瞄准主攻方向,加快布局国际化项目,积蓄能量、增强后劲,提高核心竞争力,进一步开拓国际市场。公司顺应外部市场形势,不断调整营销思路,克服疫情带来的市场变化,通过积极调整销售策略取得新突破,实现氟尿嘧啶注射液、小儿复方氨基酸注射液、重酒石酸去甲肾上腺素注射液、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠4个品种销售收入过亿。

②实现业务划分整合,巩固战略合作互惠成果。为加快制剂板块发展,加大市场营销管控,对部分产品线进行业务划分整合,进一步细化了自营、代理、商业的渠道产品,实现人员和团队的精准营销,明确了营销团队的职责权限,优化人员人均单产产出,整体人工单产同比大幅提升。此次市场营销战略调整工作的顺利完成,实现了营销团队和业务工作的无缝对接、平稳过渡,是推进销售业务发展的关键一步。

## 2. 加快创新步伐,推进国内外注册进度

(1) 加大技术开发力度,提升产品竞争优势。全年开展十余项技术攻关项目,车间积极发挥主体责任,推进项目落地实施,其中“塞来昔布提高收率”“螺内酯提高收率”等项目均超额完成年度攻关目标;技术中心团队紧盯生产工艺中的难点,敢于打破常规思维,开发了一项新的重结晶工艺,使分离效率较改善前提升了近50%。通过提升中间体质量、优化工艺、严细操作等措施挖掘工艺潜力,提质增效,提升了公司产品在市场上的竞争力。

(2) 持续推进产品国内注册,为市场开发积蓄力量。原料药新品国内注册方面,开展新品和新技术项目四十余项,其中溴芬酸钠、塞来昔布原料药等产品通过CDE技术审评,成功上市销售,成为公司新的利润增长点;完成了YL00001、YL00007等多个品种的国内注册申报,为制剂新品开发提供了有力支撑。制剂新品国内注册方面,按计划开展相关工作,新产品的产业化将进一步丰富公司的产品布局,为公司打造“激素专家”品牌提供重要支撑。

(3) 抢抓政策机遇,加快一致性评价、MAH等工作进程。报告期内甲泼尼龙片通过了国内药品一致性评价,品质更优、疗效更佳的甲泼尼龙片已经崭新亮相市场;三类新药泼尼松片获得《药品注册证书》,该项目有效地利用了“中美双报”的绿色通道优先审评机制,仅耗时9个月就获得了药品批文;顺应原辅包关联审评政策,与百余家制剂企业签订授权协议,提供“可定制”的原料药,为国内市场占有率稳步提升奠定了良好的基础;创新发展MAH模式,积极推进与天津力生制药股份有限公司的委托生产合作。

(4) 国际化战略成效显著,出口产品布局完善。公司以满足客户需求为导向,加快新产品在欧美高端市场的注册进度,加速推进制剂品种国际化战略布局。

原料药方面:曲安奈德、塞来昔布、琥珀酸甲泼尼龙原料药产品因关联美国制剂审评,注册文件先后通过了FDA技术审评,并获得了FDA签发的DMF充分函;YL00002产品完成日本注册,为制剂注册项目和海外客户采购提供了原料药保障;积极参与世界卫生组织“疫情集采产品”地米系列申报及预认证工作,并于2021年2月通过了世界卫生组织的PQ(预认证)审核,进一步提升“天药”牌激素产品在世界的品牌影响力。

制剂方面:首个非甾体激素类药物塞来昔布胶囊获得美国ANDA批准文号,产品已销往美国市场,完善了公司制剂出口市场的整体布局,是公司国际化战略中又一座具有重要意义的里程碑,对公司拓展美国制剂市场、提升公司业绩具有积极的影响;子公司金耀药业注射用甲泼尼龙琥珀酸钠通过美国FDA批准前现场检查,助力公司开拓国外市场。

(5) 积极申报政府项目,重视知识产权保护,增强公司发展后劲。报告期内公司完成了国家级高新技术企业再认定工作;“甾体药物关键生物技术及其产业化应用”项目获得天津市科学技术进步特等奖;获得科技领军企业认定及品牌培育项目等7项荣誉称号;完成智能制造专项“企业技术中心创新能力建设项目”的申报及答辩,取得升级成国家企业技术中心关键进展;在专利申报方面,获得了“一种浓缩罐用搅拌锚”等5项实用新型专利授权,并申报多项发明专利,加强了公司的发展后劲;在商标维护方面,完成多个海外商标续展及更址工作,维护公司商标知识产权并获得成功,避免市场混淆,确保了公司商标的唯一性,为公司的正常运营保驾护航。

## 3. 完善质量体系,提高管控能力

完善质量管理体系,确保合规有效运行。公司始终将质量工作作为基础管理工作的核心,严抓GMP常态化管理,加强产品生产全过程质量管控,对生产、检验、仓储、动力等多个环节进行

监督检查，严把药品质量控制关，提升质量管理水平。组织新药品法规培训，如药品上市许可持有人、委托生产、药物警戒等管理规程；质量团队将工作重点落在现场管理、偏差调查、产品工艺及质量标准的严格管控上，让“老品种”发挥“新效益”；整合公司验证管理工作，践行风险评估机制，预判产品风险。依据 FDA、欧盟最新指南更新验证管理、风险评估等文件，组织风险评估，汇总分析数据，研判风险，防微杜渐，真正实现风险管控。

#### 4. 精益管理生产，提升运营水平

注重培养精益管理人才。利用网课资源对精益生产知识进行系统性培训，立项的精益课题人重点培养，评选精益人才；秉承降本增效理念，提高设备利用率；形成一专多能、跨车间协作的人员使用模式，提高人均效能，激素和氨基酸月产量同创历史新高；建立后拉动生产模式，有效降低存货量。利用 kanban 为工具控制生产节奏，对重点产品标准周转在制量进行 KPI 考核；结合精益理念消除浪费点，实施规律化作业、快速换产等方式缩短各环节交付周期；通过建立质量控制员工技能一览表、批记录放行程序流水化等方法措施提高检测效率。产品交付能力得到提升，从而提高了公司产品在市场上的竞争力。

#### 5. 推进信息化建设，加速转型升级

报告期内公司以先进性、集成性、适应性、安全性和可扩展性为战略指导，完成了氨基酸车间 DCS 系统、SCADA 系统和 MES 系统的建设工作；微通道上氟反应的正式运行提高了生产工艺的稳定性，并有效降低操作者劳动强度，该项目的落地实施，也为公司解决其他危险工艺提供了工业化参考方案；加快现代化设备和厂房建设，新合成车间、生物发酵法氨基酸工艺技术产业化、激素无菌原料药多功能车间等多个战略规划建设项目正紧锣密鼓进行。挂图督战项目进度，打造符合国际标准的现代化工厂，尽快实现产品升级换代。

#### 6. 坚守安全环保底线，严控企业运营风险

(1) 实现本质安全，打造安全文化。公司积极应对安全生产专项整治三年行动计划要求，第一时间对标识别问题、制定整改方案。完成涉危工艺梳理，有序推进反应安全风险评估和热稳定性测试；坚守重大隐患判定标准底线，在监管力度不断加大的情况下，确保了公司正常生产不受影响；实现危化工艺过程的本质安全，通过将微通道反应器生产线高危反应转变为微反应、连续流的生产方式，极大降低了危险物质的当量，安全系数大幅提高；创新、升级安全制度体系，重新梳理公司级安全管理制度，并引导各车间部门建立车间级安全制度；建立长效机制，深刻吸取事故案例教训，举一反三，防患于未然。报告期内，公司狠抓施工现场和特殊作业安全，固化标准，精准安全管理，制作了《双控与应急知识手册》《安全检查巡视手册》《施工现场安全目视化手册》等，以直观的方式把风险辨识、隐患排查等标准传递给到一线安全管理人员、操作人员和相关方施工人员，把双重预防机制落在实处。

(2) 提升环保运行管理水平，实现环境和经济效益双赢。建立 SCADA 数字化管理平台，对环保关键指标实时动态监控，实现报警信息推送；结合生产情况设定治理设施“昼夜运行”模式，并通过降低设施夜间运行频率减少电力的消耗；实现污泥资源化，通过无害化技术降低污泥毒性，使其性质由危险废物变更为一般固废，以降低污泥处置费用；完成了锅炉的烟气脱硝改造，使烟尘、二氧化硫、氮氧化物的排放浓度均满足“超低排放限值”，为打赢蓝天保卫战做贡献。

(3) 联合组建企业安全实验室，进行工艺安全评估。公司与多家科研机构联合筹建的“天津市制药过程控制与绿色工艺”企业重点实验室已建成，完成了泼尼松龙等多个产品的工艺安全评估，为新合成车间的安全设计提供了技术支持。安全实验室的组建运行，为公司的生产线安全设计和工艺安全管理提供了科学依据，有利于公司整体安全管理水平的提升。

#### 7. 深化考核机制，加强人才培养

(1) 持续深化考核体系，努力提高人员使用效率。深化考核体系建设，继续优化车间承包责任制；针对职能部门，以人员规模与承担重点项目的数量为依据，设置管理难度系数和岗位职责系数，引导部门提升工作效率和标准，加强部室间协作配合，同时优化人员结构，提升劳动生产效率。

(2) 强化各类人才培养，拓宽员工成长通道。坚持“互联网+教学”的培训模式，组织专业技术人员和技能职系人员，先后开展精益类、技能类、制度类等 40 余项系列培训；围绕企业智能制造发展需要，对接外部资源，初步建立了《信息智能人才培养方案》，加快提升关键人才的培养进程；持续开展技术人员培训，完成新产品新工艺技术转移、杂质控制及超趋势杂质分析思路、

药物相关分离技术等多次技术培训工作；充分借助政府资源，抢抓惠企扶持政策，先后申报滨海新区储备人才落户、开发区疫情期间以工代训、一次性吸纳农村户籍人员等补贴。

回顾 2020 年，肺炎疫情对公司生产经营产生了一定的影响，在外部环境极其不利的情况下，凸显了公司的内驱动力不足等问题，主要体现在以下几个方面：

1. 对市场形势的严峻性认识不够强烈，解决市场难题的招法不足。
  2. 生产管理预判性不强，费用管控力度不够，对全年生产进度的统筹安排稍显不足。
  3. 缺乏创新意识，技术创新和工艺优化速度偏慢，质量管理水平有待进一步提高。
  4. 安全环保形势依然严峻，本质安全管理体系建设任重道远，全员安全意识还需进一步提高。
- 以上问题需要我们在今后的工作中高度重视和全力改进。

## 二、报告期内主要经营情况

2020 年公司实现营业收入 31.17 亿元，归属于上市公司股东的净利润 0.34 亿元，原料药出口创汇 1.14 亿美元。主营业务收入中，甾体激素实现收入 14.49 亿元，氨基酸实现收入 4.01 亿元，其他产品中制剂实现收入 12.50 亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	3,116,847,822.96	3,326,627,747.07	-6.31
营业成本	1,682,910,496.78	1,681,965,378.10	0.06
销售费用	842,061,801.29	871,410,591.15	-3.37
管理费用	211,926,112.22	222,336,783.86	-4.68
研发费用	138,064,474.09	144,176,575.12	-4.24
财务费用	44,357,988.97	37,600,459.31	17.97
经营活动产生的现金流量净额	346,884,942.34	319,685,521.84	8.51
投资活动产生的现金流量净额	-584,144,472.38	-293,759,355.06	-98.85
筹资活动产生的现金流量净额	174,372,639.32	-142,435,450.55	222.42

(1) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是报告期内支付控股子公司湖北天药原股东股权对价款 1.4 亿元及用于工程项目等资金支出同比增加。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是报告期内取得借款同比增加 2.2 亿元，支付往来款同比减少 1.17 亿元。

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

2020 年度公司实现营业收入 31.17 亿元，同比下降 6.31%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
甾体激素类	1,449,061,317.78	1,063,104,595.86	26.63	-8.33	1.67	减少 7.22 个百分点
氨基酸类	401,192,435.80	193,900,562.60	51.67	-4.25	14.71	减少 7.98 个百分点
其他	1,255,946,733.92	413,045,396.31	67.11	-3.99	-7.66	增加 1.30 个百分点
其中：制剂	1,249,947,926.03	408,950,795.44	67.28	-3.97	-7.64	增加 1.30 个百分点
合计	3,106,200,487.50	1,670,050,554.77	46.23	-6.10	0.49	减少 3.53 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

华南地区	820,255,919.14	322,103,046.50	60.73	-10.88	-5.52	减少 2.23 个百分点
华北地区	642,204,475.12	238,672,314.61	62.84	0.85	28.41	减少 7.97 个百分点
华东地区	790,342,319.85	335,498,030.43	57.55	-14.37	-24.56	增加 5.74 个百分点
出口	853,397,773.39	773,777,163.23	9.33	3.10	12.07	减少 7.26 个百分点
合计	3,106,200,487.50	1,670,050,554.77	46.23	-6.10	0.49	减少 3.53 个百分点

说明：主营业务分产品、分地区情况的说明：

- ① 报告期内甾体激素、氨基酸收入、毛利率同比减少，主要原因是由于市场竞争激烈，公司甾体激素、氨基酸的部分产品价格下降，收入同比减少；另外由于部分产品的原材料价格上涨，导致毛利率降低。
- ② 报告期内其他中的制剂收入同比减少、毛利率增加，主要原因是受疫情影响，就医患者大幅减少，导致公司制剂产品销量减少、收入同比减少。但公司根据市场需求，及时调整了产品结构，销售高毛利品种，使得毛利率同比增加。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
皮质激素类原料药	kg	243,791.12	230,967.26	21,011.41	20.02	5.67	83.43
氨基酸原料药	kg	2,246,855.69	1,995,956.36	387,482.89	6.89	-4.74	68.08
中间体	kg	82,258.72	130,293.92	454.80	-70.37	-53.58	378.74
制剂	万支	134,231.99	117,781.36	32,032.76	26.37	0.12	51.52

产销量情况说明

报告期内公司根据市场需求变化调整了主要产品的生产量。

## (3). 成本分析表

单位：万元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
原料药及中间体	原料	78,132.46	46.76	69,383.69	43.14	12.61	
原料药及中间体	动力	10,255.98	6.14	7,520.71	4.68	36.37	
原料药及中间体	工资性费用	7,789.78	4.66	6,487.89	4.03	20.07	
原料药及中间体	制造费	14,357.94	8.59	9,026.19	5.61	59.07	
制剂	原料	36,235.97	21.69	47,167.36	29.33	-23.18	
制剂	动力	3,913.92	2.34	4,175.79	2.60	-6.27	
制剂	工资性费用	6,718.63	4.02	7,781.23	4.84	-13.66	
制剂	制造费	9,683.27	5.80	9,292.93	5.77	4.20	

成本分析其他情况说明

①报告期内原料药及中间体产品产量同比上升，耗用动力能源费用同比增加。

②报告期内公司为满足安全环保要求，制造费用同比增加。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 25,970.87 万元，占年度销售总额 8.33%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 4,489.13 万元，占年度销售总额 1.44%。

前五名供应商采购额 43,886.49 万元，占年度采购总额 39.52%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 27,445.87 万元，占年度采购总额 24.72%。

其他说明：无

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）	情况说明
其他收益	13,719,402.07	8,809,811.29	55.73	报告期内发生的与公司日常经营活动相关的政府补助同比增加。
投资收益	-1,221,356.73	-4,772,871.77	74.41	报告期内联营企业净利润同比增加。
信用减值损失	168,539.65	318,906.09	-47.15	报告期内其他应收款的坏账损失同比减少。
资产处置收益	-181,031.11	45,196.56	-500.54	报告期内公司处置办公车辆和机器设备，同期处置机器设备。
营业外收入	24,747,856.75	10,585,204.13	133.80	报告期内发生的与公司日常经营活动无关的政府补助同比增加。
营业外支出	44,788,855.43	1,327,652.74	3,273.54	报告期内行政罚款同比增加。
所得税费用	31,804,931.99	76,302,878.91	-58.32	报告期内应纳税所得额同比减少。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	138,064,474.09
本期资本化研发投入	53,293,971.20
研发投入合计	191,358,445.29
研发投入总额占营业收入比例（%）	6.14
公司研发人员的数量	528
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	17.94
研发投入资本化的比重（%）	27.85

#### (2). 情况说明

√适用 □不适用

情况说明：报告期内公司继续开展新产品工艺研究和一致性评价工作。原料药方面，持续开展各类技术质量攻关项目，研发成功的项目已全部实现产业化，重点产品的技术指标得到大幅提升。制剂方面，多个新品研发项目取得阶段性进展，其中塞来昔布胶囊先后获得国外、国内批准文号，甲泼尼龙片通过药品一致性评价，泼尼松片获得《药品注册证书》，溴芬酸钠原料药、塞来昔布原料药通过 CDE 技术审评。

### 5. 现金流

√适用 □不适用

内容详见第四节 二、（一）。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

2021 年 4 月 1 日天津市市场监督管理委员会下发了《行政处罚听证告知书》（津市监垄处告【2021】1 号），拟对公司罚没款合计 44,022,561.20 元，该款项入营业外支出。内容详见第五节 重要事项 十一。

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	2,750,000.00	0.04	0.00	0.00	100.00	报告期末等待到期解付的银行承兑票据同比增加。
应收账款	378,629,082.05	6.13	273,565,578.77	4.79	38.41	报告期末应收的货款同比增加。
应收款项融资	93,675,298.82	1.52	69,491,797.40	1.22	34.80	报告期末应收背书转让或贴现的银行承兑汇票同比增加。
其他权益工具投资	376,893,089.71	6.10	216,043,690.36	3.78	74.45	报告期末公允价值变动使得公司长期持有的权益投资额同比增加。
在建工程	494,597,318.92	8.01	259,385,137.73	4.54	90.68	报告期内在建项目增加。
开发支出	132,065,390.58	2.14	100,921,287.09	1.77	30.86	报告期内开发项目和支出增加。
短期借款	830,558,364.25	13.45	554,666,800.00	9.71	49.74	报告期内取得借款同比增加。
应付票据	121,118,306.95	1.96	80,550,000.00	1.41	50.36	报告期末开具的银行承兑汇票增加。
预收款项	25,131,685.28	0.41	67,880,740.67	1.19	-62.98	执行新收入准则进行的重分类。
合同负债	25,942,665.73	0.42	0.00	0.00	100.00	执行新收入准则进行的重分类。
应付职工薪酬	17,675,548.71	0.29	27,052,517.55	0.47	-34.66	报告期末应付工资同比减少。
其他应付款	292,977,996.77	4.74	214,724,579.75	3.76	36.44	报告期内新增待付收购湖北天药业业绩保证金、限制性股票回购款、行政罚款款项。
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00	429,930,089.00	7.53	-100.00	报告期内归还一年内到期的借款。
其他流动负债	3,162,246.03	0.05	0.00	0.00	100.00	执行新收入准则进行的重分类。
长期借款	402,362,849.07	6.51	0.00	0.00	100.00	报告期内新增的借款。
长期应付款	50,000,000.00	0.81	15,000,000.00	0.26	233.33	报告期末应付的融资租赁借款同比增加。
递延所得税负债	53,957,627.80	0.87	23,868,367.67	0.42	126.06	报告期末其他权益工具投资公允价值变动产生。
库存股	20,559,000.00	0.33	0.00	0.00	100.00	报告期内向限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票 890 万股。
其他综合收益	244,400,462.11	3.96	109,537,918.45	1.92	123.12	报告期内其他权益工具投资公允价值变动产生。
专项储备	131,821.51	0.00	53,547.20	0.00	146.18	报告期末安全生产费同比增加。

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

截止报告期末所有权或使用权受到限制的资产金额合计为 259,175,199.03 元，其中货币资金受限金额为 70,927,121.03 元，包括保证金 69,502,121.03 元和不可随意支取的补贴收入 1,425,000.00 元；应收账款由于保理业务产生的受限金额为 188,248,078.00 元。

## 3. 其他说明

适用  不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用  不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》(2012 修订)公司所处行业为医药制造业，根据上交所《上市公司行业信息披露指引第七号—医药制造》(2018 修订)，公司所处行业细分行业为化学原料药、化学制剂药子行业。

### 医药制造行业经营性信息分析

#### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

##### (1). 行业基本情况

适用  不适用

2020 年受疫情影响，医药行业作为抗疫主力，面临前所未有的挑战。疫情刺激了医药行业抗疫领域的需求增长及研发加速，有望带动相关企业的阶段性业绩提升。长期来看，本次疫情提升了全社会对医药行业的关注及后续投入，有利于促进医药行业研发创新，推动公共卫生体系完善，保障医药行业长期健康发展。中国作为全球最大的原料药生产国，原料药出口欧洲、美洲、亚洲等多个国家和地区，出口量约占总产量的 1/3。印度、欧洲等地区的疫情严重，引发了全球原料药供应的短缺，国外部分原料药订单转向中国，我国在全球原料药供应链中的市场份额及市场地位有望提升。

目前公司在皮质激素原料药领域产品结构较为完整，经营地塞米松系列、倍他米松系列、泼尼松系列、甲泼尼龙系列等 40 余个品种，产品远销至南北美及亚欧等全球 70 余个国家和地区，具有多年的市场基础和良好的品牌影响，连续多年在中国化学制药行业协会的统计数据中位于皮质激素原料药出口前列，在行业竞争中处于优势地位。公司已成为原料药和制剂综合生产厂家，实施“科技引领、双轮联动、纵深发展”的战略，不仅增强了公司综合竞争力，而且进一步巩固了公司在皮质激素类、氨基酸类原料药及制剂的研发、生产与销售等全产业链的行业地位。

##### A. 行业竞争

原料药方面，国外皮质激素类原料药生产厂家主要为少数包括美国辉瑞、法国赛诺菲在内的大型跨国制药公司，以及印度、意大利等的衍生物生产厂家。国内皮质激素类原料药生产厂家主要竞争者有浙江仙居制药股份有限公司、广东溢多利生物科技股份有限公司、天津太平洋制药有限公司、浙江仙居仙乐药业有限公司、无锡晶海氨基酸股份有限公司等。面对目前复杂多变的市场环境，公司作为国内皮质激素、氨基酸两个板块品类最为齐全的龙头生产企业，在保持公司产品市场占有率的同时，将积极开发新市场，借助公司自身的强大科研实力，不断推出新产品，提升公司的产品质量，降低公司产品的成本，提高产品竞争力。

制剂方面，公司的醋酸地塞米松片、醋酸泼尼松片、甲泼尼龙片等处方药是国家基本药物，已经进入医保目录，处于行业重要地位。随着泼尼松片、甲泼尼龙片、塞来昔布胶囊在美国相继上市，将对公司拓展美国制剂市场、提升公司业绩带来积极的影响。

子公司金耀药业拥有小容量注射剂、软膏剂、乳膏剂、涂膜剂、凝胶剂、膜剂、栓剂、硬胶囊剂、丸剂、冻干粉针剂等 15 个剂型 208 个产品文号，小容量注射剂产品在国内规格较全、品种较多。金耀药业以水针制剂产品为中心，打造了急救药、短缺药为核心的产品群。短缺药产品主要有依地酸钙钠注射液、异烟肼注射液、丙酸睾酮注射液、毛果芸香碱注射液、阿托品注射液、卡莫司汀注射液。同时拥有比较全的国家急救抢救药品，如硫酸阿托品注射液是国家基本药物和国家医保甲类目录中的品种，该产品市场份额大，行业地位重要，目前国内市场上同时拥有 3 个品规的生产厂家很少。根据米内网数据，金耀药业的硫酸阿托品注射液的整体市场份额占比接近 50%，

市场排名领先；异烟肼注射液是国家短缺药品种之一，金耀药业该品种的市场占有率达到 70%，具有绝对的优势。目前公司正着力打造全国急救药、短缺药品种规格最全的企业，并以此提升整体水针剂产品的市场份额。金耀药业制剂品种中皮肤科用药产品群也是公司制剂产品的主要支撑，目前主打品种尤卓尔是公司推出时间较长的一款经典皮肤科产品，是国内首仿药品，具有良好的品牌号召力，在临床和 OTC 渠道都有较好的应用，根据米内网数据，该产品市场占有率超过 50%，占绝对主导地位。除尤卓尔、醋酸氟轻松乳膏等老牌明星产品外，金耀药业已推出强效激素外用产品卤米松乳膏，未来还将推出戊酸二氟可龙乳膏、糠酸莫米松等新品打开国内各层级市场及海外市场。

子公司湖北天药是华中地区规模较大的专业针剂生产企业，其小容量注射剂产品多年占据华中地区产销量顶先的位置，已成为湖北、湖南、江西三省针剂标杆性企业，具有一定的区域品牌优势。湖北天药主要从事化学药品制剂制造，多数品种为国家基本药物，过去该产品主要依靠流通渠道为唯一销售模式，行业内各生产企业的同类产品统一在共同条件下进行竞争，竞争要素主要集中在产品的质量、价格以及销售服务的关系方面，随着国家新医疗制度改革的进行，给这类以低价药物为主生产企业带来了新的营销途径。目前竞争要素逐步转移到企业对国家政策的解读和营销思路的转变方面，报告期内，湖北天药积极把握国家政策调整时机，采取灵活的营销思路开发全国市场，同时积极开展外销业务，赢得了较为满意的发展局面。

#### B. 行业政策变化

##### **药品供给端，从原料药到制剂注册、生产等各项政策不断完善。**

1) 2020 年初，工业和信息化部、生态环境部、国家卫生健康委员会、国家药品监督管理局等四部门联合发布《推动原料药产业绿色发展的指导意见》，提出到 2025 年，产业结构更加合理，采用绿色工艺生产的原料药比重进一步提高，高端特色原料药市场份额显著提升；产业布局更加优化，原料药基本实现园区化生产，打造一批原料药集中生产基地。在系列政策加持下，原料药产业正迎来落后产能的加速淘汰，这一趋势还将继续扩大，未来行业集中度将不断提高，产业将朝着高质量、绿色方向发展。

2) 原辅包与药品制剂关联审评制度进一步完善，2020 年仿制药一致性评价从口服固体剂剂逐渐过渡到注射剂领域。2020 年 5 月 14 日，国家药品监督管理局发布开展化学药品注射剂仿制药质量和疗效一致性评价工作的公告。同日 CDE 配套发布了相关要求，标志着注射剂一致性评价正式启动。

3) 2020 年 7 月 1 日《药品注册管理办法》《药品生产监督管理办法》正式实施，两部办法完善 MAH 主体责任及相关制度，修订完善化学药、生物药、中成药、化学药原辅包的各项研发技术规范及注册管理，继续改革优化审评审批制度改革及生产管理等内容。通过一系列政策，药品源头的各项标准、药学研究临床试验等技术原则得以进一步确立，为下游的药品招标采购、医保目录调整、医保支付以及临床用药管理创造了良好的条件。鼓励创新的氛围逐渐形成，大量符合条件的药物可通过突破性治疗药物、附条件批准、优先审评审批、特别审批四个加快通道获批上市。

随着一致性评价不断深入，医药行业将面临更激烈的竞争挑战，但同时也充满抢占市场、倒逼产业转型升级的新机遇。公司已提前启动注射剂一致性评价工作，加大研发投入，通过参加相关培训和前期调研工作，及时与国家药监局相关机构进行沟通，将该项工作分品种分阶段展开，积极跟进注射液一致性评价工作，抢占市场先机。

##### **带量采购制度常态化，药品竞争格局重构。**

4) 2020 年 4 月，“4+7”试点一年期满，25 个中选药品实际采购量达约定采购量的 2.4 倍，兑现“带量”承诺，现已顺利开展新的采购周期，并融入全国试点扩围。第二批集采启动前遭遇肺炎疫情，除湖北外，其他省份均按时实施中选结果。2020 年 8 月 20 日，第三批国家药品集采产生拟中选结果，56 个拟采购药品有 55 个采购成功。目前第四批国家带量集中采购已启动，意味着注射剂临床大品种的集中采购正式开始。集采的常态化，将带来药品竞争格局的重构，有望加速进口药企占主导的品种国产替代，为国内优势药品企业带来机遇。

随着改革的深入和带量采购的推广，提质降价成为关键，上下游企业的强强联合将成为致胜的法宝。公司将通过生产工艺创新，有效提升药品质量和药物疗效，提高生产效率，降低生产成本，增强新产品开发能力，形成以创新、质量和成本为产品核心竞争力的发展方向。

##### **医保目录调整频率走向常态化，目录体量逐渐增大。**

5) 2020 年 12 月 28 日, 国家医保局、人力资源社会保障部印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2020 年)》, 将于 2021 年 3 月 1 日正式实施。本轮医保目录调整方案, 与以往相比在范围、方式、程序等方面都做了较大变化, 原则上不再新增 OTC, 此外首次实行了企业自主申报方式, 对企业来说是有了更多的主动性选择, 医保管理模式正在从“行政性管理”向“科学管理”转变。从医保目录调整的整体情况来看, 医保支付逐步回归合理, 目录动态调整已成定局, 创新药纳入医保将成为“常态化”。近年医保目录调整规则突出鼓励创新, 将认可度高、新上市且临床价值高的药品通过谈判迅速调入目录, 对于创新药及相关研发企业而言, 能够迅速获得市场增量。

公司将时刻关注相关政策变化, 积极创新研发、找准市场定位、控制生产成本、改善营销模式, 致力于获取更大的发展空间。

#### C. 安全政策变化

2020 年, 国务院安全生产委员会部署《全国安全生产专项整治三年行动计划》, 地方相继部署市级和区级的《安全生产专项整治三年行动计划》, 一系列政令的出台, 在安全风险管控、自动化控制水平、从业人员专业素质能力、落实企业主体责任等方面, 对企业提出严格的要求, 日益趋严的安全监管标准和力度, 将给企业生产经营带来安全管理方面的压力。但是挑战中孕育着机遇, 压力中蕴藏着动力, “安全生产专项整治三年行动计划”的实施, 为公司树立目标、确定发展方向给予了政策引领, 公司将响应各项安全生产政策, 在重点领域不断投入, 全面提升本质安全水平。

#### D. 环保政策变化

1) 2020 年 2 月, 天津市生态环境局发布了《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(征求意见稿), 将非甲烷总烃有组织排放限值由《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 中的 120mg/m<sup>3</sup> 收严至 40mg/m<sup>3</sup>, 收严了有组织排放控制要求, 完善了无组织排放控制要求。

2) 生态环境部、国家市场监督管理总局联合发布的《挥发性有机物无组织排放控制标准》GB 37822-2019、《制药工业大气污染物排放标准》GB 37823-2019, 于 2020 年 7 月 1 日开始执行。新标准对制药工业物料储存、转移输送和工艺过程的废气排放提出了更高要求, 加强了对制药行业废气排放的控制和管理。

3) 2020 年 4 月 29 日, 十三届全国人大常委会第十七次会议审议通过了《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》(新修订版), 并自 2020 年 9 月 1 日起施行。新修订的固体废物污染环境防治法明确了固体废物污染环境防治坚持减量化、资源化和无害化原则, 完善了工业固体废物污染环境防治制度, 强化了生产者责任, 并增加了排污许可、管理台账、资源综合利用评价等制度。

当前, 国家对环保整治力度进一步加大, 各级环保监管力度日益趋严, 公众参与度逐渐加大, 这将进一步增加医药企业尤其是原料药企业的环境保护治理成本, 加速淘汰环保不达标企业, 进一步促进行业转型升级和并购整合。公司将继续开展环保工作, 积极落实各项环保政策的同时, 逐步调整产品结构, 促进公司产业结构升级。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
化学原料药	---	地塞米松系列	化学制药	具抗炎、抗内毒素、抑制免疫、抗休克等药理作用，可以制成临床用针剂和口服固体制剂以及外用制剂。	是	否	2005-2025	否	否	否	否
化学原料药	---	泼尼松系列	化学制药	有影响糖代谢、抗炎、抗毒、抗过敏、抗恶性淋巴组织疾病等作用。临床上主要用于治疗肾上腺皮质功能减退症，结缔组织病、严重的支气管哮喘、皮炎等过敏性疾病，急性白血病，恶性淋巴瘤等。	是	否	2005-2025	否	否	否	否
化学原料药	---	甲泼尼龙系列	化学制药	可用于抢救危重病人，治疗一些危重疾病，如系统性红斑狼疮，难治性肾病、哮喘持续状态、脑水肿等，同时也是器官移植手术抗排异的必备药物。	是	否	2006-2026	否	否	否	否
化学原料药	---	激素类片剂系列	化学制药	同相对应激素适应症。	是	否	---	否	否	否	否
化学原料药	---	氨基酸系列	化学制药	其中甘氨酸用作制酸剂（胃酸过多症），肌肉营养失调治疗剂、解毒剂等，盐酸赖氨酸用于赖氨酸缺乏引起的小儿食欲不振、营养不良及脑发育不全等。	是	否	2010-2030	否	否	否	否
化学制剂药	皮肤科用药类	丁酸氢化可的松乳膏	化学药品类	用于过敏性皮炎、脂溢性皮炎、过敏性湿疹及苔藓样瘙痒症等。	否	否	2012-2022	否	是	是	是

化学制剂药	免疫系统类	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	化学药品类	抗炎治疗、免疫抑制治疗、血液疾病和肿瘤的治疗、休克的治疗。	是	否	2012-2022	否	是	是	是
化学制剂药	营养类及电解质类	小儿复方氨基酸注射液	化学药品类	适用于小儿因消化系统疾病，不能经胃肠摄取食物者、小儿由各种疾病所引起的低蛋白血症者等。	是	否	2014-2024	否	是	是	是
化学制剂药	泌尿系统类	腹膜透析液（乳酸盐）	化学药品类	急性肾功能衰竭、慢性肾功能衰竭、急性药物或毒物中毒、电解质紊乱及酸碱平衡失调等。	是	否	2014-2024	否	是	是	是
化学制剂药	抗肿瘤类	氟尿嘧啶注射液	化学药品类	主要用于治疗消化道肿瘤，或较大剂量氟尿嘧啶治疗绒毛膜上皮癌。亦常用于治疗乳腺癌、卵巢癌、肺癌、宫颈癌等。	是	否	2019-2029	否	是	是	是
化学制剂药	抗感染类	异烟肼注射液	化学药品类	与其他抗结核药联合用于各种类型结核病及部分非结核分枝杆菌病的治疗。	是	否	——	否	是	是	是
化学制剂药	肾上腺皮质激素类	地塞米松磷酸钠注射液	化学药品类	主要用于过敏性与自身免疫性炎症性疾病。	是	否	——	否	是	是	否
化学制剂药	抗病毒类	利巴韦林注射液	化学药品类	抗病毒药，用于呼吸道合胞病毒引起的病毒性肺炎与支气管炎。	是	否	——	否	否	是	否
化学制剂药	维生素类	维生素 C 注射液	化学药品类	用于治疗坏血病，也可用于各种急慢性传染性疾病及紫癜等辅助治疗，慢性铁中毒的治疗、特发性高铁血红蛋白血症的治疗。	是	否	——	否	是	是	否
化学制剂药	肾上腺皮质激素类	倍他米松磷酸钠注射液	化学药品类	主要用于过敏性与自身免疫性炎症性疾病。	是	否	——	否	否	是	否
化学制剂药	消化系统抑酸类	法莫替丁注射液	化学药品类	消化性溃疡病所致上消化道出血，除肿瘤及食道、胃底静脉曲张以外的各种原因所致的胃及十二指肠黏膜糜烂出血者。	是	否	——	否	是	是	否
化学制剂药	氨基酸类	复方氨基酸注射液（18AA-IV）	化学药品类	改善外科手术前后病人的营养状态、适于各种疾病所引起的营养不良，作为节氮疗法补充营养。	是	否	——	否	否	否	是
化学制剂药	脑血管类	甘油果糖	化学	用于脑血管病、脑外伤、脑	是	否	2013-	否	是	是	否

剂药		氯化钠注射液	药品类	肿瘤、颅内炎症及其他原因引起的急慢性颅内压增高，脑水肿等症。			2032				
化学制剂药	氨基酸类	复方氨基酸注射液(18AA-III)	化学药品类	氨基酸类静脉营养药，用于临床营养支持，用于外科。	是	否	—	否	否	是	否

### 报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

√适用 □不适用

名称	新进目录产品名称	退出目录产品名称
基本药物目录	①复合磷酸氢钾注射液 ②甲泼尼龙片 ③盐酸消旋山莨菪碱注射液	①盐酸布桂嗪注射液
医保目录	①酸消旋山莨菪碱注射液 ②利巴韦林注射液	①盐酸布桂嗪注射液 ②复合磷酸氢钾注射液 ③氟罗沙星注射液 ④门冬氨酸洛美沙星注射液

说明：公司产品盐酸布桂嗪注射液、复合磷酸氢钾注射液、氟罗沙星注射液、门冬氨酸洛美沙星注射液退出 2020 版国家医保目录，均为公司非常年生产品种。

### 报告期内主要药品在药品集中采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
丁酸氢化可的松乳膏（万支）	6.42-28.09	246
腹膜透析液（万袋）	24.43-28.04	225
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠（40mg）（万支）	15.47-22.80	897
盐酸肾上腺素注射液（万支）	4.80	1,400
重酒石酸去甲肾上腺素注射液（万支）	25.00	650
复合磷酸氢钾注射液	31.50-38.55	160

情况说明

√适用 □不适用

- 丁酸氢化可的松乳膏常规生产规格共计 5 个，中标价格区间在 6.42-28.09 元/支，中标省份有浙江、江苏、湖北等 28 个省份；
- 腹膜透析液常规投标规格共计 4 个，中标价格区间在 24.43-28.04 元/袋，中标省份有山东、江西、江苏、福建等 22 个省份；
- 注射用甲泼尼龙琥珀酸钠（40mg）中标价格区间在 15.47-22.80 元/支，中标省份有山东、江苏、甘肃等 24 个省份；
- 盐酸肾上腺素注射液中标价格区间为 4.80 元/支，中标省份有河北、天津、辽宁等 19 个省份；
- 重酒石酸去甲肾上腺素注射液中标价格区间为 25.00 元/支，中标省份有湖南、天津、河北等 15 个省份；

F. 复合磷酸氢钾注射液中标价格区间为 31.50-38.55 元/支，中标省份有浙江、湖南、湖北等 28 个省份。

#### 按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
皮肤科	11,763.10	4,098.26	65.16	-23.43	19.98	-12.61	
抗感染类	5,865.40	2,724.93	53.54	-31.70	-12.71	-10.11	
营养类及电解质	39,975.82	10,567.91	73.56	-11.83	8.39	-4.93	
激素及内分泌药物	3,815.64	1,518.55	60.20	21.20	50.43	-7.74	
心脑血管	26,883.46	5,639.29	79.02	26.96	-3.79	6.70	
泌尿系统	8,772.93	6,619.29	24.55	0.01	-11.96	10.26	
呼吸系统	4,976.93	5,218.76	-4.86	-34.78	-16.06	-23.39	
免疫系统	30,342.10	11,853.72	60.93	-31.46	-22.03	-4.73	
抗肿瘤类	18,569.81	3,915.62	78.91	-23.96	36.03	-9.30	
神经系统药物	3,828.94	499.39	86.96	52.77	12.78	4.63	
血液和造血系统药物	784.95	251.48	67.96	-52.49	-68.90	16.91	
消化系统及代谢药	11,410.82	930.81	91.84	346.78	106.10	9.52	
抗寄生虫药、杀虫剂和驱虫剂	3,327.68	2,549.43	23.39	81.38	86.46	-2.08	
其他	4,274.86	1,854.26	56.62	23.67	4.38	8.01	

情况说明

√适用 □不适用

由于各企业的产品结构的不同，按药品主要治疗领域的划分情况也存在较大差异，因此无法按主要治疗领域划分进行同行业毛利率分析对比。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司一贯秉承“科技创新是第一推动力”的发展理念，紧紧围绕技术创新这一发展主线，大力加强资源综合利用和循环经济建设，加大研发投入，不断进行产品创新和技术革新，加强技术储备，丰富产品系列，以持续保持公司竞争优势和技术优势，报告期内原料药方面研发支出 8,178 万元，制剂方面研发支出 10,958 万元，共计 19,136 万元，有力支持了公司的项目研发和创新发展。

#### A. 甾体原料药方面

加强重大产品的工艺优化和技术革新，在工艺创新和质量攻关上下功夫，提升公司的工艺技术水平，同时加强工艺安全意识，引进自动化生产设备，建立化工反应安全体系，实现反应过程的安全可控。倍他米松磷酸钠原料药于 2021 年 2 月通过 CDE 技术审评，表明该种原料药已符合国家相关药品审评技术标准，可销售至国内市场。

#### B. 非甾体原料药方面

公司不断加大研发力度并取得多项成果，报告期内，塞来昔布和溴芬酸钠原料药通过 CDE 技术审评；2021 年 3 月，昔萘酸沙美特罗原料药通过 CDE 技术审评，为公司开拓市场创造了有利条件。

## C. 国内一致性评价品种方面

报告期内，甲泼尼龙片通过仿制药质量和疗效一致性评价。根据国办发〔2016〕8号文“关于开展仿制药质量和疗效一致性评价的意见”及已上市化学仿制药（注射剂）一致性评价技术要求（征求意见稿），公司持续开展相关品种的一致性评价工作，充分依托研发中心资源，进行品种调研及一致性评价相关研究。

## D. 国际化项目方面

在立足国内原料及制剂研发的基础上，公司积极开拓海外市场，多个品种通过了 COS 和 FDA 的认证，成为包括辉瑞在内的多家跨国公司的供应商。依托研发中心“技术创新研发平台”，积极开展国际化原料及制剂项目的研发，对公司特有的、具有较高市场地位的原料药产品下游制剂进行大力开发，进一步加强高端制剂产品的研究。报告期内，塞来昔布胶囊获得美国 ANDA 批准文号，注射用甲泼尼龙琥珀酸钠通过 FDA 批准前现场检查。2021 年 2 月，地塞米松和地塞米松磷酸钠两个原料药产品通过 WHO 的 PQ（预认证）审核其他多个产品的国际化项目也在有序开展，为公司布局国际市场奠定基础。

## E. 其他类药物

在原料药开发成功的基础上，积极开展下游高端制剂产品的研究，从而实现整体产业发展和产品结构调整，形成资源集约、技术领先、节能环保的差异化产业结构，增强公司的核心竞争力和可持续发展能力。

## (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
新品研发	溴芬酸钠	新药 4 类	眼部消炎药。	否	否	已申报
新品研发	YL00003	新药 4 类	支气管哮喘。	否	否	发补
新品研发	昔萘酸沙美特罗	新药 4 类	哮喘。	否	否	发补
新品研发	JSYL008	新药 3 类	哮喘。	否	否	技术转移
新品研发	JSYL016	/	原发性高血压及心肌梗死后的心力衰竭。	是	否	在研
新品研发	JSYL018	新药 3 类	阻塞性肺病。	否	否	已申报
新品研发	YDY	/	哮喘。	否	否	待申报
新品研发	YL00007	新药 3 类	青光眼或高眼压。	否	否	已申报
新品研发	YL00001	新药 3 类	抗炎。	否	否	已申报
新品研发	ZJ00001	新药 3 类	肾上腺皮质功能减退症的替代治疗。	是	否	技术转移
新品研发	ZJ00002	新药 3 类	抗炎、抗毒、抗免疫和抗休克。	是	否	技术转移
一致性评价	醋酸地塞米松片	一致性评价	过敏性与自身免疫性炎症性疾病。	是	否	稳定性研究
一致性评价	醋酸泼尼松片	一致性评价	过敏性与自身免疫性炎症性疾病。	是	否	稳定性研究
新品研发	YL00008	新药 3 类	局部抗炎。	否	否	技术转移
新品研发	苏沃雷生	新药 3 类	催眠。	否	否	小试
新品研发	SWPZ	新药 3 类	催眠。	是	否	在研

新品研发	JSYL023	/	抑制血栓形成。	否	否	在研
新品研发	YL00002	新药 3 类	抗炎。	否	否	已申报
新品研发	JSYL013	新药 3 类	抗炎。	否	否	待申报
新品研发	螺内酯片	/	水肿性疾病。	是	否	待申报
新品研发	JSYL052	/	拮抗罗库溴铵或维库溴铵诱导的神经肌肉阻滞。	否	否	在研
新品研发	JSYL072	/	氨基酸类。	否	否	在研
新品研发	JSYL045	/	氨基酸类。	否	否	在研
新品研发	JSYL055	/	高血压、心力衰竭和心肌梗死。	否	否	在研
新品研发	JSZJ016	/	哮喘。	否	否	在研
新品研发	BTN	新药 4 类	抗过敏、抗感染。	否	否	发补
新品研发	噻托溴铵	新药 3 类	支气管扩张药。	否	否	原料药、药用辅料和药包材登记信息公示状态平台转“A”
一致性评价	甲泼尼龙片	一致性	抗炎。	是	否	通过一致性评价
新品研发	泼尼松片	新药 3 类	抗炎、抗毒、抗免疫和抗休克。	是	否	已获批
新品研发	GYGJ005	/	哮喘。	否	否	已申报
新品研发	JSYL010	新药 3 类	鼻炎。	否	否	试生产
新品研发	塞来昔布胶囊	化药 4 类	抗炎。	是	否	已获批
新规格研发	黄体酮注射液（1ml：50mg）	补充申请	月经失调，如闭经和功能性子宫出血、黄体功能不足、先兆流产和习惯性流产。	是	否	已申报
新品研发	C 滴眼液（单、多剂量）	化药 4 类	外眼部及前眼部的炎症性疾病。	是	否	多剂量已获批 单剂量已上报
新品研发	XP0010	化药 3 类	局部皮质激素类用药，用于治疗眼部炎症。	是	否	临床试验
新品研发	戊酸二氟可龙乳膏	化药 3 类	适用于所有敏感皮肤疾病的局部皮质激素治疗。	是	否	临床试验
新品研发	氨基酸(15)腹膜透析液	化药 3 类	用于治疗慢性肾衰。	是	否	审评审批
一致性评价	SZ0002	补充申请	与其他抗结核药联合用于各种类型结核病及部分非结核分枝杆菌病的治疗。	是	否	审评审批
一致性评价	SZ0003	补充申请	主要适用于因支气管痉挛所致严重呼吸困难，各种原因引起的心脏骤停进行心肺复苏的主要抢救用药。	是	否	审评审批
一致性评价	SZ0004	补充申请	用于治疗急性心肌梗死、体外	是	否	审评审批

			循环等引起的低血压；也可用于椎管内阻滞时的低血压及心跳骤停复苏后血压维持。			
一致性评价	SZ0001	补充申请	主要用于过敏性与自身免疫性炎症性疾病。	是	否	审评审批
一致性评价	SZ0006	补充申请	水肿性疾病，与其他药物合用治疗急性肺水肿和急性脑水肿等。	是	否	审评审批
一致性评价	SZ0005	补充申请	局麻药及抗心律失常药。	是	否	审评审批
一致性评价	SZ0007	补充申请	主要用于治疗消化道肿瘤，或较大剂量氟尿嘧啶治疗绒毛膜上皮癌。亦常用于治疗乳腺癌、卵巢癌、肺癌、宫颈癌等。	是	否	审评审批
一致性评价	SZ0017	补充申请	各种内脏绞痛、全身麻醉前给药、抗休克等。	是	否	审评审批
一致性评价	SZ0008	补充申请	用于治疗哮喘和其他慢性肺病引起的急性症状恶化和可逆性气流阻塞。也可用于心功能不全和心源性哮喘。	是	否	审评审批
一致性评价	SZ0009	补充申请	适用于支气管哮喘、喘息型支气管炎、阻塞性肺气肿等以缓解喘息症状。也用于心源性肺水肿引起的哮喘。	是	否	药学研究
新品研发	XP0006	化药 3 类	皮肤过敏和湿疹性疾病。	是	否	临床试验
新品研发	吸入用 XP0003 混悬液	化药 4 类	治疗支气管哮喘，可替代或减少口服类固醇治疗。	是	否	药学研究及生物等效性试验
新品研发	硫酸镁注射液	补充申请	可作为抗惊厥药、用于妊娠高血压、用以降低血压，治疗先兆子痫和子痫。	是	否	审评审批
一致性评价	SZ0012	补充申请	脊髓麻醉引起的急性低血压状态的预防和治疗；因出血引起的低血压、药物过敏、手术并发症以及外伤和肿瘤引起的脑损伤导致的休克的辅助治疗。	是	否	审评审批
一致性评价	卤米松乳膏 (10g: 5mg)	补充申请	对皮质类固醇治疗有效的非感染性皮肤病。	是	否	审评审批
新品研发	GJ0004	仿制药 ANDA	特异性结合性神经肌肉阻滞拮抗药物，拮抗由罗库溴铵或维库溴铵诱导的神经肌肉阻滞。	是	否	待申报
一致性评价	SZ0010	补充申请	用于抗癫痫和抗惊厥。	是	否	药学研究
一致性评价	SZ0018	补充申请	月经失调，如闭经和功能性子宫出血、黄体功能不足、先兆	是	否	已申报

			流产和习惯性流产。			
新品研发	XP0005	化药 3 类	与其他抗结核药联合用于各种类型结核病及部分非结核分枝杆菌病的治疗。	是	否	药学研究
一致性评价	SZ0019	补充申请	抗炎治疗、免疫抑制治疗、血液疾病和肿瘤的治疗、休克的治疗。	是	否	审评审批
新品研发	XP0008	化药 4 类	治疗浓稠粘液分泌物过多的呼吸道疾病。	是	否	药学研究
新品研发	GJ0005	仿制药 ANDA	抗炎抗感染。	是	否	小试
新品研发	GJ0006	仿制药 ANDA	治疗继发性感染。	是	否	小试
新品研发	GJ0007	仿制药 ANDA	用于增加泪液分泌。	是	否	小试
一致性评价	Y01	补充申请	用于急慢性颅内压增高，脑水肿等。	是	否	审批
一致性评价	Y03	补充申请	主要用于过敏性与自身免疫性炎症性疾病。	是	否	待申报
一致性评价	Y02	补充申请	局麻药及抗心律失常药。	是	否	审批
一致性评价	Y04	补充申请	水肿性疾病、高血压、预防急性肾功能衰竭、高钾血症及高钙血症等。	是	否	审批
新品研发	X01	新药 3.2 类	适用于不能口服或经肠道补充营养、以及营养不能满足需要的患者。	是	否	审批
新品研发	X02	化药仿制 4 类	用于急、慢性肾功能不全患者出现低蛋白血症、低营养状态和手术前后的氨基酸补充。	是	否	审批
新品研发	Y05	仿制药 4 类	用于急、慢性支气管炎及支气管哮喘、支气管扩张、肺气肿、肺结核等。	是	否	已申报
新品研发	G04	/	抗感染。	是	否	已完成
新品研发	X03	仿制药 4 类	治疗急性淋巴细胞白血病。	是	否	处方研究

## (3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

序号	产品名称	注册分类	适应症	批件类型
1	SZ0017	补充申请	各种内脏绞痛、全身麻醉前给药、抗休克等。	药品补充申请批件，完成申报，已受理

2	SZ0006	补充申请	水肿性疾病,与其他药物合用治疗急性肺水肿和急性脑水肿等。	药品补充申请批件,完成申报,已受理
3	SZ0007	补充申请	主要用于治疗消化道肿瘤,或较大剂量氟尿嘧啶治疗绒毛膜上皮癌。亦常用于治疗乳腺癌、卵巢癌、肺癌、宫颈癌等。	药品补充申请批件,完成申报,已受理
4	SZ0008	补充申请	用于治疗哮喘和其他慢性肺病引起的急性症状恶化和可逆性气流阻塞。也可用于心功能不全和心源性哮喘。	药品补充申请批件,完成申报,已受理
5	SZ0012	补充申请	脊髓麻醉引起的急性低血压状态的预防和治疗;因出血引起的低血压、药物过敏、手术并发症以及外伤和肿瘤引起的脑损伤导致的休克的辅助治疗。	药品补充申请批件,完成申报,已受理
6	Y03	补充申请	主要用于过敏性与自身免疫性炎症性疾病	药品补充申请批件,完成申报,已受理
7	SZ0019	补充申请	抗炎治疗、免疫抑制治疗、血液疾病和肿瘤的治疗、休克的治疗。	药品补充申请批件,完成申报,已受理
8	戊酸二氟可龙乳膏	新品 3 类	适用于所有敏感皮肤疾病的局部皮质激素治疗。	药品注册批件,完成申报,已受理
9	吸入用异丙托溴铵溶液 (250 μg、500 μg)	新品 4 类	用于慢性阻塞性肺部疾病引起的支气管痉挛维持治疗;可与吸入性 β 受体激动剂合用于治疗慢性阻塞性肺部疾病包括慢性支气管炎和哮喘引起的急性支气管痉挛。	药品注册批件,完成申报,已受理
10	黄体酮注射液 (1ml: 50mg)	补充申请	月经失调,如闭经和功能性子官出血、黄体功能不足、先兆流产和习惯性流产。	补充申请批件,已获批
11	塞来昔布胶囊 (0.1g、0.2g)	新品 4 类	用于治疗急性期或慢性期骨关节炎和类风湿关节炎的症状和体征。	药品注册批件,已获批
12	C 滴眼液	新品 4 类	外眼部及前眼部的炎症性疾病	多剂量已获批 单剂量已上报

#### 报告期内主要研发项目取消或药(产)品未获得审批情况

适用 不适用

#### (4). 研发会计政策

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。

#### (5). 研发投入情况

同行业比较情况

适用 不适用

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

主要研发项目投入情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
溴芬酸钠	355	55	300	0.11	11,733.33	
YL00003	25	25	0	0.01	25.00	
昔萘酸沙美特罗	6	6	0	0.00	100.00	
JSYL008	87	87	0	0.03	-26.89	
JSYL016	25	25	0	0.01		
JSYL018	99	99	0	0.03	153.85	
YDY	132	87	45	0.04		
YL00007	216	162	54	0.07	-44.62	
YL00001	112	112	0	0.04	-52.94	
ZJ00001	330	211	119	0.11	38.66	
ZJ00002	76	74	2	0.02	-68.07	
醋酸地塞米松片	113	99	14	0.04	-76.31	
醋酸泼尼松片	68	68	0	0.02	-29.90	
YL00008	88	56	32	0.03	-26.05	
苏沃雷生	68	68	0	0.02		
SWPZ	93	93	0	0.03		
JSYL023	62	62	0	0.02		
YL00002	132	132	0	0.04	-63.03	
JSYL013	168	168	0	0.05	320.00	
螺内酯片	81	81	0	0.03	-31.93	
JSYL052	193	192	1	0.06		
JSYL072	168	168	0	0.05		
JSYL045	155	155	0	0.05		
JSYL055	105	105	0	0.03		
JSZJ016	217	217	0	0.07		
BTN	62	62	0	0.02		
噻托溴铵	297	0	297	0.10		
甲泼尼龙片	446	0	446	0.14		

泼尼松片	629	0	629	0.20		
GYGJ005	11	0	11	0.00		
JSYL010	1	0	1	0.00		
国际注册项目	533	470	63	0.17		
其他质量攻关项目	3,025	3,025	0	0.97	5.22	
A 胶囊的研发	58	26	32	0.02	-83.48	
黄体酮注射液 (1ml: 50mg) 的研 发	698	31	667	0.22	63.08	
C 滴眼液 (单、多 剂量)	97	0	97	0.03	148.72	
XP0010	151	95	56	0.05	-28.44	
戊酸二氟可龙乳膏	136	125	11	0.04	-17.58	
氨基酸 (15) 腹膜 透析液的研究	80	40	40	0.03	-64.76	
SZ0002	123	108	15	0.04	-29.31	
SZ0003	56	43	13	0.02	-92.36	
SZ0004	71	62	9	0.02	-81.65	
SZ0001	207	137	70	0.07	-52.52	
SZ0006	185	155	30	0.06	-78.08	
SZ0005	84	41	43	0.03	-89.57	
SZ0007	205	154	51	0.07	-49.75	
SZ0017	146	98	48	0.05	-54.94	
SZ0008	149	115	34	0.05	-48.44	
SZ0009	117	88	29	0.04	-66.76	
XP0006	352	118	234	0.11	-64.04	
吸入用 XP0003 混 悬液	374	141	233	0.12	-34.96	
硫酸镁注射液	61	47	14	0.02	-72.89	
SZ0012	161	125	36	0.05	-66.18	
卤米松乳膏 (10g: 5mg) 一致性评价	106	64	42	0.03		
GJ0004	1,484	821	663	0.47		
SZ0010	475	413	62	0.15		
SZ0018	316	263	53	0.10		
XP0005	1,095	991	104	0.35		
SZ0019	485	273	212	0.16		
XP0008	206	200	6	0.07		
GJ0005	146	146	0	0.05		
GJ0006	151	151	0	0.05		
GJ0007	104	104	0	0.03		
Y01	502	467	35	0.16	176.33	
Y03	304	304	0	0.10	-50.42	
Y02	184	165	19	0.06	-24.58	
Y04	139	98	41	0.04	-64.04	
X01	123	123	0	0.04	-44.77	
X02	147	146	1	0.05	123.57	
Y05	119	119	0	0.04	942.03	
G04	147	147	0	0.05		

X03	100	100	0	0.03		
其他制剂研发项目	1,114	798	316	0.36		
合计	19,136	13,806	5,330	6.14	/	

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

适用  不适用

内容详见第三节一（二）经营模式中相关信息。

#### (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
运费	7,131.14	0.00
会议展会费	4,936,739.04	0.58
差旅费	7,977,744.01	0.95
办公费	296,036.96	0.04
样品费	430,587.27	0.05
折旧费	6,703.95	0.00
职工薪酬	37,748,947.42	4.48
劳务费	106,244.70	0.01
宣传费	9,750,307.62	1.16
市场情报收集费	96,127,000.00	11.42
推广活动执行费用	406,396,351.68	48.26
市场管理费	256,117,856.05	30.42
服务费	8,088,480.97	0.96
销售佣金	11,187,060.08	1.33
其他	2,884,610.40	0.34
合计	842,061,801.29	100.00

同行业比较情况

适用  不适用

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用  不适用

### 4. 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

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

##### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

经公司 2020 年 5 月 29 日召开的第七届董事会第三十三次会议及 2020 年 6 月 18 日召开的 2020 年第三次临时股东大会审议通过，公司与控股股东药业集团签署《股份转让合同》，以现金方式

收购药业集团持有的湖北天药 51% 股权，交易对价为 14,002.51 万元。交易完成后湖北天药成为公司的控股子公司。2020 年 6 月末纳入合并范围。具体情况如下：

被投资公司名称	主营业务	占被投资公司股权比例
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	药品生产；药品委托生产；药品进出口；医用包装材料制造；包装材料及制品销售；非居住房地产租赁；药品互联网信息服务；劳务服务（不含劳务派遣）；国家法律、法规允许经营并未设定相关许可的，企业可自主选择经营项目从事经营活动（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	51%

(2) 重大的非股权投资

适用  不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

(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

1. 天津市三隆化工有限公司

单位：万元

注册资本	13,012.39
总资产	14,653.99
净资产	14,593.80
净利润	-3.15
股权结构	公司、金耀氨基酸分别持有其 99.69%、0.31% 的股权
经营范围	霉菌氧化物制造；医药中间体批发兼零售及相关技术咨询（中介除外）、服务；仓储（化学危险品及易制毒品除外）；厂地、厂房租赁服务；化工产品（危险品及易制毒品除外）。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专营规定的按规定办理）。
主要产品或服务	三隆化工主营业务与公司有密切上下游关系。公司外购原材料加工成中间体销售给三隆化工，三隆化工生产出中间体再销售给公司作为原材料进行下一步的生产。

2. 天津市天发药业进出口有限公司

单位：万元

注册资本	18,000.00
总资产	40,692.59
净资产	20,662.31
净利润	81.30
股权结构	公司、药业集团分别持有其 90%、10% 的股权

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

### 3.美国大圣贸易技术开发有限公司

单位：万元

注册资本	109.73 万美元
总资产	3,398.83
净资产	722.73
净利润	7.29
股权结构	公司持有其 100%的股权
经营范围	进出口贸易业务
主要产品或服务	美国大圣主要负责公司的皮质激素原料药在美洲地区的销售业务，不进行产品生产。该公司在原料采购、业务销售和中介服务等方面拥有很强的优势，在北美地区拥有完整的销售网络，且与认证服务机构关系良好。

### 4.天津药业（香港）有限公司

单位：万元

注册资本	624.00 万港元
总资产	5,683.71
净资产	2,025.47
净利润	100.07
股权结构	公司持有其 100%的股权
经营范围	进出口贸易业务
主要产品或服务	天药香港主要负责公司皮质激素原料药在亚洲地区的销售业务，不进行产品生产。自 2008 年天药亚洲设立后，公司的产品在亚洲地区的销售已逐步从天药香港转移至天药亚洲负责。

### 5.天津天药药业（亚洲）有限公司

单位：万美元

注册资本	30 万美元
股权结构	天药香港持有其 100%的股权
经营范围	进出口贸易业务
主要产品或服务	天药亚洲主要负责公司的皮质激素原料药在亚洲地区的销售业务，不进行产品生产。

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

### 6.天津金耀药业有限公司

单位：万元

注册资本	60,405.00
------	-----------

总资产	151,228.99
净资产	120,227.41
净利润	6,523.02
股权结构	公司、药业集团、广州德福、GL 分别持有其 62%、19%、9.5%、9.5%的股权
经营范围	许可项目：药品生产；药品委托生产；药品批发；药品零售；药品进出口；药品类易制毒化学品销售；化妆品生产；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；药品互联网信息服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：医用包装材料制造；包装材料及制品销售；化妆品零售；化妆品批发；第一类医疗器械生产；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁；机械设备租赁；物业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。（不得投资《外商投资准入负面清单》中禁止外商投资的领域）。
主要产品或服务	主要从事软膏剂、乳膏剂、涂膜剂、凝胶剂、栓剂、丸剂、膜剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂、小容量注射剂、第二类精神药品制剂、麻醉药品、大容量注射剂、洗剂、药品包装材料生产和容器生产、销售。

#### 7.天津天药医药科技有限公司

单位：万元

注册资本	3,500.00
股权结构	金耀药业持有 100% 股权
经营范围	一般项目：医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；包装材料及制品销售；化妆品零售；化妆品批发。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：食品经营（销售预包装食品）；药品批发；药品零售；保健食品销售；食品经营；货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
主要产品或服务	天药科技主要从事制剂产品的销售及出口业务。

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

#### 8.天津金耀生物科技有限公司

单位：万元

注册资本	10,030.16
总资产	108,800.02
净资产	84,509.59
净利润	181.42
股权结构	公司、药业集团分别持有其 76.11%、23.89%的股权
经营范围	许可项目：自来水生产与供应；各类工程建设活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；热力生产和供应；特种设备出租；非居住房地产租赁；物业管理；基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类化学品的制造）；非常规水源利用技术研发；通用设备修理；专用设备修理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
主要产品或服务	金耀生物主要负责金耀生物工业园内的能源动力、公共基础设施与物业管理。

#### 9.天津金耀信卓国际贸易有限公司

单位：万元

注册资本	50.00
总资产	1,316.46
净资产	69.62
净利润	19.61
股权结构	公司持有其 100% 股权
经营范围	货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)
主要产品或服务	金耀信卓从事货物或技术进出口业务。

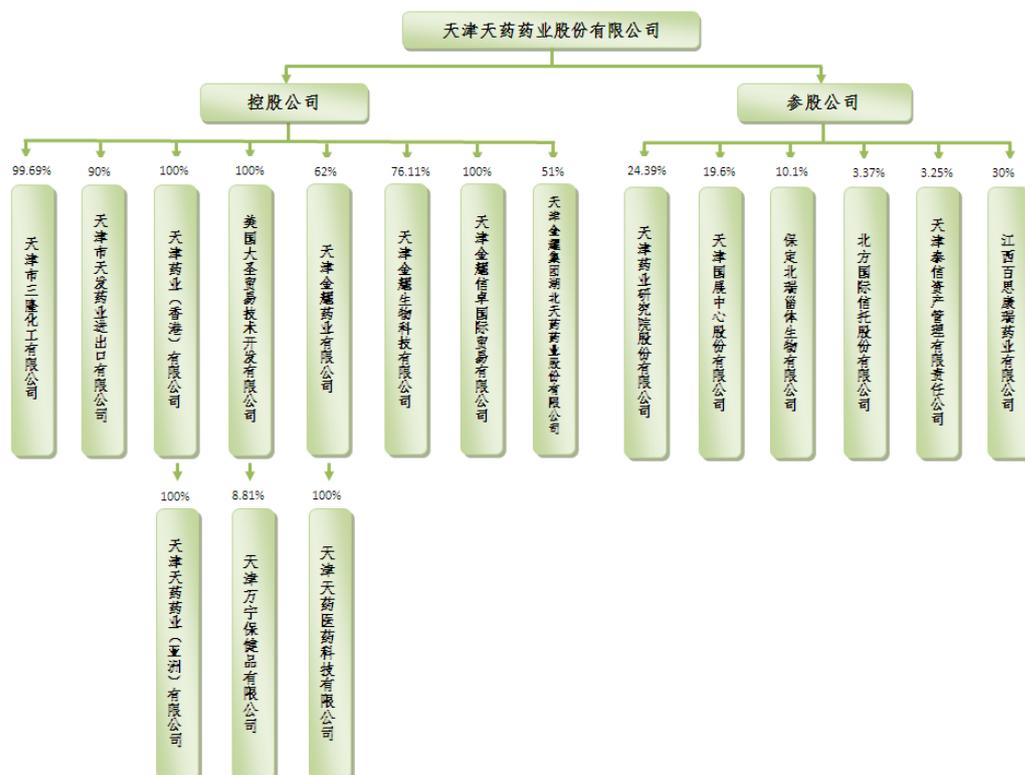
## 10. 天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司

单位：万元

注册资本	10,847.30
总资产	45,645.52
净资产	20,625.32
净利润	4,345.76
股权结构	公司持有其 51% 股权, 蔡桂生等 157 名自然人持有其 49% 股权。
经营范围	药品生产; 药品委托生产; 药品进出口; 医用包装材料制造; 包装材料及制品销售; 非居住房地产租赁; 药品互联网信息服务; 劳务服务(不含劳务派遣); 国家法律、法规允许经营并未设定相关许可的, 企业可自主选择经营项目从事经营活动(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)
主要产品或服务	湖北天药从事注射剂的生产、销售。

## (八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用



注：

1. 公司以现金方式收购控股股东药业集团持有的湖北天药 51% 股权，2020 年 6 月末湖北天药成为公司控股子公司。

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

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√ 适用 □ 不适用

##### 1. 竞争格局

详见第四节二、（四）行业竞争方面内容。

##### 2. 发展趋势

根据全球最大的医药与健康市场咨询公司 IMS Health 的统计数据，自 2014 年以来，全球药物使用的复合年均增长率（CAGR）为 3%，而 2009-2014 年为 4%。2019 年全球药品支出净额为 9,350 亿美元，未来预计每年增长 2%-5%，到 2024 年将超过 1.1 万亿美元。随着近十年来医疗保健渠道的扩张开始放缓，药品支出和增长速度正在放缓。

根据 IMS Health 的统计数据，中国将继续保持第二大市场份额，市场增速将放缓，中国市场预计 2024 年医药支出将达 1,650-1,950 亿美元，2020-2024 年增速将放缓至 5%-8%。全球最大的医药市场为美国，预计 2024 年美国市场医药支出将超过 6,000 亿美元，2020-2024 年复合增长率预计为 3-6%。日本预计 2024 年医药支出将达到 880-980 亿美元，2020-2024 年复合增长率为 -3-0%。欧洲五国（德国、法国、意大利、西班牙和英国），预计 2024 年医药支出将达到 2,100-2,400 亿美元，2020-2024 年复合增长率为 3-6%。加拿大预计 2024 年医药支出将达到 260-300 亿美元，2020-2024 年复合增长率为 4-7%。

根据 IMS Health 的统计数据，发达地区 2024 年医药支出预计将达到 9,850-10,150 亿美元，2020-2024 年复合增长率预计为 2-5%。与过去 5 年相比，新兴市场未来 5 年的增长率将会放缓至 5-8%。中国、巴西、俄罗斯、印度等新兴市场 2024 年医药支出预计达到 4,750-5,050 亿美元，2020-2024 年复合增长率预计为 5-8%。近年医药行业并购交易量一直在稳步增长，跨国企业在全全球范围内进行大规模的购并重组，使市场份额增加，市场控制力增强。

近十余年来，随着我国经济的快速发展，我国居民生活水平不断提高，叠加国内医疗体制改革、人口老龄化现象逐步明显等因素的影响，利好国内医药市场的高速发展，2014 年，中国医药市场规模突破 1.1 万亿元，2019 年已达到 1.64 万亿元。中国医药市场将会继续保持与往年相当的增长速度，并于 2023 年达到 2.13 万亿元左右（来自智研咨询《2020-2026 年中国医药 O2O 行业市场现状调研及市场发展前景报告》）。

#### (二) 公司发展战略

√ 适用 □ 不适用

按照“科技引领、双轮联动、纵深发展”的发展战略，以高端产品带动、高端市场开拓、全面高效管控为用力方向，实施“五个二”发展策略，即围绕甾体激素和氨基酸两大类药物，建设生物园和制剂园两大园区，发展原料药和制剂两大板块，拓展国内和国外两大市场，构建“基药保规模、新药促增长”的两大基本盈利模式。在发展方式上更加突出“专业化”、“差异化”，实现企业跨越式发展。

##### 1. 市场开拓

拓宽全球化视野，实施大品种和创新品种战略，重点巩固和开发欧美等高端市场，以高端市场的影响力，逐步拓展全球市场覆盖面，提高占有率。

原料药产品方面：在非规范市场，重点加强成本控制，稳定市场占有率，并加大新兴市场的开发力度。在规范市场，重点提高产品质量，加快注册速度，抢占高端市场。

制剂产品方面：以基药规模生产为基础，以加速新品产业化为手段，依托制剂国际化、运营智能化两大支持，实现公司产品结构优化调整，稳步高速推进公司高质量产业升级发展。

## 2. 技术研发

原料药方面，甾体药物和氨基酸药物领域重点开展菌种和工艺的技术研发，积极开发基础中间体与甾体药物的衔接合成技术，大力推进无菌原料药研制和产业化、国际化进程。

制剂方面，通过自身技术优势，不断推出符合欧美标准的高端制剂产品群和产业化技术，形成与同类制剂产品的差异化，提高竞争对手进入高端规范市场的门槛。

## 3. 产品布局

结合技术发展方向和客户的差异化需求，集中优势资源，重点进行具有较高技术、设备或市场门槛的差异化产品的开发。积极开发外用制剂等创新产品，丰富产品类别，形成甾体激素制剂产品全品种优势。同时，选择在临床定位、实际疗效、用药安全、市场需求等方面，优势较为突出的品种，集中资源，不断提高该类品种产品的质量，拓展市场空间，实现产品结构的优化升级。

## 4. 管控提效

公司围绕战略规划，建立与企业跨越式发展相适应的集中管控机制，推进管理手段信息化，不断提高运行效率和效益，进一步降低经营风险，发挥规模经济优势，使公司成为甾体激素专家，确立行业主导地位。

### (三) 经营计划

适用  不适用

2021年，公司将继续创新竞进、笃定前行，进一步实施原料药与制剂双轮联动的发展战略，推动产业升级，实现智能制造，打造具有国际领先水平的综合性甾体激素药物和氨基酸药物生产基地。

#### 1. 加大市场开发创新力度，不断巩固扩大市场份额

##### (1) 原料药产品方面

紧盯市场变化，强化信息掌控，及时反馈，深入分析，通过采取多种灵活的销售策略及有效应对措施，掌握市场主动权；以客户为本，针对不同市场采取差异化竞争手段，从多个角度扩大公司产品的市场份额；加强重点客户的维护，全面提升客户服务质量，积极开拓新市场新客户，为公司实现全年销售目标保驾护航；加大新产品市场开发力度，加快新项目推进速度，为公司发展增添新的利润增长点；明确销售思路和销售指标，分解销售任务，创新销售和服务模式。

##### (2) 制剂产品方面

以重点品种、重点客户、重点省区作为主要发力方向。用传统大品种产品优势和优选潜力品种的丰富资源，带动金额小、资源有限的目标增量品种销售，三种品种形成互补效应，实现收入增长，销量增长，全力打造更多过亿品种的目标；抓双目录产品，持续调结构、促增长，从市场预判、原料供应保障、市场准入攻关、核心市场运营等环节系统考虑，制定双目录重点品种营销及考核方案。

#### 2. 提高质量管控水平，推进国际国内注册工作，为市场开发提供有力支撑

##### (1) 原料药产品方面

提高质量管控水平，为市场开发提供有力支撑。增强市场服务意识，充分了解客户需求，从质量和注册角度做好客户支持。加快推进新产品产业化速度，加大工艺改进力度。充分挖掘公司技术团队的创新潜力，为公司产品成本的降低提供更多支撑。持续在国际注册方面发力，服务于产业升级和国际化战略实施。

##### (2) 制剂产品方面

坚持贯彻规范化常态化的 GMP 质量管理体系，夯实质量管理基础，不断提升质量管理规范水平。在保持现有传统优势剂型和品种的基础上，以激素类原料药为依托，大力开展外用、无菌、吸入等高端制剂品种和化妆品的新品开发，并全面推进重点产品的一致性评价，为提高和保持产品质量优势、占领市场领先地位全速前进。

### 3. 推进精益管理降本增效，打造“两化融合”的智能化工厂

通过精益管理严细成本和费用的控制，将公司经营指标逐级分解落实；推进大项目建设，加速“两化融合”项目实施；深化信息技术应用，优化业务流程，提升管控能力。

随着新合成车间、激素无菌原料药、氨基酸发酵车间等多功能车间即将完成施工建设，全力推进设备调试、验证批投料，并开展各项验证工作。同时加快三个车间的 SCADA 系统和 MES 系统信息化的实施工作，在公司打造安全、高效现代化工厂、加快实现产品转型升级道路上迈出的坚实一步。

2021 年将筹划 ERP 系统的调研、论证、设计和选型等工作，以实施 ERP 为核心，全面提升、优化、规范公司各项管理工作，将公司内部控制通过流程化管理贯彻在 ERP 系统中。根据生产工艺路线、质量体系的实际情况，将与生产、质量相关的需求和管控点与系统有机结合；打通 MES、ERP、LIMS、WMS、eHR、供应链等各业务系统的数据交互，实现数据的共享、分析、预警和决策；从人、财、物、产、供、销各个系统的联动，实现综合成本的核算，实现企业全面管理与管控的改进提升。

### 4. 优化考核体系，提高人员效能，做好人才培养与储备

(1) 紧密结合公司重点工作目标，明确 2021 年工作任务和绩效考核方向，量化考核数据，细化考核指标，确定责任人，逐一制定措施，确保措施落地有效。继续坚持“严考核、强激励”的理念，持续优化绩效考核，发挥考核激励作用。结合车间承包制考核情况，继续修订完善车间承包考核指标，推动公司生产效能提升、人工成本降低、流程环节改善和重点工作项目落地。

(2) 加强关键人才储备，系统推进人才队伍建设。加强核心人才队伍建设，坚持引进和培养模式相结合，梳理专业职系各岗位序列及类别，分析现有人力资源数量及质量，不断挖掘青年员工潜能，为公司人才储备及使用提供依据；继续借助在线学习平台为员工提供在线交互式学习体验，建立多元化的人才培养途径；加强技能人员培训工作，提升技能人员操作水平，进而整体提升人力资源服务及管控水平；强化人才队伍和一专多能复合型人才培养力度，提升技能人员队伍业务素养和关键核心技能水平，加强班组、部门间员工整合协作，满足公司新型生产模式对技能人才的需求。

### 5. 坚守本质安全，提升环保管理水平，严控企业运营风险

(1) 持之以恒抓好安全工作，坚守本质安全。严格执行《全国安全生产专项整治三年行动计划》等法律法规要求，不断推进工艺及设备的自动化、密闭化、智能化，持续开展反应安全风险评估和热稳定性测试，并将评估结果运用到新合成车间、激素无菌原料药等项目的建设，提升工艺安全水平、实现本质安全；利用信息化手段提升安全管理效率，将相关方管理、特殊作业管理、安全软件管理等实现信息化，提高安全管理人员工作效率，拓展安全 APP 功能，借助科技手段实现可视化管理，杜绝安全管理中的人为失误；结合安全生产专项整治三年行动计划中关于 PSM 管理体系导入的布局安排，依托联合实验室以“合成车间自动化升级改造项目”为试点，积累完善工艺安全信息，按照 PSM 管理要求对该项目实施全方位的过程安全管控，在安全管理方面达到国际领先水平。

(2) 完善“天津市制药过程控制与绿色工艺”企业重点实验室的建设工作，完成 CNAS 认证。2021 年公司安全实验室将继续开展涉危化工产品全流程工艺安全评估，同时对无菌激素车间品种及公司其他产品进行工艺安全评估，为公司安全合规运行及新生产线的安全设计提供支持依据，采用新技术实现本质安全。在工艺安全评估的同时进行认证软件的组织编写工作，加速获得 CNAS 的官方认可资质。

(3) 坚持环保红线意识，全面提升环保管理水平。对 VOCs 系统进行提标改造，并调整运行模式以节约全年的设施运行费用；通过创新危废处置合作模式，降低危险废物处理费用；结合《重污染天气重点行业应急减排措施指定技术指南》进行环境绩效指标全面提升；开展地下水、土壤污染治理，污染物源头防控与地下水、土壤再生修复协同推进；提高重点环境风险源应急监测和处置能力，推行科学、可靠的污染治理措施，确保污染物达标全面达标。

2021 年，公司将站在新的历史起点上，围绕各项指标和任务，以只争朝夕的干劲、滴水穿石的韧劲、勇于创新的拼劲，真抓实干，锐意进取，将各项目标任务落实落地。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1. 原材料风险

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

(2) 原材料断货风险。因供应商不能及时供货给公司带来的原材料断货风险，将直接影响生产正常进行。公司通过有计划地增加库存以规避发生断货情况；增加有断货风险品种的合格供应商以分散采购风险；随时关注各种影响正常供货的信息，及时采取应对措施。

(3) 物流风险。由地区交通管制、恶劣天气、道路问题等引发的原材料供给不足，将会对公司生产造成不确定的供货风险。公司采取了解政策形势、关注天气变化、协调物流公司、追踪运输进度等措施保证及时备货，降低此类风险。对于 2020 年疫情影响造成的物流困难，公司已积极应对，做到合理存储，保证了公司的正常生产经营。

##### 2. 技术优势不能继续保持的风险

经过多年的技术积累，公司已掌握了皮质激素原料药和制剂生产的关键技术，在此基础上不断优化创新。公司在新品研发上投入较多，加强了公司在行业内的技术竞争力。但是，由于新产品、新技术开发具有周期长、环节多、风险大、保密性难的特点，如果未来出现研发失败、技术失密等情形，将会削弱公司的竞争优势。此外，如果国内竞争对手在皮质激素、氨基酸药物领域取得重大技术突破，将对公司盈利能力产生一定程度的不利影响。

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

##### 3. 政策变化风险

###### (1) 行业方面

新《药品生产监督管理办法》取消了 GMP 认证，要求监管部门加强事中事后监管，近距离监管生产企业的生产动态，随时开展飞行检查，并实行“最严处罚”，落实“处罚到人”。公司不断加强学习和培训，保证 GMP 生产的合规性，确保药品生产管理的规范化。

公司原料药依据国家药监局规定全部实现平台登记，制剂厂商将依据自身产品的质量特点与公司原料药产品进行关联研究，进行新产品的申报。结合目前国家药监局的制剂产品的一致性评价工作，对境内生产的原料药的质量要求越来越高。目前公司已针对原料药产品的特点，制定质量提升计划，稳步开展相关工作，以期更加符合国内市场需求，保障公司产品的市场占有率。

###### (2) 环保方面

公司利用生物发酵和化学合成工艺进行生产，用水量大，使用原辅料成分复杂，会产生废水、废气和废渣。目前，国家对制药企业制定了严格的环保标准和规范，环保监管日趋严格，国家不断完善公共参与和社会监督机制，环保管理逐渐从污染物达标排放管控转变为全过程从严管控。如今企业面临的压力越来越大，环保守法成本趋高，对公司的净利润产生不利影响。

为应对上述风险，公司一方面通过优化工艺，实施清洁生产，不断降低能耗和用水量，减少“三废”的排放，降低对环境的影响；另一方面，公司在识别环境风险的基础上，编制了《突发环境事件应急预案》，未雨绸缪，积极应对。公司还在环保监测监控上加大力度，建立 SCADA 数字化管理平台，对环保关键指标实时动态监控，掌握各项排放指标的波动趋势，建立预警机制，随时与生产运行和废物处理进行调整平衡，定期维护保养各类环境保护设备设施，确保公司各项排放指标达标合规。

#### 4. 安全生产的风险

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

公司具有 80 年的生产历史，随着时间的积淀，公司掌握了一套行之有效的安全管理方法，顺利通过危险化学品企业安全生产标准化（二级）评审，建立了公司自有消防队，应急救援队伍 24 小时待命，具备随时出警、消灾救人的能力，能够保证公司平稳生产和经营。

#### 5. 人民币汇率波动的风险

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

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

#### (五) 其他

适用  不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司自上市以来，一直重视对投资者的合理回报，每年均进行利润分配，自 2003 年坚持现金分红政策。为了切实保障全体股东利益，董事会按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、天津证监局《关于进一步推动辖区上市公司现金分红工作的通知》（津证监上市字[2012]49 号）和上交所《上海证券交易所上市公司现金分红指引》（上证公字[2013]1 号）的相关规定，明确了公司的分红政策，规定了最低现金分红比例，

公司对《公司章程》、《董事会议事规则》和《股东大会议事规则》进行了修订，并在 2012 年第三次临时股东大会审议通过。

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》《上市公司股东大会规则（2016 年修订）》《上市公司章程指引（2016 年修订）》及其他法律法规的规定，公司对《公司章程》进行了修订，进一步完善了现金分红条款的规定，并在 2017 年第三次临时股东大会审议通过。

公司 2020 年 3 月 24 日召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《2019 年度利润分配预案》。独立董事发表了独立意见，认为该议案公司符合各项法规制度，并考虑了中小投资者的利益。2020 年 4 月 16 日，公司 2019 年年度股东大会审议通过了《2019 年度利润分配预案》。公司以 2019 年度利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.4 元（含税），派发现金红利总额为 43,675,467.20 元，剩余 801,872,384.92 元结转以后年度分配。公司于 2020 年 4 月 30 日实施完毕了上述现金分配方案，公司利润分配事项严格按照《上交所股票上市规则》等法规执行并及时履行了相关披露程序。

## （二） 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0.00	0.10	0.00	11,007,866.80	776,809,905.85	32.40
2019 年	0.00	0.40	0.00	43,675,467.20	145,277,874.94	30.06
2018 年	0.00	0.56	0.00	61,145,654.08	153,450,350.46	39.85

### （三） 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

### （四） 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动	解决同业竞争	公司间接控股股东天津津联投资控股	具体内容详见公司于 2014 年 2	长期有效	否	是		

报告书中所作承诺		有限公司、天津渤海国有资产经营管理 有限公司、天津金耀集团有限公司	月 14 日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	公司间接控股股东天津渤海国有资产经营管理 有限公司	具体内容详见公司于 2014 年 2 月 14 日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	天津天药药业股份有限公司	《关于减少与规范关联交易的承诺》	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于新增股份锁定的承诺》	2017.8.24-2021.2.25 (注 1)	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	公司间接控股股东天津医药集团有限公司、天津金耀集团有限公司、公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于避免同业竞争的承诺》	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	公司间接控股股东天津医药集团有限公司、天津金耀集团有限公司、公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于减少与规范关联交易的承诺》	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	其他	公司间接控股股东天津医药集团有限公司、天津金耀集团有限公司、公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于保持上市公司独立性的承诺》	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东天津药业集团有限公司	《关于天药股份资产重组交易完成后避免与天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司同业竞争的	2017.6.26-2020.6.25 (注 2)	是	是		

			承诺》及《补充承诺》					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	子公司天津金耀药业有限公司	《天津金耀药业有限公司关于避免同业竞争的承诺》	长期有效	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	天药股份及子公司天津金耀药业有限公司、关联方天津力生制药股份有限公司	《关于避免同业竞争的承诺》	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	解决关联交易	公司控股股东天津药业集团有限公司	具体内容详见公司于 2014 年 2 月 14 日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。	长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	公司间接控股股东天津金耀集团有限公司	具体内容详见公司于 2014 年 2 月 14 日发布的《关于公司实际控制人、股东、关联方、收购人承诺事项及履行情况的公告》。	长期有效	否	是		
其他承诺	盈利预测及补偿	公司控股股东天津药业集团有限公司	具体内容详见公司于 2020 年 5 月发布的《关于收购湖北天药股权暨关联交易的公告》及《补充公告》。	2020 年度至 2022 年度	是	是		

注 1：该承诺已履行完毕。公司发行股份购买金耀药业 62%股权项目的股份登记手续于 2017 年 8 月 24 日在中国证券登记结算公司上海分公司办理完毕。此次公司新增 131,031,720 股，其中：药业集团新增 104,825,376 股，限售期为 36 个月，原定上市流通时间为 2020 年 8 月 25 日。鉴于天药股份股票于交易完成后 6 个月内连续 20 个交易日（2017 年 10 月 27 日至 2017 年 11 月 23 日）收盘价低于本次股份购买资产的股票发行价格 5.53 元/股，根据相关承诺，药业集团认购的股份在 36 个月锁定期限基础上自动延长 6 个月，即股份锁定期自动延长至 2021 年 2 月 25 日（详见公告 2020-043#）。药业集团持有的有限售条件股份数量 104,825,376 股已于 2021 年 2 月 25 日上市流通（详见公司公告 2021-015#）。

注 2：该承诺已履行完毕。公司控股股东药业集团为履行承诺，彻底解决同业竞争问题，药业集团与公司签署了《股份转让合同》，公司以现金方式收购药业集团持有的湖北天药 51%股权（详见公司公告 2020-031#）。2020 年 6 月末湖北天药完成工商登记变更手续，成为公司控股子公司。

**公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

## **(二) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

2020 年 6 月 18 日公司召开 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于收购天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司股权暨关联交易的议案》。公司与药业集团签署《股份转让合同》，以现金方式收购药业集团持有的湖北天药共计 51%股权，交易对价为 14,002.51 万元。药业集团对湖北天药 2020 年度至 2022 年度实际净利润作出承诺如下：湖北天药 2020 年度实际净利润不低于人民币 20,808,116.57 元；湖北天药 2021 年度实际净利润不低于人民币 23,886,222.56 元；湖北天药 2022 年度实际净利润不低于人民币 29,052,668.07 元。上述业绩承诺如未达成，药业集团需依据《股份转让合同》约定条款作出补偿。2020 年 6 月末湖北天药成为公司控股子公司。湖北天药 2020 年度实际净利润为 23,519,736.40 元（扣除土地增值净收益补贴影响），占“业绩承诺股东”药业集团承诺业绩 20,808,116.57 元的 113.03%，本年已实现业绩承诺。湖北天药 2020 年度实际净利润已经中审华审计并出具专项说明审核报告。

以上承诺事项属于同一控制下企业合并，不涉及商誉减值。

## **三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

## **四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

## **五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

### **(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

适用  不适用

#### **1、重要会计政策变更**

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号-收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”），根据	本次会计政策变更已经第七届董事会第二十九次会议及第七届监事会	详见第五节五（一）.3

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)
财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	第十八次会议审议通过	

## 2、重要会计估计变更

本报告期内无重要会计估计变更。

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

合并资产负债表各影响项目：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	252,195,164.69	252,195,164.69	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	273,565,578.77	273,565,578.77	
应收款项融资	69,491,797.40	69,491,797.40	
预付款项	19,046,250.43	19,046,250.43	
其他应收款	19,777,081.78	19,777,081.78	
其中：应收利息			
应收股利			
存 货	1,319,529,559.71	1,319,529,559.71	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,730,201.51	19,730,201.51	
流动资产合计	<b>1,973,335,634.29</b>	<b>1,973,335,634.29</b>	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
长期股权投资	34,005,531.00	34,005,531.00	
其他权益工具投资	216,043,690.36	216,043,690.36	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,705,508,152.96	2,705,508,152.96	
在建工程	259,385,137.73	259,385,137.73	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	102,622,072.49	102,622,072.49	
开发支出	100,921,287.09	100,921,287.09	
商誉	0.00	0.00	
长期待摊费用	2,420,382.64	2,420,382.64	
递延所得税资产	32,532,119.00	32,532,119.00	
其他非流动资产	285,752,717.28	285,752,717.28	
非流动资产合计	<b>3,739,191,090.55</b>	<b>3,739,191,090.55</b>	
资产总计	<b>5,712,526,724.84</b>	<b>5,712,526,724.84</b>	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	554,666,800.00	554,666,800.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	80,550,000.00	80,550,000.00	
应付账款	424,432,005.07	424,432,005.07	
预收款项	67,880,740.67	37,817,067.61	-30,063,673.06
合同负债	0.00	26,719,105.97	26,719,105.97
应付职工薪酬	27,052,517.55	27,052,517.55	
应交税费	15,367,375.35	15,367,375.35	
其他应付款	214,724,579.75	214,724,579.75	
其中：应付利息	1,311,759.74	1,311,759.74	
应付股利	333,521.00	333,521.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	429,930,089.00	429,930,089.00	
其他流动负债	0.00	3,344,567.09	3,344,567.09
流动负债合计	1,814,604,107.39	1,814,604,107.39	
<b>非流动负债：</b>			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	15,000,000.00	15,000,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	91,518,750.81	91,518,750.81	
递延所得税负债	23,868,367.67	23,868,367.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	<b>130,387,118.48</b>	<b>130,387,118.48</b>	
负债合计	<b>1,944,991,225.87</b>	<b>1,944,991,225.87</b>	
<b>股东权益：</b>			
股本	1,091,886,680.00	1,091,886,680.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	469,526,124.46	469,526,124.46	
减：库存股			
其他综合收益	109,537,918.45	109,537,918.45	
专项储备	53,547.20	53,547.20	
盈余公积	216,311,415.04	216,311,415.04	
未分配利润	1,124,657,592.67	1,124,657,592.67	
归属于母公司股东权益合计	<b>3,011,973,277.82</b>	<b>3,011,973,277.82</b>	
少数股东权益	755,562,221.15	755,562,221.15	
股东权益合计	<b>3,767,535,498.97</b>	<b>3,767,535,498.97</b>	
负债和股东权益总计	<b>5,712,526,724.84</b>	<b>5,712,526,724.84</b>	

各项目调整情况的说明：

本公司已采用上述准则编制 2020 年度财务报表，根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的比较财务报表未重列。

母公司资产负债表主要影响项目：

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
货币资金	187,860,322.45	187,860,322.45	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	70,915,978.06	70,915,978.06	
应收款项融资	21,574,278.89	21,574,278.89	
预付款项	21,268,993.76	21,268,993.76	
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
存 货	972,673,754.87	972,673,754.87	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,034,042.56	3,034,042.56	
流动资产合计	<b>1,277,327,370.59</b>	<b>1,277,327,370.59</b>	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,863,310,620.25	1,863,310,620.25	
其他权益工具投资	216,043,690.36	216,043,690.36	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	914,225,012.58	914,225,012.58	
在建工程	49,738,653.59	49,738,653.59	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	45,859,063.99	45,859,063.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,667,770.46	13,667,770.46	
其他非流动资产	153,178,510.87	153,178,510.87	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产合计	<b>3,256,023,322.10</b>	<b>3,256,023,322.10</b>	
资产总计	<b>4,533,350,692.69</b>	<b>4,533,350,692.69</b>	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	225,000,000.00	225,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	247,900,000.00	247,900,000.00	
应付账款	466,142,556.26	466,142,556.26	
预收款项	66,192,001.66		-66,192,001.66
合同负债		58,576,992.62	58,576,992.62
应付职工薪酬	4,280,923.83	4,280,923.83	
应交税费	3,904,431.37	3,904,431.37	
其他应付款	1,838,892.75	1,838,892.75	
其中：应付利息	773,892.02	773,892.02	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	385,000,000.00	385,000,000.00	
其他流动负债	0.00	7,615,009.04	7,615,009.04
流动负债合计	<b>1,400,258,805.87</b>	<b>1,400,258,805.87</b>	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	35,566,723.05	35,566,723.05	
递延所得税负债	23,868,367.67	23,868,367.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	<b>59,435,090.72</b>	<b>59,435,090.72</b>	
负债合计	<b>1,459,693,896.59</b>	<b>1,459,693,896.59</b>	
<b>股东权益：</b>			
股本	1,091,886,680.00	1,091,886,680.00	

项 目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	836,254,700.26	836,254,700.26	
减：库存股			
其他综合收益	114,656,434.11	114,656,434.11	
专项储备	53,547.20	53,547.20	
盈余公积	185,257,582.41	185,257,582.41	
未分配利润	845,547,852.12	845,547,852.12	
股东权益合计	<b>3,073,656,796.10</b>	<b>3,073,656,796.10</b>	
负债和股东权益总计	<b>4,533,350,692.69</b>	<b>4,533,350,692.69</b>	

各项目调整情况的说明：

本公司已采用上述准则编制 2020 年度财务报表，根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的比较财务报表未重列。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 其他说明

适用  不适用

#### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

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

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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

2020 年 4 月 16 日公司召开 2019 年年度股东大会审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，公司继续聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务审计和内控审计机构，具体内容详见 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

适用  不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用  不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用  不适用

**九、破产重整相关事项**

适用  不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十一、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

公司于 2021 年 4 月 1 日收到天津市市场监督管理委员会下发的《行政处罚听证告知书》（津市监垄处告【2021】1 号）。天津市市场监督管理委员会认为，公司以协议形式对醋酸氟轻松原料药销售市场进行划分，并变更、固定醋酸氟轻松原料药价格，排除限制了醋酸氟轻松原料药销售领域的竞争，违反了《中华人民共和国反垄断法》第十三条第一款第（一）项、第（三）项的规定，属于达成并实施“固定或者变更商品价格”、“分割销售市场或者原材料采购市场”垄断协议的行为，拟对公司罚没款合计 44,022,561.20 元。

事件发生后，公司高度重视，已责令相关部门按要求立即组织整改，公司将引以为戒，加强法律法规的培训教育，强化相关工作人员及责任人的法律意识，守法合规经营，防范法律风险，进一步提升公司管理水平。目前，公司生产经营情况正常。

**十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、到期债务未清偿等情况。

**十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

**(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用  不适用

事项概述	查询索引
2015 年 12 月 15 日公司第六届董事会第十一次会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案)》及其摘要、《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2019 年 8 月 26 日公司第七届董事会第二十三次会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》及其摘要、《天津天药药业股份有限公司限制性	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

股票激励计划实施考核管理办法》（修订稿）和《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	
2019年9月30日公司收到医药集团《关于同意天药药业股权激励方案的批复》。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2019年10月29日公司第七届董事会第二十五次会议审议通过了《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案二次修订稿）》及其摘要、《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》（二次修订稿）。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2019年11月15日公司2019年第三次临时股东大会审议通过了《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案二次修订稿）》及其摘要、《天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》（二次修订稿）、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2020年5月15日公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2020年6月2日公司激励计划授予的限制性股票登记手续已完成，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司向公司出具了《证券变更登记证明》，并于2020年6月4日披露了《天津天药药业股份有限公司关于限制性股票激励计划授予结果公告》。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2020年10月28日鉴于激励对象中2名激励对象因工作调整等原因离职，已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，经第七届董事会第三十八次会议审议通过，取消该2名激励对象资格并回购其持有的已获授但尚未解锁的限制性股票共120,000股，本次回购注销完成后，剩余已登记的股权激励限制性股票为8,900,000股。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

### （三）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

## 十四、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

事项概述	查询索引
1.1 经公司 2017 年年度股东大会审议通过的与药业集团《购销协议书》、《动力能源供应及综合管理服务协议》已按照合同约定履行完毕，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。 1.2 经公司 2019 年年度股东大会审议通过的与医药集团下属公司日常关联交易《框架协议》已按照合同约定履行完毕，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。 1.3 经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过的公司与医药集团《框架协议》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2.1 经公司 2017 年年度股东大会审议通过的与财务公司《金融服务协议》已按照合同约定履行完毕，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。 2.2 经公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过的公司与财务公司《金融服务协议》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
3. 经公司第七届董事会第二十六次会议审议通过的与药研院《技术服务框架协议》已按照合同约定履行完毕，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
4. 经公司 2020 年第五次临时股东大会审议通过《关于天药股份与江西百思康瑞药业有限公司关联交易的议案》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
5. 经公司 2020 年第五次临时股东大会审议通过《关于天药股份与医药集团销售有限公司日常关联交易的议案》正在按照合同约定履行，公司在报告期内发生的日常关联交易总额未超过预计金额合计。	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

√适用 □不适用

详见第五节、二、（三）业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响。

## (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

适用 不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
天津金耀集团有限公司	天药股份	天津金耀集团河北永光制药有限公司79.3843%的股权	11,068.04	2018.10.19	2021.10.18	0.00	《股权托管协议》	无	是	间接控股股东

## 托管情况说明

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

## 2、承包情况

适用 不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
公司及其子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													170,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）													170,000,000
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													170,000,000
担保总额占公司净资产的比例（%）													5.68
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													0
上述三项担保金额合计（C+D+E）													0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													无
担保情况说明							<p>①2020年3月24日公司召开第七届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于为控股子公司申请授信额度提供担保的议案》，为子公司金耀生物向天津医药集团财务有限公司申请综合授信提供3,500万元担保。2020年7月7日公司与天津医药集团财务有限公司签订《最高额保证合同》。金耀生物以动产抵押形式为公司对其3,500万元担保提供反担保，2020年7月9日取得《动产抵押登记书》。</p> <p>②2020年8月26日公司召开第七届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于为控股子公司申请授信额度提供担保的议案》，为子公司天发进出口向交通银行申请综</p>						

	合授信15,000万元提供担保,公司按持股比例90%承担相应担保金额13,500万元,担保方式为连带责任担保,担保期限为一年。
--	---

## 十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1. 公司 2018 年 3 月 2 日召开第七届董事会第五次会议和 2018 年 4 月 3 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于转让北方国际信托股份有限公司股权的议案》，公司持有的北方信托 3.37% 股权在天津产权交易中心公开挂牌转让，于 2018 年 9 月 25 日摘牌。公司与交易对方益科正润于 2018 年 11 月 20 日签订《产权交易合同》，将公司持有的北方信托 3.37% 股权以人民币 232,344,324.92 元的价格转让给益科正润。公司与益科正润签署的《产权交易合同》中，约定该合同生效条件为“自行业监管部门审核通过之日生效”，但虽经多方共同努力，仍未达到上述生效条件。公司 2020 年 12 月 18 日召开第八届董事会第三次会议、2020 年 12 月 29 日召开 2020 年第六次临时股东大会审议通过《关于签署〈解除合同协议书〉的议案》，公司与交易对方益科正润签署《解除合同协议书》。下一步公司将按照天津市委市政府关于推进国有企业改革总体部署，继续积极支持北方信托混合所有制改革。公司将密切关注进展情况，并及时履行信息披露义务。

2. 公司于 2018 年 10 月 8 日接到间接控股股东医药集团的通知，为贯彻落实天津市委、市政府、市国资委关于推进国有企业改革的总体部署，医药集团拟进行混合所有制改革，公司于 2018 年 10 月 10 日披露了《关于间接控股股东拟进行混合所有制改革的公告》（2018-063#）；

公司于 2020 年 6 月 13 日收到医药集团通知及医药集团转发的其控股股东天津渤海国有资产经营管理有限公司（持有医药集团 100% 股权）出具的《渤海国资关于医药集团混改信息披露的告知函》，渤海国资已于 2020 年 6 月 16 日将其持有的医药集团股权在天津产权交易中心进行产权转让项目信息预披露，转让比例不低于 65%（详见公告 2020-036#）；

公司于 2020 年 9 月 28 日收到医药集团通知及医药集团转发的其控股股东渤海国资出具的《关于医药集团混改信息披露的告知函》，渤海国资拟于 2020 年 9 月 29 日将其持有的医药集团股权在天津产权交易中心进行产权转让项目信息正式披露，转让比例为 67%（详见公告 2020-052#）；

公司于 2020 年 12 月 20 日收到医药集团关于医药集团混合所有制改革进展的通知，在医药集团 67% 股权公开挂牌转让项目中，截至天津产权交易中心挂牌结束，津沪深医药为唯一摘牌方，津沪深医药为医药集团混改项目的最终受让方，渤海国资和津沪深医药已签署《产权交易合同》（详见公告 2020-078#）；医药集团通过全资子公司金耀集团间接控股天药股份，间接持股比例超过 30%。因此根据《证券法》和《收购管理办法》，收购医药集团 67% 股权完成后，收购人需履行法定要约收购义务。公司于 2020 年 12 月 21 日收到津沪深医药就本次要约收购事宜出具的《天津天药业股份有限公司要约收购报告书摘要》（详见公告 2020-079#）；

公司于 2020 年 12 月 22 日收到医药集团的通知，渤海国资已收到天津市人民政府国有资产监督管理委员会出具的《市国资委关于医药集团混改涉及上市公司股份间接转让有关事项的批复》（津国资产权[2020]47 号）。天津市国资委同意医药集团混改涉及的间接转让上市公司股份相关事项。渤海国资与津沪深公司签署的《产权交易合同》正式生效（详见公告 2020-081#）；

公司间接控股股东拟变更为津沪深医药，因津沪深医药无实际控制人，因此公司实际控制人由天津市国资委拟变更为无实际控制人，2020 年 12 月 31 日公司披露了《关于实际控制人拟发生变更的补充公告》（详见公告 2020-084#）；

公司于 2021 年 2 月 1 日收到医药集团的通知，国家市场监督管理总局已下发《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定[2021]62 号），对收购医药集团股权案不实施进一步审查，该案涉及经营者集中反垄断审查之外的其他事项，依据相关法律办理（详见公告 2021-006#）；

公司于 2021 年 3 月 26 日收到津沪深医药送达的《天津天药药业股份有限公司要约收购报告书》，要约收购有效期为 2021 年 3 月 31 日至 2021 年 4 月 29 日；并于同日收到医药集团关于混合所有制改革进展的通知，依据《产权交易合同》约定，津沪深医药已支付全部股权转让价款，且天津产权交易中心已出具本次交易《国有产权交易凭证》，医药集团由渤海国资 100%控股变为津沪深医药持股 67%、渤海国资持股 33%（详见公告 2021-020#、2021-021#）；

公司于 2021 年 3 月 29 日披露《天津天药药业股份有限公司要约收购报告书》全文，本次要约收购期限共计 30 个自然日，期限自 2021 年 3 月 31 日起至 2021 年 4 月 29 日。

公司于 2021 年 4 月 8 日披露了《天津天药药业股份有限公司关于津沪深生物医药科技有限公司要约收购公司股份之第一次提示性公告》。

公司将密切关注进展情况，严格按照有关法律法规及规范性文件的要求，及时履行信息披露义务。

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### （一）上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### （二）社会责任工作情况

适用 不适用

#### 1. 公司概况

公司成立于 1999 年 12 月 1 日，2001 年 6 月 18 日在上海证券交易所上市，股票代码 600488。公司的前身是天津制药厂，始建于 1939 年。自 20 世纪 50-60 年代，公司在国内率先开发、研制和生产皮质激素类原料药，是中国皮质激素类药物的开拓者之一，国内颇具影响力的皮质激素原料药科研、生产和出口基地。2017 年公司完成了收购金耀药业的重组项目，实现了从单一“原料药”到“原料药和制剂”业务优势互补、双轮联动的战略转型。2020 年，公司收购了湖北天药 51% 股权，湖北天药主要生产、销售小容量注射剂、大容量注射剂，进一步丰富了公司产品种类，扩大了制剂产品规模，“原料药和制剂”双轮联动模式下的业绩驱动力更加显著。

公司现有控股和参股公司 17 家，总资产规模近 62 亿元。公司主要产品包括地塞米松系列、泼尼松系列、甲泼尼龙系列、倍他米松系列等 40 余个皮质激素原料药品种，23 个氨基酸原料药品种，以及片剂、小容量注射剂、软膏剂、乳膏剂、涂膜剂、凝胶剂、膜剂、栓剂、硬胶囊剂、丸剂、冻干粉针剂等 16 个剂型药品。

公司是国家高新技术企业和全国甾体激素行业协会会长单位，是国内较早获得皮质激素类原料药 GMP 证书和天津市首批全部通过国家 GMP 认证的原料药及制剂生产企业；子公司金耀药业作为天津市科技领军企业，一直致力于成为国内皮质激素制剂药物研发和产业基地，目前是国家高新技术企业、天津市科技型企业。2020 年 7 月公司与子公司金耀药业均被评为“天津经济技术开发区 2019 年度百强企业”。2020 年 9 月子公司湖北天药荣获“襄阳工业企业 100 强”荣誉称号。

公司在中国天津、新加坡和美国新泽西建立了三家控股销售公司，分别负责公司在欧洲、亚洲和美洲的业务开拓，皮质激素原料药有 60% 以上出口到亚洲、欧洲、美洲的 70 多个国家和地区，国内销售覆盖中国近百个城市，具有较强的市场影响力和占有率。子公司金耀药业在国内皮肤科药物市场上知名度较高，其制剂产品销售也是覆盖全国，产品品牌享誉国内外。子公司湖北天药注射剂产品已在全国市场形成良好的口碑，拥有众多稳定的商业和终端客户，综合竞争力处于国内针剂生产和销售企业前列。

2020 年初，肺炎疫情来势汹汹，牵动人心。面对这场突如其来的疫情，公司广大干部职工团结一心、众志成城，以“若有战，召必回，战必胜”的誓言勇敢逆行，奋起抗击肺炎疫情。公司生产的地塞米松系列、甲泼尼龙系列等皮质激素原料药及相关制剂产品，被纳入国家卫健委诊疗方案中，在抗病毒、抗炎治疗和临床肺炎的治疗方面具有重要作用。公司及子公司主要部门和生

产车间春节期间取消休假，开足马力，连续作战，确保药品及时、稳定供应，向武汉、北京、云南、四川、青海等全国 30 余个省市提供药品，保证及时充足供应，用实际行动充分展现一家医药企业对于人民生命健康的守卫和责任担当。公司是一家具有 80 余年历史的医药企业，为打赢这场看不见硝烟的战争，公司积极履行社会责任，服务社会、贡献社会、回报社会。

2020 年公司加快整合原料药和制剂资源，充分发挥联动优势，完善皮质激素、氨基酸原料和制剂的产业布局，加快营销模式创新，通过优化组织架构，强化质量控制，坚持创新研发，加强信息化建设，着力打造安全高效、节能减排的现代化绿色工厂，推进合规经营，不断提高风险防范能力，促进公司平稳、高质量发展。全年生产指标增势强劲，有力保障市场临床需求，尤其加强急救药、短缺药供应，切实履行社会责任，致力于成为“甾体激素专家”和“国内最大冷备药和急救药生产基地”。

## 2. 优化治理，守法合规，积极维护股东权益

### （1）公司法人治理结构设置

自上市以来，公司牢固树立遵章守法、规范运作的理念，股东大会、董事会、监事会和经营团队权责分明、各司其职、独立运作，在实践中逐步形成了现代公司治理结构。公司董事会下设战略委员会、审计委员会和薪酬委员会三个职能委员会，并根据各委员会职责开展工作。公司注重发挥监事会的作用，监事会成员积极列席公司董事会和股东大会，依法对公司的经营运作进行监督，进一步保障全体股东的权益。另外，为充分发挥独立董事的作用，充分维护中小股东的合法权益，公司董事会成员中有三名独立董事（占董事总数的三分之一），按照法律法规三名独立董事也分别在董事会下设的三个职能委员会中担任召集人或委员。2020 年，独立董事通过现场会议、电话沟通等方式了解公司的日常经营、财务管理和其他规范运作情况，并及时提出针对公司治理的合理化建议。

2020 年，公司选举董事、监事，聘任高级管理人员的程序符合《公司法》《公司章程》等法律法规及相关规定，合法、有效。经公司 2020 年第二次临时股东大会选举通过了边泓先生为公司第七届董事会独立董事；经公司 2020 年第三次临时股东大会选举通过了刘欣先生为公司第七届董事会董事；经公司 2020 年第四次临时股东大会选举通过了何光杰先生为公司第七届董事会董事。

2020 年 11 月，鉴于公司第七届董事会、监事会期满，根据《公司法》《公司章程》等有关规定，经公司控股股东天津药业集团有限公司推荐，提名张杰先生、何光杰先生、袁跃华先生、杨福祯先生、刘欣先生、王立峰先生为公司第八届董事会的非独立董事候选人；提名陈喆女士、边泓先生、俞雄先生为公司第八届董事会的独立董事候选人；提名李娟女士、田力杰先生为公司第八届监事会的监事候选人参加第八届董事会、监事会换届选举，并于 2020 年第五次临时股东大会审议通过，按时完成了董事会、监事会换届工作。

### （2）公司规范治理进展情况

2020 年，公司对内部控制制度进行了完善与制定，先后两次修订《公司章程》，修订了《控股企业管理办法》《合同管理办法》《法律纠纷案件管理办法》，新增了《股权投资管理办法》《股权投资项目后评价工作管理办法》，完善了公司管理制度，提升了公司的风险防范能力。同时，公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，对公司 2020 年的内部控制有效性进行了评价，出具了《2020 年度内部控制评价报告》，公司聘请会计师事务所对公司进行内控审计，并在年度报告披露工作中披露了《2020 年内控审计报告》。公司着力推进公司内控体系的优化，努力建立以源头治理和过程控制为核心的内控体系。根据天津证监局的相关要求，公司对 2020 年重大关联交易的执行情况进行了内部审计，并形成审计报告提交董事会审议。审计委员会对公司内控、关联交易及财务报表进行审查，确保公司规范运行。

### （3）现金分红与股东利益

在经济效益稳定增长的同时，公司重视对投资者的合理回报，积极构建与股东的和谐关系。公司在保证健康持续发展的前提下，坚持以相对稳定的利润分配政策积极回报股东。公司以 2019

年度利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.40 元（含税），派发现金红利总额为 43,675,467.20 元，剩余 801,872,384.92 元结转以后年度分配，公司于 2020 年 4 月 30 日实施完毕了上述现金分配方案，公司最近三年以现金方式累计分配利润 1.44 亿元。

#### （4）信息披露工作

公司严格按照有关法律、法规和公司章程的规定进行信息披露，做到信息披露真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述和重大遗漏。为规范信息披露行为，有效防范内幕信息知情人进行内幕交易或者泄露内幕信息，保护投资者合法权益，公司建立了内幕信息管理制度体系，有效防范内幕交易等证券违法违规行为。公司认真执行投资者及机构调研的接访流程，内容规范，既让投资者了解公司的生产经营情况，又保证了信息披露守法合规，公平对待所有股东。

#### （5）保护债权人利益和税收贡献

公司一贯奉行稳健、诚信的经营策略，高度重视债权人权益保护，严格按照与债权人签订的合同履行义务，与银行等债权人建立了良好的合作关系。2020 年公司上缴税金 2.5 亿元，近三年累计缴纳各项税收 7.9 亿元，为地方经济发展做出了较大的税收贡献。

### 3. 完善质量，持续创新，确保患者用药安全

公司是皮质激素原料药行业的领军企业，国内药用氨基酸生产品种较多的企业。子公司金耀药业以优势原料药为切入点，大力开发和培育“透皮吸收给药系统”、“吸入给药系统”等核心技术，完成多种新剂型产品的开发，建立高端制剂产品产业布局，以水针制剂产品为中心，打造急救药、短缺药为核心的产品群。子公司湖北天药是针剂标杆性企业。公司始终保持一流质量标准，以安全可靠的高质量产品和服务贡献社会。报告期内，“天药”品牌培育项目获批，公司“过程控制与绿色工艺重点实验室”项目获批，子公司金耀药业申报的“两种甲泼尼龙琥珀酸钠冻干粉针剂及其制备方法”项目荣获中国专利优秀奖。

近年来，公司持续开展皮质激素及氨基酸高端市场的注册工作，确保了产品质量达到国际先进水平，用高质量的产品服务世界。2020 年，公司持续开展产品新工艺研究工作，重点产品技术指标得到大幅提升，同时新产品研发方面也取得较大进展，2020 年 1 月子公司金耀药业注射用甲泼尼龙琥珀酸钠通过美国 FDA 批准前现场检查，2020 年 2 月公司塞来昔布胶囊获得美国 ANDA 批准文号，2020 年 3 月公司甲泼尼龙片通过药品一致性评价，2020 年 8 月公司泼尼松片获得《药品注册证书》，2020 年 9 月溴芬酸钠原料药通过 CDE 技术审评，2020 年 12 月公司塞来昔布原料药通过 CDE 技术审评，2021 年 1 月子公司金耀药业塞来昔布胶囊获得《药品注册证书》，2021 年 2 月倍他米松磷酸钠原料药通过 CDE 技术审评，2021 年 3 月昔萘酸沙美特罗原料药通过 CDE 技术审评。报告期内，公司口服固体制剂和注射剂一致性评价工作稳步推进，国内国际注册进程不断加快，全年注册品种、项目数量、覆盖范围、注册速度再创新高。

### 4. 共克时艰，合作共赢，建立长期合作关系

公司深刻理解企业与供应商之间共同发展、合作共赢的关系，始终将诚信作为企业发展的基础，在努力降低采购成本提高企业利润的基础上注重对供应商资质的审核，与之保持长期良好的战略合作关系，相互协调，克服困难，相互促进，共同发展。在今年疫情影响的不利情况下依然圆满地完成了各项采购任务，充分体现了公司与供应商共克时艰、相互支持的合作态度。

公司亦着眼于与客户建立长期共赢的合作关系，遵守合同与承诺，加强对员工进行以“诚信经营”为核心的销售道德培训和教育，积极统筹国际和国内两个市场，通过与客户互访沟通、满意度调查等多种渠道征集客户意见，了解客户的需求和感受，及时反馈，用优质的产品和真诚的服务满足客户需要。未来，公司将不断满足客户个性化需求，为客户提供优质的产品和高效率高质量服务，体现社会价值。

### 5. 安全生产，注重环保，履行公司社会责任

#### （1）坚持安全工作不放松，打造本质安全

2020 年，公司以硬件本质安全改造为主线，以提升安全管理水平为着手点，以实现公司安全形势稳定发展为目标，有计划、有步骤、有重点地开展安全工作，推动公司安全管理水平不断提升。公司加大安全投入，对多处生产设施进行改造，提升本质安全；开展全员安全风险辨识评估，编制《双控与应急知识手册》《安全检查巡视手册》《施工现场安全目视化手册》，持续深化安全风险管控和隐患排查治理双重预防机制建设；定期开展安全培训，疫情期间通过“安全培训 APP”组织多次线上培训，有效避免人员聚集，满足了安全培训和疫情防控的双重需求；定期开展应急演练，提升员工面对突发事件的应急处置能力；为从业人员缴纳安全生产责任保险，增强员工在安全方面的抗风险能力；实施危险作业许可管理，严格管控作业过程，规范现场人员作业行为，确保作业现场安全有序。公司通过不断努力，为全体员工营造了安全、可靠的工作环境，实现了安全生产风险可防可控。

## （2）坚守环保工作不懈怠，确保依法合规

公司根据最新环保规定，针对污水处理、尾气排放和固体废物处置强化管理，加大环保投入。对公司污水处理站、发酵车间废气治理设施进行了提标改造，确保在新标准实施后达标排放；完成了污水处理站总氮、色度治理工作，提高污水处理系统对总氮、色度的去除能力，实现了排放浓度连续稳定达标；开展污水站厂界恶臭治理项目，利用高压喷雾装置和杀菌消毒除臭液进行喷洒，将恶臭物质的活性基团氧化，以消除异味，确保厂界无异味扩散，厂界臭气浓度符合标准；根据生产运行密切监控污水处理系统、锅炉排气系统、VOCs 治理系统运行，做好各项应对措施，确保各项指标达标合规。

公司通过认真贯彻落实“预防为主，防治结合”的工作方针，加强对各级人员的环境保护宣传教育，强化环境保护法制意识；建立并通过 ISO14001 环境管理体系认证，完成环境管理体系年度审核工作，持续完善环境管理体系的运行；更新了《突发环境事件应急预案》，明确公司应急机构及职责，完善应急指挥系统及应急响应程序；组织开展环保应急演练，不断提高应急管理水平和，为维护生态环境，实现可持续发展，造福人类做出贡献。

## 6. 以人为本，关爱员工，营造健康和谐氛围

公司不断健全吸引人才、激活人才、留住人才的市场化薪酬体系，坚持构建“以人为本”的和谐劳动关系模式，积极借鉴先进的管理理念，不断创新优化考核机制。将部门考核下沉到岗位考核，将个人利益与企业的整体效益联系在一起，鼓励员工创新创效，调动员工创新积极性，增强员工团队意识；组建内训师队伍，举办专业技术人员培训提高班，完善公司培训体系，营造持续学习的良好环境，鼓励员工不断学习、提升专业知识和业务水平；加大轮岗锻炼，培养复合型人才，增强企业人才市场竞争能力。

同时，公司积极组织开展各项主题活动，营造健康和谐的工作氛围，丰富职工文化生活，疏解职工工作压力，增强团队凝聚力。大力弘扬企业文化，关爱员工共建和谐企业，让公司发展成果更好地惠及每名职工。开展“夏季送凉爽”活动对高温班组慰问，发放防暑降温饮品。加强职工保障，为全体职工缴纳补充医疗保险和意外伤害、重大疾病互助保障费用。实实在在的普惠措施，提升职工获得感和幸福感，和谐企业建设成效显著，增强了企业的凝聚力和向心力。

## 7. 展望未来

展望 2021 年，公司将继续贯彻原料药与制剂业务优势互补，双轮联动的发展战略，加大优化产品结构力度，创新营销方式，加快技术创新，细化管理流程，促进产业升级，增强企业盈利能力，进一步实施环保治理和节能减排战略，营造和谐可持续发展的生产环境，切实履行医药制造行业的社会责任，努力实现经济、社会、环境和股东、员工可持续发展的总体社会责任目标，为国家经济发展和社会进步做出新的贡献。

### (三) 环境信息情况

#### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

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

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

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

2020 年度资源消耗情况：电 2,236.19 万 kWh，折标煤 2,748.28 吨；蒸汽 122,463 吨，折标煤 12,110.37 吨；综合能耗 14,858.65 吨标煤，单耗为 97.59 千克标煤/万元产值。

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

#### (1) 排污信息

√适用 □不适用

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

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

水污染物排放情况表

污染物	执行标准	排放标准 (mg/L)	排放浓度监测 数据 (mg/L, 年平均 均值)	污染物年排 放量 (吨)
			2020 年度	
污水处理站总排口				
常规污染物	COD	500	108.1	72.84
	BOD <sub>5</sub>	300	38.36	22.40
	氨氮	45	5.02	3.22
	总磷	8	1.08	0.70
	悬浮物	400	22.08	13.07
	总氮	70	35.18	23.58
	pH	6-9	7.25	/
特征污染物	动植物油	100	1.58	0.97
	三氯甲烷	1	0.0016	0.001

废气污染物排放情况表

污染物		最高允许排放浓度(mg/m3)	排放浓度监测数据 年平均值(mg/m3)	污染物排放执行标准
			2020 年度	
特征 污染 物	VOCs	40	14.17	《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB12/524-2014)中表 2(续) 中医药制造行业排放标准
	氨	20	0.78	《制药工业大气污染物排放标准》 (GB37823—2019)中表 2 大气污染物特别排放限制
	臭气浓度	1000 (无量纲)	173	《恶臭污染物排放标准》 (DB12/059-2018)中表 1 恶臭污染物排放标准中新改扩建项目标准

## (2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

环保设施运行正常，详见下表：

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

## (3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司近三年共有 7 个建设项目，相关环评批复及验收情况详见下表：

序号	项目名称	建设项目环境影响评价批复情况	环评批复日期	建设项目竣工环境保护验收情况	竣工环保验收日期	审批部门
1	氨基酸项目	津开环评【2018】15号	2018.6.5	项目正在建设	——	天津经济技术开发区环保局
2	污水站废气治理提标改造项目	备案号： 20191201000100000227	2019.8.30	——	——	——
3	发酵(47栋)厂房废气治理提标改造项目	备案号： 20201201000100000011	2020.1.16	——	——	——

4	片剂车间合并排气筒项目	备案号: 20201201000100000010	2020.1.16	——	——	——
5	VOCs 处理系统提标改造项目	备案号: 20201201000100000280	2020.11.18	——	——	——
6	污水处理站污泥脱水技术改造项目	津开环评【2020】97 号	2020.12.16	项目正在建设	——	天津经济技术开发区生态环境局
7	合成车间自动化升级改造项目	津开环评书【2020】23 号	2020.12.25	项目正在建设	——	天津经济技术开发区生态环境局

## (4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

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

## (5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

## 1. 废水监测项目

项目名称	排放限值	监测方法	分析仪器	监测周期
化学需氧量	500mg/L	/	自动在线监测设备	24 小时连续监测
氨氮	45mg/L	/	自动在线监测设备	24 小时连续监测
总氮	70mg/L	/	自动在线监测设备	24 小时连续监测
pH	6-9mg/L	/	自动在线监测设备	24 小时连续监测
总磷	8mg/L	/	自动在线监测设备	24 小时连续监测
BOD <sub>5</sub>	300mg/L	《水质五日生化需氧量（BOD <sub>5</sub> ）的测定稀释与接种法》HJ505-2009 《水质五日生化需氧量（BOD <sub>5</sub> ）的测定微生物传感器快速测定法》HJ/T86-2002	BOD 快速测定仪	每季度一次
悬浮物	400mg/L	《水质悬浮物的测定重量法》GB 11901-1989	电子分析天平 电热鼓风干燥箱	每季度一次
动植物油	100mg/L	《水质石油类和动植物油类的测定 红外分光光度法》HJ 637-2018	红外分光测油仪	每季度一次

三氯甲烷	1.0mg/L	《水质挥发性有机物的测定顶空气相色谱-质谱法》HJ810-2016 《水质挥发性有机物的测定吹扫捕集气相色谱-质谱法》HJ639-2012 《水质挥发性有机物的测定吹扫捕集气相色谱法》HJ686-2014 《水质挥发性卤代烃的测定顶空气相色谱法》HJ620-2011	气相色谱-质谱仪	每季度一次
------	---------	--	----------	-------

## 2. 噪声监测项目

噪声	白天: 65 夜间: 55	工业企业厂界环境噪声排放标准	GB12348-2008	噪声振动测量仪	每季度一次
排放标准					
《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB12348-2008 3类功能区标准					

## 3. 废气监测项目

主要污染因子	排放限值	检测方法	分析仪器	监测周期	监测频次
挥发性有机物	40mg/Nm <sup>3</sup>	《固定污染源废气挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附 / 气相色谱-质谱法》HJ734—2014	气相色谱-质谱仪 智能空气采样器 智能气体流速测试仪 自动烟尘/气测试仪	每月一次	非连续采样 3 个
排放标准					
《工业企业挥发性有机物排放控制标准》DB12/524-2014					
臭气浓度	1000 (无量纲)	《空气质量恶臭的测定 三点比较式臭袋法》GB T14675-1993	真空瓶	每年一次	非连续采样 3 个
排放标准					
《恶臭污染物排放标准》DB12/059-2018					
非甲烷总烃	60mg/Nm <sup>3</sup>	《固定污染源排气中非甲烷总烃的测定 气相色谱法》HJ/T38-2017	便携式烟气含湿量检测仪 气象色谱仪	每月一次	非连续采样 3 个
氯化氢	30mg/Nm <sup>3</sup>	《环境空气和废气氯化氢的测定离子色谱法》HJ549-2016 《固定污染源排气中氯化氢的测定 硫氰酸汞分光光度法》	离子色谱仪 智能烟气采样器 自动烟尘/气测试仪	每年一次	非连续采样 3 个

		HJ/T 27-1999			
甲苯	40mg/Nm <sup>3</sup>	《固定污染源废气挥发性有机物的测定 固相吸附-热脱附 / 气相色谱-质谱法》 HJ734—2014 《环境空气苯系物的测定 固体吸附/热脱附-气相色谱法》 HJ 583-2010	气相色谱-质谱仪 智能空气采样器 智能气体流速测试仪 自动烟尘/气测试仪	每年一次	非连续采样 3 个
氨	20mg/Nm <sup>3</sup>	《空气和废气氨的测定 纳氏试剂分光光度法 HJ533-2009》	紫外可见分光光度计 智能烟气采样器 自动烟尘/气测试仪	每年一次	非连续采样 3 个
硫化氢	5mg/Nm <sup>3</sup>	《空气质量硫化氢 甲硫醇 甲硫醚 二甲二硫的测定 气相色谱法》 GB/T14678-1993 《污染源废气硫化氢 亚甲基蓝分光光度法》（第四版）国家环境保护总局（2003 年）	紫外可见分光光度计 智能烟气采样器 自动烟尘/气测试仪	每年一次	非连续采样 3 个
颗粒物	20mg/Nm <sup>3</sup>	《固定污染源排气中颗粒物测定与气态污染物采样方法》 GB/T 16157-1996 《固定污染源废气 低浓度颗粒物的测定 重量法》 HJ836-2017	自动烟尘/气测试仪	每季度一次	非连续采样 3 个
排放标准					
《制药工业大气污染物排放标准》 GB37823—2019					
甲醇	190mg/Nm <sup>3</sup>	《固定污染源排气中甲醇的测定 气相色谱法》 HJ/T33-1999 甲醇气相色谱法《空气和废气监测分析方法》（第四版）国家环境保护总局（2003 年）	气相色谱仪 空气采样器 自动烟尘/气测试仪	每年一次	非连续采样 3 个
氟化物	9mg/Nm <sup>3</sup>	《大气固定污染源氟化物的测定 离子选择电极法》 HJ/T67-2001	烟气采样器 自动烟尘/气测试仪	每年一次	非连续采样 3 个

		《环境空气氟化物的测定滤膜采样/氟离子选择电极法》 HJ955-2018			
排放标准					
《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996					

## (6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

## 3. 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

## 4. 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

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

## (一) 普通股股份变动情况表

## 1、普通股股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	115,307,914	10.56				-1,582,538	-1,582,538	113,725,376	10.33
1、国家持股									
2、国有法人持股	104,825,376	9.60						104,825,376	9.52
3、其他内资持股	10,482,538	0.96				-1,582,538	-1,582,538	8,900,000	0.81
其中：境内	10,482,538	0.96				-10,482,538	-10,482,538	0	0

非国有法人持股									
境内自然人持股					8,900,000	8,900,000	8,900,000	0.81	
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	976,578,766	89.44			10,482,538	10,482,538	987,061,304	89.67	
1、人民币普通股	976,578,766	89.44			10,482,538	10,482,538	987,061,304	89.67	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	1,091,886,680	100.00	0	0	0	8,900,000	8,900,000	1,100,786,680	100.00

## 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 公司于 2020 年 6 月 2 日完成了 2019 年限制性股票激励计划首次授予的登记手续，并取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司向 138 名激励对象授予股份 9,020,000 股；2020 年 10 月鉴于激励对象中 2 名激励对象因工作调整等原因离职，已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，经董事会审议通过，取消该 2 名激励对象资格并回购其持有的已获授但尚未解锁的限制性股票共 120,000 股，本次回购注销完成后，剩余已登记的股权激励限制性股票为 8,900,000 股。

(2) 广州德福持有的有限售条件股份数量 10,482,538 股已于 2020 年 8 月 25 日上市流通。（详见公司公告 2020-044#）

(3) 药业集团持有的有限售条件股份数量 104,825,376 股已于 2021 年 2 月 25 日上市流通。（详见公司公告 2021-015#）

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
------	--------	----------	----------	--------	------	--------

天津药业集团有限公司	104,825,376	0	0	104,825,376	发行股份购买资产	2021-02-25
广州德福投资咨询合伙企业（有限合伙）-广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）	10,482,538	10,482,538	0	0	发行股份购买资产	2020-08-25
限制性股票激励对象	0	0	3,560,000	3,560,000	股权激励	2022-05-16
限制性股票激励对象	0	0	2,670,000	2,670,000	股权激励	2023-05-15
限制性股票激励对象	0	0	2,670,000	2,670,000	股权激励	2024-05-15
合计	115,307,914	10,482,538	8,900,000	113,725,376	/	/

**说明：**

1. 公司发行股份购买金耀药业 62%股权项目的股份登记手续于 2017 年 8 月 24 日在中国证券登记结算公司上海分公司办理完毕。此次公司新增 131,031,720 股，其中：药业集团新增 104,825,376 股，限售期为 36 个月，原定上市流通时间为 2020 年 8 月 25 日。鉴于天药股份股票于交易完成后 6 个月内连续 20 个交易日（2017 年 10 月 27 日至 2017 年 11 月 23 日）收盘价低于本次股份购买资产的股票发行价格 5.53 元/股，根据相关承诺，药业集团认购的股份在 36 个月锁定期基础上自动延长 6 个月，即股份锁定期自动延长至 2021 年 2 月 25 日（详见公告 2020-043#）。药业集团持有的有限售条件股份数量 104,825,376 股已于 2021 年 2 月 25 日上市流通（详见公司公告 2021-015#）。

广州德福新增 26,206,344 股，其中 7,861,903 股，限售期为 12 个月，已于 2018 年 8 月 27 日上市流通；7,861,903 股，限售期为 24 个月，已于 2019 年 8 月 26 日上市流通；10,482,538 股，限售期为 36 个月，已于 2020 年 8 月 25 日上市流通。

2. 公司于 2020 年 6 月 2 日完成了 2019 年限制性股票激励计划首次授予的登记手续，并取得中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司向 138 名激励对象授予股份 9,020,000 股；2020 年 10 月鉴于激励对象中 2 名激励对象因工作调整等原因离职，已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，经董事会审议通过，取消该 2 名激励对象资格并回购其持有的已获授但尚未解锁的限制性股票共 120,000 股，本次回购注销完成后，剩余已登记的股权激励限制性股票为 8,900,000 股。其中 3,560,000 股限售期为 24 个月，预计上市流通时间为 2022 年 5 月 16 日；2,670,000 股限售期为 36 个月，预计上市流通时间为 2023 年 5 月 15 日；2,670,000 股限售期为 48 个月，预计上市流通时间为 2024 年 5 月 15 日。

**二、证券发行与上市情况****(一)截至报告期内证券发行情况**

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

**(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

适用 不适用

**(三)现存的内部职工股情况**

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	58,998
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	57,440
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻 结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
天津药业集团有限公司	0	554,530,149	50.38	0	无		国有法人
中国证券金融股份有限公司	-5,031,300	27,164,450	2.47	0	无		未知
广州德福投资咨询合伙企业 (有限合伙)－广州德福股 权投资基金	-12,876,666	13,329,678	1.21	0	无		境内非国有 法人
中央汇金资产管理有限责任 公司	0	10,320,200	0.94	0	无		国有法人
天津宜药印务有限公司	0	3,812,802	0.35	0	无		国有法人
吴伟立	-30,200	2,900,300	0.26	0	无		境内自然人
李莲子	1,653,829	2,577,229	0.23	0	无		境内自然人
博时基金－农业银行－博时 中证金融资产管理计划	0	1,422,500	0.13	0	无		未知
易方达基金－农业银行－易 方达中证金融资产管理计划	0	1,422,500	0.13	0	无		未知
大成基金－农业银行－大成 中证金融资产管理计划	0	1,422,500	0.13	0	无		未知
嘉实基金－农业银行－嘉实 中证金融资产管理计划	0	1,422,500	0.13	0	无		未知
广发基金－农业银行－广发 中证金融资产管理计划	0	1,422,500	0.13	0	无		未知
中欧基金－农业银行－中欧 中证金融资产管理计划	0	1,422,500	0.13	0	无		未知
华夏基金－农业银行－华夏 中证金融资产管理计划	0	1,422,500	0.13	0	无		未知
银华基金－农业银行－银华 中证金融资产管理计划	0	1,422,500	0.13	0	无		未知
南方基金－农业银行－南方 中证金融资产管理计划	0	1,422,500	0.13	0	无		未知

工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	0	1,422,500	0.13	0	无	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
天津药业集团有限公司	449,704,773	人民币普通股	449,704,773			
中国证券金融股份有限公司	27,164,450	人民币普通股	27,164,450			
广州德福投资咨询合伙企业（有限合伙）—广州德福股权投资基金	13,329,678	人民币普通股	13,329,678			
中央汇金资产管理有限责任公司	10,320,200	人民币普通股	10,320,200			
天津宜药印务有限公司	3,812,802	人民币普通股	3,812,802			
吴伟立	2,900,300	人民币普通股	2,900,300			
李莲子	2,577,229	人民币普通股	2,577,229			
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	1,422,500	人民币普通股	1,422,500			
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	1,422,500	人民币普通股	1,422,500			
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	1,422,500	人民币普通股	1,422,500			
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	1,422,500	人民币普通股	1,422,500			
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	1,422,500	人民币普通股	1,422,500			
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	1,422,500	人民币普通股	1,422,500			
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	1,422,500	人民币普通股	1,422,500			
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	1,422,500	人民币普通股	1,422,500			
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	1,422,500	人民币普通股	1,422,500			
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	1,422,500	人民币普通股	1,422,500			
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中，天津药业集团有限公司和天津宜药印务有限公司为发起人股东，同受同一控制人控制，为关联方。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天津药业集团有限公司	104,825,376	2021年2月25日		自发行结束之日起42个月内不得转让
2	广州德福投资咨询合伙企业(有限合伙) — 广州德福股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,482,538	2020年8月25日	10,482,538	自发行结束之日起36个月内不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，第一名股东为发起人股东。			

注1：广州德福持有的有限售条件股份数量10,482,538股已于2020年8月25日上市流通。

注2：药业集团持有的有限售条件股份数量104,825,376股已于2021年2月25日上市流通。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

√适用 □不适用

名称	天津药业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	何光杰
成立日期	1988年7月9日
主要经营业务	化学原料药及中间体、制剂、中成药、中药材、化工原料、葫芦巴胶的制造、加工和销售及技术服务、咨询、研发、转让；承包中外合资经营、合作生产企业；劳动服务；开展对外经济技术合作业务；自有房屋出租；限分支机构经营：保健食品制造、加工、销售（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	持有利尔化学股份有限公司13.07%股份
其他情况说明	无

#### 2 自然人

□适用 √不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

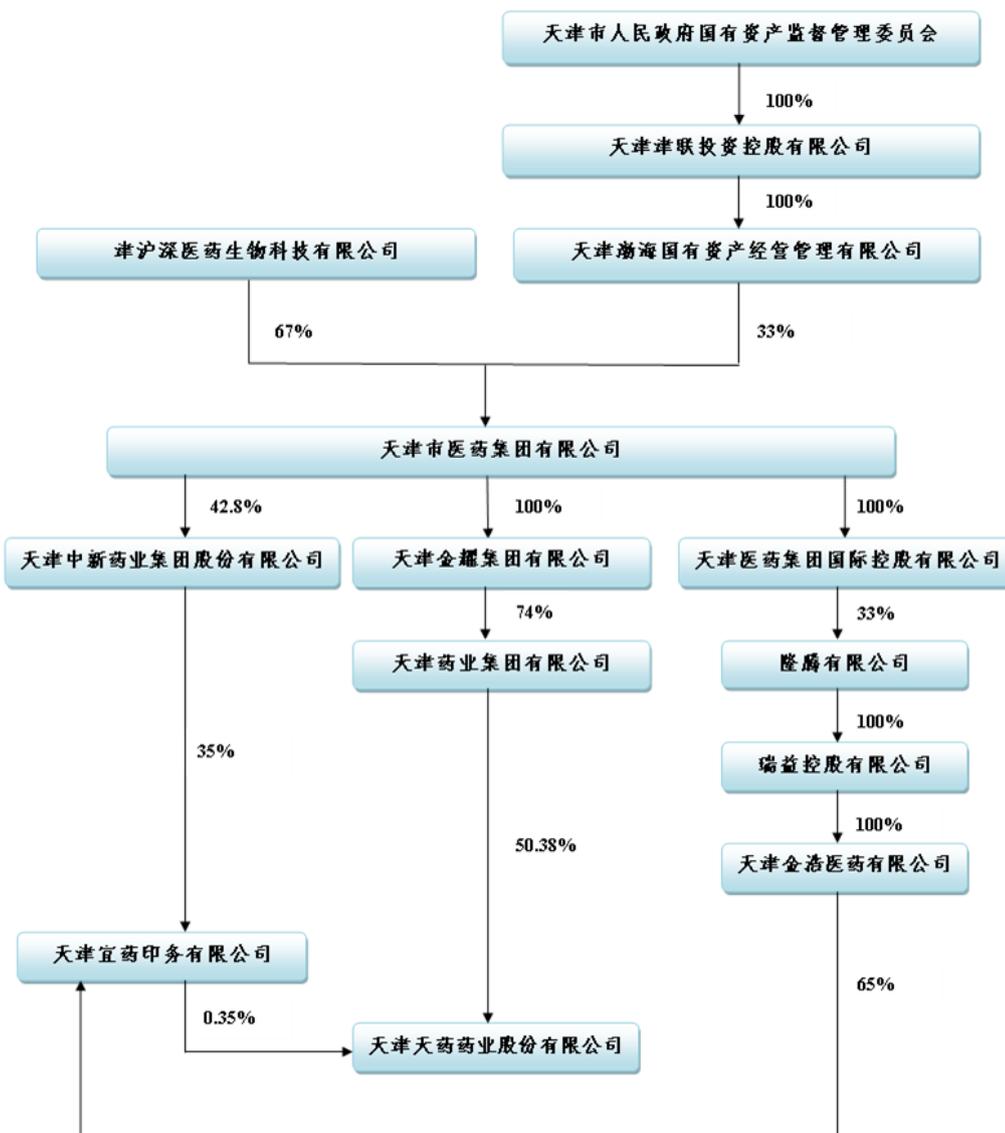
□适用 √不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



注：根据天津市国资委 2020 年 10 月 29 日下发的《天津市人民政府国有资产监督管理委员会关于将天津津联投资控股有限公司无偿划转给天津泰达投资控股有限公司的通知》，天津市国资委决定将其持有的津联控股 100% 股权无偿划转至泰达控股，划转基准日为 2019 年 12 月 31 日。若本次股权无偿划转完成，泰达控股将成为公司的间接控股股东（详见公司公告 2020-066#）。

## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东为天津药业集团有限公司，实际控制人为天津市人民政府国有资产监督管理委员会。

报告期内，公司间接控股股东医药集团开展国有企业混合所有制改革通过股权转让形式引入投资者，2020年9月29日，医药集团67%股权在天津产权交易中心以公开挂牌方式进行转让；截至天津产权交易中心挂牌结束，津沪深医药为唯一摘牌方，津沪深医药为医药集团67%股权的最终受让方；公司于2021年3月26日获悉，依据《产权交易合同》约定，津沪深医药已支付全部股权转让价款，且天津产权交易中心已出具本次交易《国有产权交易凭证》；医药集团已完成本次股权转让工商变更登记手续，医药集团由渤海国资100%控股变为津沪深医药持股67%、渤海国资持股33%，公司间接控股股东变更为津沪深医药，因津沪深医药无实际控制人，因此公司实际控制人由天津市国资委变更为无实际控制人。

#### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用

#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张杰	董事长	男	41	2020.11.13	2023.11.12	0	160,000	160,000	新授予限制性股票	104.9	否
何光杰	董事	男	57	2020.11.13	2023.11.12	0	160,000	160,000	新授予限制性股票	/	是
袁跃华	董事	男	46	2020.11.13	2023.11.12	0	160,000	160,000	新授予限制性股票	/	是
杨福祯	董事、总经理	男	52	2020.11.13	2023.11.12	0	0	0	无	56.3	否
王立峰	董事、副总经理	男	44	2020.11.13	2023.11.12	0	120,000	120,000	新授予限制性股票	65.1	否
刘欣	董事	男	52	2020.11.13	2023.11.12	0	160,000	160,000	新授予限制性股票	/	是
俞雄	独立董事	男	59	2020.11.13	2023.11.12	0	0	0	无	6.3	否
边泓	独立董事	男	51	2020.11.13	2023.11.12	0	0	0	无	4.2	否
陈喆	独立董事	女	44	2020.11.13	2023.11.12	0	0	0	无	1.0	否
王春丽	董事会秘书	女	51	2020.11.13	2023.11.12	0	120,000	120,000	新授予限制性股票	61.1	否
武胜	副总经理	男	39	2020.11.13	2023.11.12	0	120,000	120,000	新授予限制性股票	61.1	否
王淑丽	总工程师	女	47	2020.11.13	2023.11.12	0	120,000	120,000	新授予限制性股票	62.8	否

郑秀春	财务总监	女	41	2020.11.13	2023.11.12	0	120,000	120,000	新授予限制性股票	70.3	否
田力杰	监事	男	37	2020.11.13	2023.11.12	0	0	0	无	/	是
李娟	监事	女	40	2020.11.13	2023.11.12	0	0	0	无	/	是
池永艳	职工监事	女	47	2020.11.13	2023.11.12	0	0	0	无	14.7	否
崔志震	职工监事	男	44	2020.11.13	2023.11.12	0	0	0	无	12.6	否
陆强	职工监事	男	43	2020.11.13	2023.11.12	0	0	0	无	11	否
李静	原董事	女	48	2017.11.15	2020.05.15	0	0	0	无	/	是
姚克挺	原董事、副总经理	男	48	2017.11.15	2020.08.26	0	120,000	120,000	新授予限制性股票	48.1	否
周晓苏	原独立董事	女	68	2017.11.15	2020.05.15	0	0	0	无	2.5	否
万国华	原独立董事	男	60	2017.11.15	2020.11.13	0	0	0	无	5.7	否
合计	/	/	/	/	/	0	1,360,000	1,360,000	/	587.7	/

姓名	主要工作经历
张杰	现任公司董事长，天津金耀集团有限公司董事、总经理，天津药业集团有限公司董事、总经理，天津天药医药科技有限公司董事长、董事、总经理，北京华众恩康医药技术有限公司董事长、董事，美国大圣贸易技术开发有限公司董事，天津药业研究院股份有限公司董事，江西百思康瑞药业有限公司董事，津药瑞达（许昌）生物科技有限公司董事。历任天津药业研究院有限公司副院长，公司总经理助理、常务副总经理、技术总监。
何光杰	现任公司董事，天津金耀集团有限公司董事长，天津药业集团有限公司董事长、总工程师，天津金耀药业有限公司董事长，天津信诺制药有限公司董事长，天津金耀信卓国际贸易有限公司执行董事，天津药业研究院股份有限公司董事。历任天津金耀集团有限公司董事长、总经理，天津药业集团有限公司董事长、总经理、总工程师。
袁跃华	现任公司董事，天津金耀集团有限公司董事、副总经理，天津药业集团有限公司董事、副总经理，天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司董事长，天津金耀信达制药有限公司执行董事，天津信诺制药有限公司董事，天津渤海医药产业结构调整股权投资基金有限公司董事，天津医药集团财务有限公司董事，利尔化学股份有限公司董事。历任公司监事，天津药业集团有限公司财务部部长，天津金耀氨基酸有限公司总经理助理、副总经理，天津药业集团有限公司总经理助理、总会计师，天津金耀药业有限公司财务总监。
杨福祯	现任公司董事、总经理，天津金耀生物科技有限公司董事长、总经理，天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司董事。历任天津市中央药业有限公司研究所所长，天津中新药业集团股份有限公司新新制药厂总工程师、厂长，天津市中央药业有限公司副总经理，天津中新药业集团股份有限公司投资发展部副部长，天津市医药集团有限公司生产运行部部长。
王立峰	现任公司董事、副总经理，天津市天发药业进出口有限公司董事长、总经理，天津药业（香港）有限公司董事长，天津天药药业（亚洲）有限公司董事，美国大圣贸易技术开发有限公司董事长，天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司董事，天津市三隆化工有限公司董事

	长。历任天津市天发药业进出口有限公司常务副总经理。
刘欣	现任公司董事，天津金耀药业有限公司董事、总经理，天津天药医药科技有限公司董事，天津金耀集团河北永光制药有限公司董事长、总经理，天津华信企业管理发展有限公司董事，天津金耀物流有限公司董事，天津金耀氨基酸有限公司执行董事、总经理。历任天津金耀药业有限公司总经理助理、副总经理、常务副总经理。
俞雄	现任公司独立董事，健康元药业集团股份有限公司总裁，上海方予健康医药科技有限公司董事长，新领医药技术（深圳）有限公司董事长，丽珠医药集团股份有限公司非执行董事，上海华太投资发展有限公司董事，广州健康元呼吸药物工程技术有限公司执行董事，中国药学会常务理事及制药工程专业委员会名誉主任委员，上海市化学化工学会荣誉理事，四川百利天恒药业股份有限公司独立董事。历任上海医药工业研究院化学部主任、副院长；中国医药工业研究总院副院长；上市公司现代制药董事，鲁抗医药、太安堂、丽珠集团、新华制药独立董事；国药集团扬州威克生物工程有限公司总经理、党委书记、董事长。
边泓	现任公司独立董事，现任南开大学会计学专业副教授，南开大学商学院专业学位教学中心副主任，硕士研究生导师，第五届天津市人民政府学位委员会专业学位教育指导委员会委员。历任南开大学会计专业硕士（MPAcc）中心副主任。
陈喆	现任公司独立董事，天津翼扬企业管理咨询有限公司总经理，南开大学天津校友会公能人才机构副主席，南开大学天津校友会劳动争议调解委员会副主任，南开大学天津校友会法务专员。
王春丽	现任公司董事会秘书，天津国展中心股份有限公司董事，北方国际信托股份有限公司监事。历任天津 NEC 财务部长，艾迪斯鼎力科技（天津）有限公司财务总监，公司财务部长、财务总监，津药瑞达（许昌）生物科技有限公司董事。
武胜	现任公司副总经理。历任天津天安药业股份有限公司质控部部长，公司质量总监、总经理助理。
王淑丽	现任公司总工程师，保定北瑞甾体生物有限公司董事。历任天津药业有限公司研究所副所长，天津药业研究院有限公司合成研究三室主任、院长助理、副院长，公司监事、工会主席。
郑秀春	现任公司财务总监，天津金耀药业有限公司财务总监，天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司董事，天津药业研究院股份有限公司监事，天津市三隆化工有限公司副总经理。历任天津天药医药科技有限公司总经理助理、财务总监，天津金耀药业有限公司财务部部长、财务总监。
田力杰	现任监事会主席，天津金耀集团有限公司信息化办公室部长助理、天津药业集团有限公司信息化办公室部长助理。历任天津药业集团有限公司信息化办公室职员。
李娟	现任公司监事，天津金耀集团有限公司、天津药业集团有限公司战略发展部副部长，天津金耀药业有限公司监事，天津金耀生物科技有限公司监事，天津市三隆化工有限公司监事。历任公司 107 车间统计员、质检员，质控部统计员，天津金耀集团有限公司、天津药业集团有限公司综合计划部综合计划员、部长助理。
池永艳	现任公司职工监事，公司审计部专员，天津金耀生物科技有限公司监事。历任天津天安药业股份有限公司财务部长，天津万宁保健品有限公司财务部长、财务总监，天津格斯宝药业有限公司财务总监。
崔志震	现任公司职工监事，公司 105 车间成品组副组长。
陆强	现任公司职工监事，公司制造部职员。
李静	历任公司董事，天津金耀集团有限公司董事长，天津药业集团有限公司董事长，天津药业研究院有限公司董事长，天津金耀药业有限公

	司董事，天津天药医药科技有限公司董事，天津金耀集团有限公司和天津药业集团有限公司总经理助理、副总经理、总工程师。
姚克挺	历任公司董事、副总经理，天津市三隆化工有限公司董事长，天津金耀生物科技有限公司副总经理，天津药业公司团委书记，天津药业集团有限公司 108、109、111 车间主任，天津金耀氨基酸有限公司水针一、二车间、动力车间主任和制造部部长，天津金耀物流有限公司运营总监，天津金耀药业有限公司总经理助理。
周晓苏	历任公司独立董事，南开大学教授，天津锐新昌科技股份有限公司、中材节能股份有限公司、河南万里交通科技集团股份有限公司独立董事，南开大学会计学系讲师、副教授，南开大学会计专业硕士中心主任。
万国华	历任公司独立董事，南开大学教授，南开大学法学院经济法系主任、中国公司治理研究院公司治理法制度研究室主任、博士生导师，山东石大胜华化工集团股份有限公司、苏州康代智能科技股份有限公司独立董事，中国法学会证券法学研究会常务理事，中国银行法研究会常务理事，天津市法学会商法学会会长，中国国际经济法学会理事，中国法学会经济法学研究会理事，中国法学会商法学研究会理事。兼任天津市人大立法咨询专家、天津仲裁委仲裁员等职，利尔化学股份有限公司独立董事。

其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价(元)
张杰	董事长	0	160,000	2.31	0	160,000	160,000	4.93
何光杰	董事	0	160,000	2.31	0	160,000	160,000	4.93
袁跃华	董事	0	160,000	2.31	0	160,000	160,000	4.93
刘欣	董事	0	160,000	2.31	0	160,000	160,000	4.93
郑秀春	财务总监	0	120,000	2.31	0	120,000	120,000	4.93
王立峰	董事、副总经理	0	120,000	2.31	0	120,000	120,000	4.93
武胜	副总经理	0	120,000	2.31	0	120,000	120,000	4.93
王淑丽	总工程师	0	120,000	2.31	0	120,000	120,000	4.93
王春丽	董事会秘书	0	120,000	2.31	0	120,000	120,000	4.93
姚克挺	原董事、副总经理	0	120,000	2.31	0	120,000	120,000	4.93
合计	/	0	1,360,000	/	0	1,360,000	1,360,000	/

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张杰	天津药业集团有限公司	董事、总经理	2020.10	
何光杰	天津药业集团有限公司	董事长	2020.10	
袁跃华	天津药业集团有限公司	董事、副总经理	2020.01	
田力杰	天津药业集团有限公司	信息化办公室部长助理	2018.03	
李娟	天津药业集团有限公司	战略发展部副部长	2020.09	
李静	天津药业集团有限公司	原董事长	2014.08	2020.04
在股东单位任职情况的说明		无		

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张杰	美国大圣贸易技术开发有限公司	董事	2015.12	
张杰	江西百思康瑞药业有限公司	董事	2017.10	
张杰	津药瑞达（许昌）生物科技有限公司	董事	2017.12	
张杰	天津药业研究院股份有限公司	董事	2018.04	
张杰	天津金耀集团有限公司	董事、总经理	2020.10	
张杰	天津天药医药科技有限公司	董事长、董事、总经理	2020.10	
张杰	北京华众恩康医药技术有限公司	董事长、董事	2020.07	
何光杰	天津金耀集团有限公司	董事长	2020.10	
何光杰	天津金耀药业有限公司	董事长	2019.06	
何光杰	天津信诺制药有限公司	董事长	2020.08	
何光杰	天津金耀信卓国际贸易有限公司	经理、执行董事	2019.07	
何光杰	天津药业研究院股份有限公司	董事	2017.06	
袁跃华	天津金耀集团有限公司	董事、副总经理	2020.01	
袁跃华	天津金耀集团湖北天药业股份有限公司	董事长	2015.12	
袁跃华	天津信诺制药有限公司	董事	2017.12	
袁跃华	天津渤海医药产业结构调整股权投资基金有限公司	董事	2015.12	

袁跃华	天津医药集团财务有限公司	董事	2016.09	
袁跃华	天津金耀信达制药有限公司	执行董事	2019.04	
袁跃华	利尔化学股份有限公司	董事	2017.08	
杨福祯	天津金耀生物科技有限公司	董事长、总经理	2020.01	
杨福祯	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	董事	2021.01	
王立峰	天津市天发药业进出口有限公司	董事长、总经理	2015.10	
王立峰	天津天药药业（亚洲）有限公司	董事	2015.12	
王立峰	天津药业（香港）有限公司	董事长	2018.03	
王立峰	美国大圣贸易技术开发有限公司	董事长	2017.06	
王立峰	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	董事	2015.12	
王立峰	天津市三隆化工有限公司	董事长	2020.08	
刘欣	天津金耀药业有限公司	总经理	2019.06	
刘欣	天津金耀药业有限公司	董事	2020.04	
刘欣	天津天药医药科技有限公司	董事	2020.12	
刘欣	天津金耀集团河北永光制药有限公司	董事长、总经理	2018.09	
刘欣	天津华信企业管理发展有限公司	董事	2020.04	
刘欣	天津金耀氨基酸有限公司	执行董事、总经理	2017.10	
刘欣	天津金耀物流有限公司	董事	2015.12	
边泓	南开大学	副教授	1998.07	
陈喆	天津翼扬企业管理咨询有限公司	总经理	2009.01	
俞雄	新领医药技术（深圳）有限公司	董事长	2020.07	
俞雄	丽珠医药集团股份有限公司	非执行董事	2020.06	
俞雄	上海华太投资发展有限公司	董事	2018.05	
俞雄	广州健康元呼吸药物工程技术有限公司	执行董事	2020.12	
俞雄	健康元药业集团股份有限公司	总裁	2020.11	
俞雄	上海方予健康医药科技有限公司	董事长	2016.06	
俞雄	四川百利天恒药业股份有限公司	独立董事	2019.11	
王淑丽	保定北瑞甾体生物有限公司	董事	2018.03	
王春丽	天津国展中心股份有限公司	董事	2014.10	
王春丽	北方国际信托股份有限公司	监事	2017.04	
王春丽	津药瑞达（许昌）生物科技有限公司	董事	2016.01	2020.10

郑秀春	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	董事	2019.05	
郑秀春	天津药业研究院股份有限公司	监事	2015.12	
郑秀春	天津市三隆化工有限公司	副总经理	2019.10	
田力杰	天津金耀集团有限公司	信息化办公室部长助理	2018.03	
李娟	天津金耀集团有限公司	综合管理部部长助理	2018.06	2020.09
李娟	天津金耀集团有限公司	战略发展部副部长	2020.09	
李静	天津金耀集团有限公司	董事长	2014.08	2020.05
李静	天津药业研究院股份有限公司	董事长	2017.04	2020.10
李静	天津金耀药业有限公司	董事	2012.02	2020.04
李静	天津天药医药科技有限公司	董事	2019.06	2020.04
姚克挺	天津市三隆化工有限公司	董事长	2018.03	2020.08
周晓苏	南开大学	教授	2000.12	
周晓苏	天津锐新昌科技股份有限公司	独立董事	2017.05	2020.05
周晓苏	中材节能股份有限公司	独立董事	2017.11	2020.11
周晓苏	河南万里交通科技集团股份有限公司	独立董事	2018.09	2021.09
万国华	南开大学	教授	2002.12	
万国华	山东石大胜华化工集团股份有限公司	独立董事	2018.04	2021.04
万国华	苏州康代智能科技股份有限公司	独立董事	2019.07	2022.07
在其他单位任职情况的说明	无			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员实行年薪制。根据年度财务决算、主要经济指标、管理目标的完成情况，对公司董事、监事、高级管理人员的绩效进行综合考核、评定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、高级管理人员的报酬依据《公司董事会薪酬委员会工作细则》确定，并按公司年度主要经济指标完成情况及各自负担工作完成情况兑现奖惩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、高级管理人员的报酬已根据相关规定支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	587.7 万元

## 四、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	变动原因
何光杰	董事	选举	新当选
刘欣	董事	选举	新当选
边泓	独立董事	选举	新当选
陈喆	独立董事	选举	新当选
周晓苏	独立董事	离任	任期届满
万国华	独立董事	离任	任期届满
李静	董事	离任	工作变动
姚克挺	董事	离任	工作变动

## 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

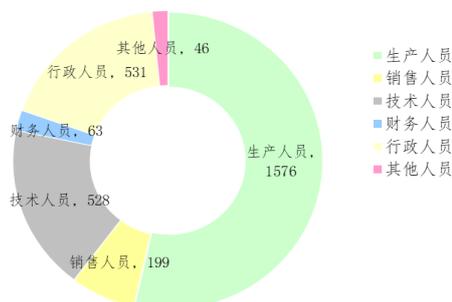
□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

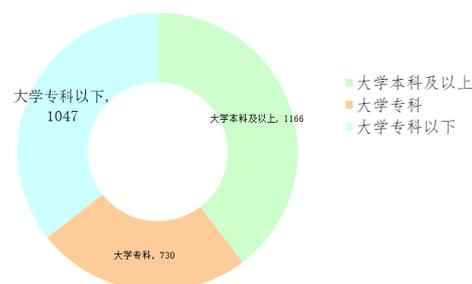
### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	1,103
主要子公司在职员工的数量	1,840
在职员工的数量合计	2,943
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	1,402
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,576
销售人员	199
技术人员	528
财务人员	63
行政人员	531
其他人员	46
合计	2,943
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大学本科及以上	1,166
大学专科	730
大学专科以下	1047
合计	2,943

2020年末公司人员构成图1



2020年末公司人员构成图2



### (二) 薪酬政策

适用  不适用

员工工资分配按照公司《天津天药药业股份有限公司薪酬体系管理 SMP》、《天津天药药业股份有限公司绩效考核管理 SMP》执行。

### (三) 培训计划

适用  不适用

根据《天药股份员工培训管理 SMP》的相关规定，人力资源部根据员工类型制定培训计划，提升培训学习的针对性、专业性及全面性。有效提升员工素质及能力，推进企业高速发展。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》中国证监会等监管部门的有关规定以及《上海证券交易所股票上市规则》的要求，进行“三会”规范运作，加强信息披露管理工作，加强内幕知情人登记备案等工作，以保障股东利益最大化为目标，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范了公司发展运作，强化了公司治理水平。

1. 关于“三会”管理：公司股东大会、董事会、监事会和高级管理层权责分明、各司其职、独立运作，在实践中逐步形成了现代公司治理结构。2020 年公司获评第十六届中国上市公司董事会“金圆桌”企业大奖“优秀董事会”；2020 年公司获评和讯网第十八届中国财经风云榜金融峰会“优秀董事会”。

2. 关于制度建设：2020 年，公司修订了《参控股企业管理办法》、《合同管理办法》、《法律纠纷案件管理办法》，新增了《股权投资管理办法》、《股权投资项目后评价工作管理办法》，先后两次修订《公司章程》，进一步完善了公司的管理制度，提升了公司的风险防范能力。

3. 关于信息披露：公司按照《上海证券交易所股票上市规则》的规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露及时、准确、完整，真正维护大股东与中小股东的平等权益，同时公司不断完善投资者关系管理工作，通过接待调研机构来访、回答股东电话咨询和上证 e 互动平台等多种方式加强与投资者的沟通。

4. 关于公司内幕信息知情人管理：公司严格遵守监管机构的相关规定，及时对内幕知情人进行了登记备案，能够做好内幕信息的保密工作，有效防范内幕交易等证券违法违规行为。

报告期内，公司治理实际情况符合《公司法》和中国证监会的相关要求。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

□适用 √不适用

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 1 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 1 月 18 日
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 4 月 17 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 5 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 5 月 16 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 6 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 6 月 19 日
2020 年第四次临时股东大会	2020 年 9 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 9 月 30 日
2020 年第五次临时股东大会	2020 年 11 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 11 月 14 日
2020 年第六次临时股东大会	2020 年 12 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2020 年 12 月 30 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2020 年第一次临时股东大会审议通过的议案	1. 关于申请贷款授信额度的议案； 2. 关于修订《公司章程》的议案。
2019 年年度股东大会审议通过的议案	1. 审议通过了 2019 年度董事会工作报告； 2. 审议通过了 2019 年度监事会工作报告； 3. 审议通过了 2019 年度财务决算草案； 4. 审议通过了 2019 年度利润分配预案； 5. 2019 年年度报告及其摘要； 6. 关于续聘会计师事务所的议案； 7. 关于公司与天津市医药集团下属公司 2020 年日常关联交易预计的议案。

2020 年第二次临时股东大会审议通过的议案	1. 关于选举独立董事的议案。
2020 年第三次临时股东大会审议通过的议案	1. 关于收购天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司股权暨关联交易的议案； 2. 关于选举董事的议案。
2020 年第四次临时股东大会审议通过的议案	1. 关于选举董事的议案。
2020 年第五次临时股东大会审议通过的议案	1. 关于公司与江西百思康瑞药业有限公司日常关联交易的议案； 2. 关于公司与天津市医药集团销售有限公司日常关联交易的议案； 3. 关于选举董事的议案； 4. 关于选举独立董事的议案； 5. 关于选举监事的议案。
2020 年第六次临时股东大会审议通过的议案	1. 关于申请贷款授信额度的议案； 2. 关于签署《解除合同协议书》的议案。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
张杰	否	14	3	11	0	0	否	7
何光杰	否	5	1	4	0	0	否	3
袁跃华	否	14	3	11	0	0	否	7
杨福祯	否	14	3	11	0	0	否	7
王立峰	否	14	3	11	0	0	否	7
刘欣	否	8	1	7	0	0	否	4
俞雄	是	14	0	14	0	0	否	7
边泓	是	10	2	8	0	0	否	5
陈喆	是	3	1	2	0	0	否	2
李静*	否	4	1	3	0	0	否	2
姚克挺*	否	7	2	5	0	0	否	4
周晓苏*	是	4	2	2	0	0	否	2
万国华*	是	11	2	9	0	0	否	5

注 1：上表中股东大会出席次数包括现场出席次数和委托出席次数

注 2：李静女士、姚克挺先生分别于 2020 年 5 月、2020 年 8 月因工作变动原因离任；

周晓苏女士、万国华先生分别于 2020 年 5 月、2020 年 11 月任期届满离任。

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	11

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

**(三) 其他**

适用  不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用  不适用

报告期内，公司继续强化独立董事和董事会专门委员会的作用，提高董事会运作的有效性和独立性，定期或不定期组织专门委员会会议，针对公司重大决策、战略规划、对外投资、内控体系建设等方面提出专业性意见，提高董事会的决策能力和治理绩效。

1. 公司战略委员会由三名董事组成，其中两名为独立董事，董事何光杰先生担任战略委员会召集人。报告期内，战略委员会成员勤勉尽责地履行职责，对公司中长期战略规划、重大决策等事项进行研究，并提供了有益的建议。

2. 公司审计委员会由三名董事组成，其中两名为独立董事，独立董事边泓先生担任审计委员会召集人。审计委员会重视公司的内部审计工作，每次召开的审计委员会均要求公司对内审工作做专项汇报，并根据具体情况向管理层提出下一步的内审工作的建议。审计委员会重视公司的内部控制体系建设，对公司的内部控制的完善经常提出有益的建设性意见。报告期内，审计委员会严格按照《公司章程》与《董事会审计委员会工作细则》赋予的职责，根据中国证监会、上海证券交易所的有关要求，积极开展工作，勤勉尽责，充分发挥了审查、监督的作用，切实履行了审计委员会的责任和义务，对促进公司治理结构完善起到了积极作用。

3. 公司薪酬委员会由三名董事组成，其中两名为独立董事，独立董事陈喆女士担任薪酬委员会召集人。报告期内，薪酬委员会成员严格按照《薪酬与考核委员会工作细则》，切实履行职责，按照公司 2020 年度经营情况，对公司董事、高级管理人员的履职情况进行了考核，并对董事及高级管理人员的绩效考核机制、薪酬分配方案、股权激励授予及回购议案进行审查。

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用  不适用

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用  不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用  不适用

公司与控股股东不存在同业竞争的情况。

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用  不适用

公司建立了完善的经营层团队的薪酬分配制度，依据经营目标完成情况及业绩表现等，经考核确定公司高级管理人员的薪酬。公司将不断完善薪酬分配体系、激励约束机制，进一步按照市场化原则，以绩效为导向，责权利相对应，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，以充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力，促进公司经营效益持续稳步增长。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用  不适用

详见与公司《2020 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《天津天药药业股份有限公司 2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用  不适用

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见与公司《2020 年年度报告》同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《天津药业股份有限公司 2020 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

√适用 □不适用

#### 审 计 报 告

CAC证审字[2021]0150号

天津天药药业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了天津天药药业股份有限公司（以下简称天药股份）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天药股份2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于天药股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期合并财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1、 事项描述

如财务报表附注三、（二十六）所述天药股份在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、 审计应对

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取样本检查销售合同相关条款和条件，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 选取样本检查发票、回款单据、报关单、运单、出库单等支持性资料，评价公司的收入确认是否符合企业会计准则的要求；

(4) 通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料，确保主要客户正常经营且经营范围符合下游客户性质，并确认主要客户与天药股份及主要关联方不存在关联关系；

(5) 对客户实施函证程序，函证客户应收账款和预收账款余额，以及主要客户交易发生额；

(6) 执行分析性程序，比较各月收入波动并与上年进行分析比较，分析变动趋势是否正常；

(7) 对资产负债表日前后的收入交易进行截止测试，确认收入是否记录在正确的会计期间。

#### 四、其他信息

天药股份管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

天药股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估天药股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天药股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、

伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对天药股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致天药股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就天药股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：梁雪萍  
（项目合伙人）

中国注册会计师：姜亚男

中国 天津

2021 年 4 月 14 日

## 二、 财务报表

## 合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位: 天津天药药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	244,369,968.63	252,195,164.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	2,750,000.00	0.00
应收账款	七、3	378,629,082.05	273,565,578.77
应收款项融资	七、4	93,675,298.82	69,491,797.40
预付款项	七、5	15,636,313.19	19,046,250.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	24,193,628.01	19,777,081.78
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	1,104,732,170.40	1,319,529,559.71
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、8	22,492,397.92	19,730,201.51
流动资产合计		1,886,478,859.02	1,973,335,634.29
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、9	26,346,733.38	34,005,531.00
其他权益工具投资	七、10	376,893,089.71	216,043,690.36
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、11	2,731,835,923.79	2,705,508,152.96
在建工程	七、12	494,597,318.92	259,385,137.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、13	119,981,113.42	102,622,072.49
开发支出	七、14	132,065,390.58	100,921,287.09
商誉	七、15	0.00	0.00
长期待摊费用	七、16	1,912,285.60	2,420,382.64

递延所得税资产	七、17	34,981,751.36	32,532,119.00
其他非流动资产	七、18	370,967,043.60	285,752,717.28
非流动资产合计		4,289,580,650.36	3,739,191,090.55
资产总计		6,176,059,509.38	5,712,526,724.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、19	830,558,364.25	554,666,800.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、20	121,118,306.95	80,550,000.00
应付账款	七、21	471,053,622.90	424,432,005.07
预收款项	七、22	25,131,685.28	67,880,740.67
合同负债	七、23	25,942,665.73	0.00
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、24	17,675,548.71	27,052,517.55
应交税费	七、25	17,827,680.51	15,367,375.35
其他应付款	七、26	292,977,996.77	214,724,579.75
其中：应付利息		1,179,277.31	1,311,759.74
应付股利		277,809.40	333,521.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、27	0.00	429,930,089.00
其他流动负债	七、28	3,162,246.03	0.00
流动负债合计		1,805,448,117.13	1,814,604,107.39
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、29	402,362,849.07	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、30	50,000,000.00	15,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、31	91,700,971.35	91,518,750.81
递延所得税负债	七、17	53,957,627.80	23,868,367.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		598,021,448.22	130,387,118.48
负债合计		2,403,469,565.35	1,944,991,225.87
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、32	1,100,786,680.00	1,091,886,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	七、33	335,486,219.52	469,526,124.46
减：库存股	七、34	20,559,000.00	0.00
其他综合收益	七、35	244,400,462.11	109,537,918.45
专项储备	七、36	131,821.51	53,547.20
盈余公积	七、37	216,311,415.04	216,311,415.04
一般风险准备			
未分配利润	七、38	1,114,960,955.89	1,124,657,592.67
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,991,518,554.07	3,011,973,277.82
少数股东权益		781,071,389.96	755,562,221.15
所有者权益(或股东权益) 合计		3,772,589,944.03	3,767,535,498.97
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		6,176,059,509.38	5,712,526,724.84

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：郑秀春

会计机构负责人：丁晓霞

### 母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：天津天药药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		168,020,764.04	187,860,322.45
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,700,000.00	0.00
应收账款	十七、1	91,116,617.61	70,915,978.06
应收款项融资		59,337,073.30	21,574,278.89
预付款项		9,080,673.91	21,268,993.76
其他应收款	十七、2	8,075.00	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		744,541,259.36	972,673,754.87
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		10,704,678.23	3,034,042.56
流动资产合计		1,084,509,141.45	1,277,327,370.59
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,962,082,610.83	1,863,310,620.25
其他权益工具投资		376,893,089.71	216,043,690.36
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		969,178,863.96	914,225,012.58
在建工程		184,527,389.00	49,738,653.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		58,617,378.49	45,859,063.99
开发支出		2,824,972.46	0.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		18,167,530.20	13,667,770.46
其他非流动资产		209,761,879.12	153,178,510.87
非流动资产合计		3,782,053,713.77	3,256,023,322.10
资产总计		4,866,562,855.22	4,533,350,692.69
<b>流动负债：</b>			
短期借款		598,050,000.00	225,000,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		146,349,614.14	247,900,000.00
应付账款		327,171,258.57	466,142,556.26
预收款项		0.00	66,192,001.66
合同负债		123,717,420.50	0.00
应付职工薪酬		0.00	4,280,923.83
应交税费		276,884.44	3,904,431.37
其他应付款		80,301,121.85	1,838,892.75
其中：应付利息		679,375.59	773,892.02
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		0.00	385,000,000.00
其他流动负债		16,083,264.66	0.00
流动负债合计		1,291,949,564.16	1,400,258,805.87
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		385,000,000.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		38,232,524.88	35,566,723.05
递延所得税负债		44,690,312.18	23,868,367.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		467,922,837.06	59,435,090.72
负债合计		1,759,872,401.22	1,459,693,896.59
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,100,786,680.00	1,091,886,680.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		801,877,173.87	836,254,700.26
减：库存股		20,559,000.00	0.00
其他综合收益		251,378,423.56	114,656,434.11
专项储备		131,821.51	53,547.20
盈余公积		185,257,582.41	185,257,582.41
未分配利润		787,817,772.65	845,547,852.12
所有者权益（或股东权益）合计		3,106,690,454.00	3,073,656,796.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,866,562,855.22	4,533,350,692.69

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：郑秀春

会计机构负责人：丁晓霞

## 合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入		3,116,847,822.96	3,326,627,747.07
其中：营业收入	七、39	3,116,847,822.96	3,326,627,747.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,951,808,958.77	2,997,809,728.64
其中：营业成本	七、39	1,682,910,496.78	1,681,965,378.10
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、40	32,488,085.42	40,319,941.10
销售费用	七、41	842,061,801.29	871,410,591.15
管理费用	七、42	211,926,112.22	222,336,783.86
研发费用	七、43	138,064,474.09	144,176,575.12
财务费用	七、44	44,357,988.97	37,600,459.31
其中：利息费用		40,191,293.51	41,806,851.35
利息收入		2,290,978.98	2,453,046.61
加：其他收益	七、45	13,719,402.07	8,809,811.29
投资收益（损失以“-”号填列）	七、46	-1,221,356.73	-4,772,871.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,221,356.73	-4,772,871.77
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、47	168,539.65	318,906.09

资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、48	-45,103,327.20	-52,500,632.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、49	-181,031.11	45,196.56
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		132,421,090.87	280,718,428.48
加：营业外收入	七、50	24,747,856.75	10,585,204.13
减：营业外支出	七、51	44,788,855.43	1,327,652.74
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		112,380,092.19	289,975,979.87
减：所得税费用	七、52	31,804,931.99	76,302,878.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,575,160.20	213,673,100.96
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		80,575,160.20	213,673,100.96
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）		33,978,830.42	161,767,807.94
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		46,596,329.78	51,905,293.02
六、其他综合收益的税后净额	七、53	134,862,543.66	38,742,663.22
（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		136,721,989.45	38,362,245.78
（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			
		136,721,989.45	38,362,245.78
（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			
		-1,859,445.79	380,417.44
（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			
		-1,859,445.79	380,417.44
（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		215,437,703.86	252,415,764.18
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		168,841,374.08	200,510,471.16
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		46,596,329.78	51,905,293.02
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
	十八、2	0.031	0.148
（二）稀释每股收益(元/股)			
	十八、2	0.031	0.148

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：12,620,777.82 元，上期被合并方实现的净利润为：28,515,467.49 元。

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：郑秀春

会计机构负责人：丁晓霞

**母公司利润表**  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七、4	1,422,698,705.78	1,654,995,789.51
减：营业成本	十七、4	1,169,317,068.46	1,299,792,288.80
税金及附加		7,759,258.73	14,304,870.74
销售费用		47,713,065.00	53,042,370.22
管理费用		94,106,001.05	86,404,658.82
研发费用		62,632,248.55	57,492,158.38
财务费用		29,913,667.89	30,034,573.14
其中：利息费用		29,164,584.31	30,512,573.55
利息收入		1,506,453.30	736,150.47
加：其他收益		6,320,649.82	2,357,328.64
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	27,725,506.25	24,557,574.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-890,387.97	-3,803,297.04
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-425.00	694,957.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-22,483,854.64	-20,060,836.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-58,532.60	45,196.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		22,760,739.93	121,519,089.31
加：营业外收入		621,327.31	577,685.04
减：营业外支出		44,049,520.00	509,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-20,667,452.76	121,587,774.35
减：所得税费用		-6,612,840.49	4,776,629.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,054,612.27	116,811,144.86
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-14,054,612.27	116,811,144.86
（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		136,721,989.45	38,554,763.24
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		136,721,989.45	38,554,763.24
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		136,721,989.45	38,554,763.24
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		122,667,377.18	155,365,908.10
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：郑秀春

会计机构负责人：丁晓霞

### 合并现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,665,112,100.63	2,517,550,500.61
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		103,832,521.01	107,938,668.20
收到其他与经营活动有关的现金	七、54（1）	65,980,334.37	91,404,215.05
经营活动现金流入小计		2,834,924,956.01	2,716,893,383.86
购买商品、接受劳务支付的现金		1,670,401,061.91	1,428,532,204.98
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		398,598,358.10	438,384,480.49
支付的各项税费		235,439,505.58	341,511,749.39
支付其他与经营活动有关的现金	七、54（2）	183,601,088.08	188,779,427.16
经营活动现金流出小计		2,488,040,013.67	2,397,207,862.02

经营活动产生的现金流量净额		346,884,942.34	319,685,521.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	694,957.36
取得投资收益收到的现金		0.00	196,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		389,924.96	73,259.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、54（3）	14,002,509.91	0.00
投资活动现金流入小计		14,392,434.87	964,216.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		458,511,808.19	294,723,571.42
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		140,025,099.06	0.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		598,536,907.25	294,723,571.42
投资活动产生的现金流量净额		-584,144,472.38	-293,759,355.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		20,559,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,043,575,912.17	646,377,400.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、54（4）	254,050,000.00	67,251,185.46
筹资活动现金流入小计		2,318,184,912.17	713,628,585.46
偿还债务支付的现金		1,947,065,989.35	577,817,352.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		102,194,427.81	138,424,982.69
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		21,142,872.57	25,182,794.06
支付其他与筹资活动有关的现金	七、54（5）	94,551,855.69	139,821,701.20
筹资活动现金流出小计		2,143,812,272.85	856,064,036.01
筹资活动产生的现金流量净额		174,372,639.32	-142,435,450.55
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-2,429,115.01	4,351,557.10
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、55	-65,316,005.73	-112,157,726.67
加：期初现金及现金等价物余额	七、55	238,758,853.33	350,916,580.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、55	173,442,847.60	238,758,853.33

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：郑秀春

会计机构负责人：丁晓霞

## 母公司现金流量表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,261,995,924.90	1,191,323,378.16
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,209,865.80	34,040,906.51
经营活动现金流入小计		1,272,205,790.70	1,225,364,284.67
购买商品、接受劳务支付的现金		703,927,188.13	569,281,360.02
支付给职工及为职工支付的现金		169,872,869.27	188,240,080.78
支付的各项税费		64,212,264.77	97,743,506.21
支付其他与经营活动有关的现金		86,020,757.87	59,501,802.95
经营活动现金流出小计		1,024,033,080.04	914,766,749.96
经营活动产生的现金流量净额		248,172,710.66	310,597,534.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	694,957.36
取得投资收益收到的现金		28,615,894.22	8,465,949.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,500.00	73,259.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		14,002,509.91	0.00
投资活动现金流入小计		42,683,904.13	9,234,165.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		366,304,442.50	194,708,191.49
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		140,025,099.06	100,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		506,329,541.56	295,208,191.49
投资活动产生的现金流量净额		-463,645,637.43	-285,974,025.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		20,559,000.00	0.00
取得借款收到的现金		1,409,900,000.00	455,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		233,050,000.00	28,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,663,509,000.00	483,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,381,900,000.00	288,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		70,744,026.10	92,321,223.11
支付其他与筹资活动有关的现金		63,621,766.69	814,255.56
筹资活动现金流出小计		1,516,265,792.79	381,135,478.67
筹资活动产生的现金流量净额		147,243,207.21	101,864,521.33
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-68,229,719.56	126,488,030.14
加：期初现金及现金等价物余额		178,080,322.45	51,592,292.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		109,850,602.89	178,080,322.45

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：郑秀春

会计机构负责人：丁晓霞

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,091,886,680.00				414,204,899.56		109,537,918.45	53,547.20	211,120,439.29		1,093,148,636.06		2,919,952,120.56	665,992,352.31	3,585,944,472.87
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					55,321,224.90					5,190,975.75		31,508,956.61	92,021,157.26	89,569,868.84	181,591,026.10
其他															
二、本年期初余额	1,091,886,680.00				469,526,124.46	0.00	109,537,918.45	53,547.20	216,311,415.04		1,124,657,592.67		3,011,973,277.82	755,562,221.15	3,767,535,498.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	8,900,000.00				-134,039,904.94	20,559,000.00	134,862,543.66	78,274.31	0.00		-9,696,636.78		-20,454,723.75	25,509,168.81	5,054,445.06
(一)综合收益总额							134,862,543.66				33,978,830.42		168,841,374.08	46,596,329.78	215,437,703.86
(二)所有者投入和减少资本	8,900,000.00				16,153,500.00	20,559,000.00							4,494,500.00		4,494,500.00
1.所有者投入的普通股	8,900,000.00												8,900,000.00		8,900,000.00
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					16,153,500.00	20,559,000.00							-4,405,500.00		-4,405,500.00

2020 年年度报告

4. 其他													
(三) 利润分配										-43,675,467.20	-43,675,467.20	-21,087,160.97	-64,762,628.17
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										-43,675,467.20	-43,675,467.20	-21,087,160.97	-64,762,628.17
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							78,274.31				78,274.31		78,274.31
1. 本期提取							8,009,991.58				8,009,991.58		8,009,991.58
2. 本期使用							7,931,717.27				7,931,717.27		7,931,717.27
(六) 其他					-150,193,404.94						-150,193,404.94		-150,193,404.94
四、本期期末余额	1,100,786,680.00				335,486,219.52	20,559,000.00	244,400,462.11	131,821.51	216,311,415.04	1,114,960,955.89	2,991,518,554.07	781,071,389.96	3,772,589,944.03

项目	2019 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	其他权益工具	资本公积	减:	其他综合收益	专项储备	盈余公积	—	未分配利润	其	小计			

## 2020 年年度报告

	本)	优先股	永续债	其他	库存股				般风险准备	他			
一、上年年末余额	1,091,886,680.00				530,301,955.27	-1,178,887.29	3,573,346.53	199,445,573.70	1,016,563,752.44		2,840,592,420.65	446,757,157.20	3,287,349,577.85
加：会计政策变更						71,911,653.54			4,190,017.33		76,101,670.87		76,101,670.87
前期差错更正													
同一控制下企业合并					55,321,224.90			3,736,686.91	26,673,312.45		85,731,224.26	85,397,289.77	171,128,514.03
其他													
二、本年期初余额	1,091,886,680.00				585,623,180.17	0.00	70,732,766.25	3,573,346.53	203,182,260.61	1,047,427,082.22	3,002,425,315.78	532,154,446.97	3,534,579,762.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-116,097,055.71	0.00	38,805,152.20	-3,519,799.33	13,129,154.43	77,230,510.45	9,547,962.04	223,407,774.18	232,955,736.22
(一)综合收益总额							38,742,663.22			161,767,807.94	200,510,471.16	51,905,293.02	252,415,764.18
(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								13,135,403.33	-84,481,057.41		-71,345,654.08	-27,182,469.49	-98,528,123.57
1.提取盈余公积								13,135,403.33	-13,135,403.33				
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配									-71,345,654.08		-71,345,654.08	-27,182,469.49	-98,528,123.57
4.其他													
(四)所有者权益内部结转						62,488.98		-6,248.90	-56,240.08				
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					62,488.98		-6,248.90		-56,240.08				
6. 其他													
(五) 专项储备							-3,519,799.33				-3,519,799.33		-3,519,799.33
1. 本期提取							7,371,889.89				7,371,889.89		7,371,889.89
2. 本期使用							10,891,689.22				10,891,689.22		10,891,689.22
(六) 其他					-116,097,055.71						-116,097,055.71	198,684,950.65	82,587,894.94
四、本期期末余额	1,091,886,680.00			469,526,124.46	0.00	109,537,918.45	53,547.20	216,311,415.04	1,124,657,592.67	3,011,973,277.82	755,562,221.15	3,767,535,498.97	

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：郑秀春

会计机构负责人：丁晓霞

母公司所有者权益变动表  
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 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、上年年末余额	1,091,886,680.00				836,254,700.26		114,656,434.11	53,547.20	185,257,582.41	845,547,852.12	3,073,656,796.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,091,886,680.00				836,254,700.26	0.00	114,656,434.11	53,547.20	185,257,582.41	845,547,852.12	3,073,656,796.10
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	8,900,000.00				-34,377,526.39	20,559,000.00	136,721,989.45	78,274.31		-57,730,079.47	33,033,657.90
(一) 综合收益总额							136,721,989.45			-14,054,612.27	122,667,377.18

2020 年年度报告

(二)所有者投入和减少资本	8,900,000.00				16,153,500.00	20,559,000.00					4,494,500.00
1. 所有者投入的普通股	8,900,000.00										8,900,000.00
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					16,153,500.00	20,559,000.00					-4,405,500.00
4. 其他											
(三)利润分配										-43,675,467.20	-43,675,467.20
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配										-43,675,467.20	-43,675,467.20
3. 其他											-
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备										78,274.31	78,274.31
1. 本期提取										8,009,991.58	8,009,991.58
2. 本期使用										7,931,717.27	7,931,717.27
(六)其他											-50,531,026.39
四、本期期末余额	1,100,786,680.00				801,877,173.87	20,559,000.00	251,378,423.56	131,821.51	185,257,582.41	787,817,772.65	3,106,690,454.00

项目	2019 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、上年年末余额	1,091,886,680.00				933,956,730.82			3,573,346.53	173,576,467.92	801,563,475.83	3,004,556,701.10
加: 会计政策变更								76,101,670.87			76,101,670.87
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,091,886,680.00				933,956,730.82	0.00		3,573,346.53	173,576,467.92	801,563,475.83	3,080,658,371.97
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-97,702,030.56	0.00		-3,519,799.33	11,681,114.49	43,984,376.29	-7,001,575.87
(一)综合收益总额								38,554,763.24		116,811,144.86	155,365,908.10

(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								11,681,114.49	-72,826,768.57	-61,145,654.08	
1. 提取盈余公积								11,681,114.49	-11,681,114.49	0.00	
2. 对所有者(或股东)的分配									-61,145,654.08	-61,145,654.08	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								-3,519,799.33		-3,519,799.33	
1. 本期提取								7,371,889.89		7,371,889.89	
2. 本期使用								10,891,689.22		10,891,689.22	
(六) 其他					-97,702,030.56					-97,702,030.56	
四、本期期末余额	1,091,886,680.00				836,254,700.26	0.00	114,656,434.11	53,547.20	185,257,582.41	845,547,852.12	3,073,656,796.10

法定代表人：张杰

主管会计工作负责人：郑秀春

会计机构负责人：丁晓霞

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (1) 公司简介

公司名称：天津天药药业股份有限公司

注册地址：天津开发区西区新业九街 19 号

营业期限：1999 年 12 月 1 日至长期

股本：人民币 1,100,786,680.00 元

法定代表人：张杰

##### (2) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：制造业

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

##### (3) 公司历史沿革

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

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

2017 年 4 月 5 日，中国证券监督管理委员会出具《关于核准天津天药药业股份有限公司向天津药业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]456 号），核

准本公司向天津药业集团有限公司发行 104,447,626 股股份，向广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行 26,111,906 股股份购买相关资产，核准本公司非公开发行不超过 82,289,803 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。根据本公司董事会 2017 年 5 月 11 日《关于实施 2016 年年度利润分配后调整发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的发行价格和发行数量的公告》，向天津药业集团有限公司发行 104,825,376 股股份，向广州德福股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行 26,206,344 股股份。上述发行股份的登记事项于 2017 年 8 月 24 日办理完毕。本次非公开发行后股本总额 1,091,886,680 股。

公司于 2019 年 10 月 29 日召开的第七届董事会第二十五次会议及 2019 年 11 月 15 日召开的 2019 年第三次临时股东大会分别审议通过了公司 2019 年限制性股票激励计划的相关议案。于 2020 年 5 月 15 日，公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了向激励对象授予限制性股票的相关议案，向 138 名激励对象授予 902 万股限制性股票。公司于 2020 年 6 月 2 日完成限制性股票激励计划首次授予的登记手续，总股本为 1,100,906,680.00 元。公司 2020 年 10 月 28 日第七届董事会第三十八次会议审议通过了回购注销部分激励对象限制性股票的议案，将 2 名激励对象的限制性股票 120,000.00 股进行回购注销。回购注销完成后，公司总股本为 1,100,786,680.00 元。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

### （1）公司合并范围的确定依据

本公司合并财务报表的合并范围按以控制为基础加以确定。

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

本公司纳入合并范围的子公司全部为本公司控制的被投资单位。

### （2）公司的合并范围

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

## 四、 财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）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. 持续经营

√适用 □不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

无。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### 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

以人民币作为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司取得对另一个或多个企业(或一组资产或净资产)的控制权且其构成业务的，该交易或事项构成企业合并。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。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。参与合并的各方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。

对于非同一控制下企业合并，购买方在判断取得的生产经营活动或资产的组合是否构成一项业务时，将考虑是否选择采用“集中度测试”的简化判断方式。如果该组合通过集中度测试，则判断为不构成业务。如果该组合未通过集中度测试，仍应按照业务条件进行判断。

当本公司取得了不构成业务的一组资产或净资产时，应将购买成本按购买日所取得各项可辨认资产、负债的相对公允价值基础进行分配，不按照以下企业合并的会计处理方法进行处理。

#### (1) 同一控制下企业合并

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为合并成本，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。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

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

价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

3、其他合同安排产生的权利。

企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

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

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

1、企业能否任命或批准被投资方的关键管理人员。

2、企业能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务

外币业务发生时，以当月 1 日公布的人民币市场汇率中间价折合为人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

## (2) 外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

## 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) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

#### ① 摊余成本计量的金融资产

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

#### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

#### ③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

#### ②其他金融负债

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

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### （4）金融负债的终止确认

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

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

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。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。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）权益工具

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

#### (8) 减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

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

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

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

①账龄组合。本公司以应收账款账龄为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的预测来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

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

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

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

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

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

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款：

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

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

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

### 15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类：

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

(2) 存货的计价方法：

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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

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

(4) 存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

## 16. 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. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 投资成本的初始计量:

#### ① 企业合并中形成的长期股权投资

A. 如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。

#### ② 其他方式取得的长期股权投资

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

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

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

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

### (2) 后续计量及损益确认:

#### ① 后续计量

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

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

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

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

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

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

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

## ② 损益调整

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

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

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

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

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

①在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

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

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

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

②长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## 18. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	15-45 年	5	2.11%-6.33%
机器设备	直线法	7-20 年	5	4.75%-13.57%
运输设备	直线法	6-12 年	5	7.92%-15.83%
仪器、计量器具	直线法	7-18 年	5	5.28%-13.57%
办公设备	直线法	7-18 年	5	5.28%-13.57%
其他	直线法	7-18 年	5	5.28%-13.57%

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

### (4) 固定资产的计价方法

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

B 自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

C 投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

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

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

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

#### (5) 固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

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

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

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

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 19. 在建工程

√适用 □不适用

#### (1) 在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点：

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

#### (3) 在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

A. 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

B. 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

C. 其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

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

### 20. 借款费用

√适用 □不适用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

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

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法：

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

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

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

## 21. 使用权资产

适用 不适用

## 22. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### A. 无形资产的计价方法

##### (a) 初始计量

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

##### (b) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

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

#### B. 对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计：

项目	预计使用寿命(年)	依据
工业产权	10	法定年限

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

### C.无形资产减值准备原则

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

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

(b) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；

(c) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

(d) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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。

## 23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

(1) 长期待摊费用的定义和计价方法：

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

(2) 摊销方法：

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

## 24. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 25. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

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

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

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

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

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

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

## 26. 租赁负债

适用 不适用

## 27. 预计负债

适用 不适用

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- A 该义务是本公司承担的现时义务；
- B 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- C 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 28. 股份支付

适用 不适用

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### A 以权益结算的股份支付

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

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

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

#### B 以现金结算的股份支付

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

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

### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

**A** 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

**B** 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 29. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

**A** 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

**B** 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

**C** 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

**A** 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

**B** 本公司已将该商品的实物转移给客户；

**C** 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

**D** 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

**A** 产品销售收入

本公司在以下时点确认收入：**a** 国内销售业务，货物发出时确认收入；**b** 国外销售业务，办理完毕出口报关手续时确认收入。

**B** 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务收入，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入。

**C** 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

### (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

### 30. 合同成本

适用 不适用

### 31. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入。已确认的政府补助需要返还的，当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

### 32. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 33. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**34. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

**(1) 商誉****A 商誉的确认**

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

**B 商誉的减值测试和减值准备的计提方法：**

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

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

商誉减值损失在发生时计入当期损益，在以后会计期间不再转回。

**(2) 公允价值计量**

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

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

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

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

**(3) 关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本公司的关联方。

**35. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号-收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号）（以下简称	本次会计政策变更已经	详见五、35（3）

称“新收入准则”)，根据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据上述会计准则修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	第七届董事会第二十九次会议及第七届监事会第十八次会议审议通过	
---	--------------------------------	--

其他说明无

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	252,195,164.69	252,195,164.69	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	0.00	0.00	0.00
应收账款	273,565,578.77	273,565,578.77	0.00
应收款项融资	69,491,797.40	69,491,797.40	0.00
预付款项	19,046,250.43	19,046,250.43	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	19,777,081.78	19,777,081.78	0.00
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,319,529,559.71	1,319,529,559.71	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	19,730,201.51	19,730,201.51	0.00
流动资产合计	1,973,335,634.29	1,973,335,634.29	0.00
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	34,005,531.00	34,005,531.00	0.00
其他权益工具投资	216,043,690.36	216,043,690.36	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,705,508,152.96	2,705,508,152.96	0.00

在建工程	259,385,137.73	259,385,137.73	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	102,622,072.49	102,622,072.49	0.00
开发支出	100,921,287.09	100,921,287.09	0.00
商誉	0.00	0.00	0.00
长期待摊费用	2,420,382.64	2,420,382.64	0.00
递延所得税资产	32,532,119.00	32,532,119.00	0.00
其他非流动资产	285,752,717.28	285,752,717.28	0.00
非流动资产合计	3,739,191,090.55	3,739,191,090.55	0.00
资产总计	5,712,526,724.84	5,712,526,724.84	0.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	554,666,800.00	554,666,800.00	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	80,550,000.00	80,550,000.00	0.00
应付账款	424,432,005.07	424,432,005.07	0.00
预收款项	67,880,740.67	37,817,067.61	-30,063,673.06
合同负债	0.00	26,719,105.97	26,719,105.97
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	27,052,517.55	27,052,517.55	0.00
应交税费	15,367,375.35	15,367,375.35	0.00
其他应付款	214,724,579.75	214,724,579.75	0.00
其中：应付利息	1,311,759.74	1,311,759.74	0.00
应付股利	333,521.00	333,521.00	0.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	429,930,089	429,930,089	0.00
其他流动负债	0.00	3,344,567.09	3,344,567.09
流动负债合计	1,814,604,107.39	1,814,604,107.39	0.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	0.00	0.00	0.00
递延收益	91,518,750.81	91,518,750.81	0.00
递延所得税负债	23,868,367.67	23,868,367.67	0.00

其他非流动负债	0.00	0.00	0.00
非流动负债合计	130,387,118.48	130,387,118.48	0.00
负债合计	1,944,991,225.87	1,944,991,225.87	0.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,091,886,680.00	1,091,886,680.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	469,526,124.46	469,526,124.46	0.00
减：库存股	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	109,537,918.45	109,537,918.45	0.00
专项储备	53,547.20	53,547.20	0.00
盈余公积	216,311,415.04	216,311,415.04	0.00
一般风险准备			
未分配利润	1,124,657,592.67	1,124,657,592.67	0.00
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	3,011,973,277.82	3,011,973,277.82	0.00
少数股东权益	755,562,221.15	755,562,221.15	0.00
所有者权益（或股东权益） 合计	3,767,535,498.97	3,767,535,498.97	0.00
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	5,712,526,724.84	5,712,526,724.84	0.00

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司已采用上述准则编制 2020 年度财务报表，根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的比较财务报表未重列。公司尚未执行新租赁准则。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	187,860,322.45	187,860,322.45	0.00
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	70,915,978.06	70,915,978.06	0.00
应收款项融资	21,574,278.89	21,574,278.89	0.00
预付款项	21,268,993.76	21,268,993.76	0.00
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
存货	972,673,754.87	972,673,754.87	0.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,034,042.56	3,034,042.56	0.00
流动资产合计	1,277,327,370.59	1,277,327,370.59	0.00
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,863,310,620.25	1,863,310,620.25	0.00
其他权益工具投资	216,043,690.36	216,043,690.36	0.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	914,225,012.58	914,225,012.58	0.00
在建工程	49,738,653.59	49,738,653.59	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	45,859,063.99	45,859,063.99	0.00
开发支出	0.00	0.00	0.00
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	13,667,770.46	13,667,770.46	0.00
其他非流动资产	153,178,510.87	153,178,510.87	0.00
非流动资产合计	3,256,023,322.10	3,256,023,322.10	0.00
资产总计	4,533,350,692.69	4,533,350,692.69	0.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款	225,000,000.00	225,000,000.00	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	247,900,000.00	247,900,000.00	0.00
应付账款	466,142,556.26	466,142,556.26	0.00
预收款项	66,192,001.66	0.00	-66,192,001.66
合同负债	0.00	58,576,992.62	58,576,992.62
应付职工薪酬	4,280,923.83	4,280,923.83	0.00
应交税费	3,904,431.37	3,904,431.37	0.00
其他应付款	1,838,892.75	1,838,892.75	0.00
其中：应付利息	773,892.02	773,892.02	0.00
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	385,000,000	385,000,000	0.00
其他流动负债	0.00	7,615,009.04	7,615,009.04
流动负债合计	1,400,258,805.87	1,400,258,805.87	0.00
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	0.00	0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	0.00	0.00	0.00
递延收益	35,566,723.05	35,566,723.05	0.00
递延所得税负债	23,868,367.67	23,868,367.67	0.00
其他非流动负债			

非流动负债合计	59,435,090.72	59,435,090.72	0.00
负债合计	1,459,693,896.59	1,459,693,896.59	0.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	1,091,886,680.00	1,091,886,680.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	836,254,700.26	836,254,700.26	0.00
减：库存股	0.00	0.00	0.00
其他综合收益	114,656,434.11	114,656,434.11	0.00
专项储备	53,547.20	53,547.20	0.00
盈余公积	185,257,582.41	185,257,582.41	0.00
未分配利润	845,547,852.12	845,547,852.12	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	3,073,656,796.10	3,073,656,796.10	0.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,533,350,692.69	4,533,350,692.69	0.00

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司已采用上述准则编制 2020 年度财务报表，根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的比较财务报表未重列。公司尚未执行新租赁准则。

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

适用 不适用

### 36. 其他

适用 不适用

## 六、 税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按照税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%/9%/6%/3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	25%/20%/21% 17%/16.5%/15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
天津天药药业股份有限公司	15
天津市天发药业进出口有限公司	25
天津市三隆化工有限公司	25
天津金耀药业有限公司	15

天津天药医药科技有限公司	25
天津金耀生物科技有限公司	25
天津金耀信卓国际贸易有限公司	20
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	15
美国大圣贸易技术开发有限公司	21
天津药业(香港)有限公司	16.5
天津天药药业(亚洲)有限公司	17

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司注册于天津开发区西区新业九街 19 号, 通过国家级高新技术企业认定, 企业所得税税率为 15%

子公司天津金耀药业有限公司注册于天津开发区黄海路 221 号, 通过国家级高新技术企业认定, 企业所得税税率为 15%。

子公司天津金耀信卓国际贸易有限公司注册于天津自贸试验区(中心商务区) 燕赵大厦, 符合小型微利企业条件, 对应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 企业所得税税率为 20%。

子公司天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司注册于湖北襄阳市汉江北路 99 号, 通过国家级高新技术企业认定, 企业所得税税率为 15%。

## 3. 其他

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	86,191.55	91,142.25
银行存款	174,781,656.05	238,667,711.08
其他货币资金	69,502,121.03	13,436,311.36
合计	244,369,968.63	252,195,164.69
其中: 存放在境外的款项总额	8,541,276.84	6,726,841.93

其他说明

其中其他货币资金中使用受限制的金额合计为 69,502,121.03 元, 包括银行承兑汇票保证金存款 63,542,661.15 元、信用证保证金存款 4,793,982.28 元、农民工工资保证金 1,165,477.60 元。

### 2. 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	2,750,000.00	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	2,750,000.00	0.00

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	1,000,000.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	1,000,000.00

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

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

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

## (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

## 3、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
3 个月	378,610,913.79
1 年以内小计	378,610,913.79
3 个月至 2 年	19,124.48
2 年至 5 年	167,895.20
5 年以上	7,484,550.58
合计	386,282,484.05

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	7,652,445.78	1.98	7,652,445.78	100.00	0.00	7,657,445.78	2.72	7,657,445.78	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	378,630,038.27	98.02	956.22	0.00	378,629,082.05	273,565,578.77	97.28	0.00	0.00	273,565,578.77
其中：										
账龄组合	378,630,038.27	98.02	956.22	0.00	378,629,082.05	273,565,578.77	97.28	0.00	0.00	273,565,578.77
合计	386,282,484.05	100.00	7,653,402.00	1.98	378,629,082.05	281,223,024.55	100.00	7,657,445.78	2.72	273,565,578.77

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1	4,288,633.81	4,288,633.81	100.00	收回困难
2	588,290.45	588,290.45	100.00	收回困难
3	1,916,324.55	1,916,324.55	100.00	收回困难
4	123,939.82	123,939.82	100.00	收回困难
5	309,974.38	309,974.38	100.00	收回困难
6	167,895.20	167,895.20	100.00	收回困难
7	257,387.57	257,387.57	100.00	收回困难
合计	7,652,445.78	7,652,445.78	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：因收回困难，单项计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3个月以内	378,610,913.79	0.00	0.00
3个月至2年	19,124.48	956.22	5.00
2年至5年	0.00	0.00	10.00
5年以上	0.00	0.00	100.00
合计	378,630,038.27	956.22	

按组合计提坏账的确认标准及说明：适用 不适用

账龄组合：本公司以应收账款账龄为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的预测来评估各类应收账款的预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,657,445.78	0.00	5,000.00	0.00	0.00	7,652,445.78
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00	956.22	0.00	0.00	0.00	956.22
合计	7,657,445.78	956.22	5,000.00	0.00	0.00	7,653,402.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

序号	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	货款	27,563,000.00	3个月以内	7.14
2	货款	14,084,812.26	3个月以内	3.65
3	货款	11,926,851.66	3个月以内	3.09
4	货款	10,728,893.07	3个月以内	2.78
5	货款	10,167,648.80	3个月以内	2.63
合计		74,471,205.79		19.29

### (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

本报告期应收账款中无持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款，应收其他关联方余额合计为 43,093,887.27 元。

**4、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	93,675,298.82	69,491,797.40
合计	93,675,298.82	69,491,797.40

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

**5、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	14,768,358.53	94.45	18,558,379.94	97.44
1 至 2 年	523,464.65	3.35	158,634.91	0.83
2 至 3 年	36,072.15	0.23	10,439.32	0.06
3 年以上	308,417.86	1.97	318,796.26	1.67
合计	15,636,313.19	100.00	19,046,250.43	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：报告期内无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	金额	时间	比例(%)
1	3,200,000.00	1 年以内	20.47
2	1,374,276.42	1 年以内	8.79
3	1,112,920.35	1 年以内	7.12
4	970,619.47	1 年以内	6.21
5	802,670.76	1 年以内	5.13
合计	7,460,487.00		47.72

其他说明 √适用 □不适用

本报告期内预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款，无其他关联方欠款。

**6、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00

应收股利	0.00	0.00
其他应收款	24,193,628.01	19,777,081.78
合计	24,193,628.01	19,777,081.78

其他说明：适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
3 个月以内	22,628,742.24
3 个月至 2 年	1,773,883.97
2 年至 5 年	335,665.40
5 年以上	98,816.63
合计	24,837,108.24

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
部门借款	0.00	19,812.60
退税款	24,029,586.49	19,329,177.50
租押金款	217,285.04	273,733.84
单位往来款	557,042.03	962,333.94
其他	33,194.68	0.00
合计	24,837,108.24	20,585,057.88

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	0.00	62,621.09	745,355.01	807,976.10
2020年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	77,049.20	0.00	77,049.20
本期转回	0.00	53,232.09	55,583.60	108,815.69
本期转销	0.00	0.00	132,729.38	132,729.38
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2020年12月31日余额	0.00	86,438.20	557,042.03	643,480.23

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

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	807,976.10	77,049.20	108,815.69	132,729.38	0.00	643,480.23
合计	807,976.10	77,049.20	108,815.69	132,729.38	0.00	643,480.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	退税款	22,556,507.56	3个月以内	90.82	0.00
		1,473,078.93	3个月至2年	5.93	73,653.95
2	单位往来款	258,225.40	2年至5年	1.04	258,225.40
3	单位往来款	200,000.00	3个月至2年	0.81	200,000.00
4	租押金款	47,040.00	3个月以内	0.19	0.00
		16,800.00	3个月至2年	0.07	840.00
		30,240.00	2年至5年	0.12	3,024.00

5	单位往来款	58,794.00	5 年以上	0.24	58,794.00
合计	/	24,640,685.89	/	99.22	594,537.35

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：√适用 □不适用

其他应收款中无持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东及其他关联方单位欠款情况。

## 7、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	171,766,307.55	5,015,736.54	166,750,571.01	247,724,214.13	8,339,504.75	239,384,709.38
在产品	602,637,383.13	19,362,522.53	583,274,860.60	792,465,367.42	20,942,714.23	771,522,653.19
库存商品	348,325,314.66	41,290,108.58	307,035,206.08	295,423,166.23	38,744,201.23	256,678,965.00
辅助材料	4,978,992.16	606,165.54	4,372,826.62	3,486,797.69	184,306.26	3,302,491.43
包装物	24,611,890.46	1,914,105.12	22,697,785.34	23,440,297.68	1,282,257.48	22,158,040.20
低值易耗	1,760.00	0.00	1,760.00	1,760.00	0.00	1,760.00
修理用备件	4,764,091.81	65,582.78	4,698,509.03	7,578,570.58	2,573.16	7,575,997.42
委托加工材料	15,900,651.72	0.00	15,900,651.72	18,904,943.09	0.00	18,904,943.09
合计	1,172,986,391.49	68,254,221.09	1,104,732,170.40	1,389,025,116.82	69,495,557.11	1,319,529,559.71

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,339,504.75	3,972,858.63	0.00	7,296,626.84	0.00	5,015,736.54
在产品	20,942,714.23	10,078,441.85	0.00	11,658,633.55	0.00	19,362,522.53
库存商品	38,744,201.23	29,659,096.49	0.00	19,842,262.26	7,270,926.88	41,290,108.58
辅助材料	184,306.26	422,729.77	0.00	870.49	0.00	606,165.54
包装物	1,282,257.48	904,674.85	0.00	174,286.30	98,540.91	1,914,105.12
修理用备件	2,573.16	65,525.61	0.00	2,515.99	0.00	65,582.78
委托加工材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	69,495,557.11	45,103,327.20	0.00	38,975,195.43	7,369,467.79	68,254,221.09

## (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**8、其他流动资产** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	8,061,332.58	16,893,777.59
预缴所得税	10,114,501.59	1,331,856.53
融资利息	4,316,563.75	1,504,166.67
其他	0.00	400.72
合计	22,492,397.92	19,730,201.51

其他说明无

**9、长期股权投资** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津药业研究院股份有限公司	24,697,569.43			-2,127,838.94					-6,437,440.89	16,132,289.60
江西百思康瑞药业有限公司	9,307,961.57			906,482.21					0.00	10,214,443.78
小计	34,005,531.00			-1,221,356.73					-6,437,440.89	26,346,733.38
合计	34,005,531.00			-1,221,356.73					-6,437,440.89	26,346,733.38

其他说明无

**10、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
天津国展中心股份有限公司	60,339,205.90	6,715,460.58
北方国际信托股份有限公司	295,787,281.11	192,824,848.14
天津泰信资产管理有限责任公司	17,962,695.41	14,240,177.59
保定北瑞啮体生物有限公司	2,803,907.29	2,263,204.05
天津万宁保健品有限公司	0.00	0.00
合计	376,893,089.71	216,043,690.36

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
天津国展中心股份有限公司		34,185,438.02	0.00			
北方国际信托股份有限公司		262,084,884.11	0.00			
天津泰信资产管理有限责任公司		1,665,092.41	0.00			
保定北瑞喆体生物有限公司		0.00	2,196,092.71			
天津万宁保健品有限公司		0.00	4,320,045.81			
合计		297,935,414.54	6,516,138.52			

其他说明：

√适用 □不适用

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

## 11、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,731,835,923.79	2,705,508,152.96
固定资产清理	0.00	0.00
合计	2,731,835,923.79	2,705,508,152.96

其他说明：□适用 √不适用

## 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	仪器、计量器具	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,723,969,114.48	1,649,373,321.20	13,604,479.45	75,633,398.27	15,775,446.05	209,591,789.26	3,687,947,548.71
2. 本期增加金额	23,371,144.30	157,830,646.61	932,197.59	35,221,339.33	6,206,768.57	5,026,960.19	228,589,056.59
（1）购置	0.00	169,029.27	0.00	3,338,610.61	274,731.88	59,170.66	3,841,542.42
（2）在建工程转入	13,650,686.68	153,085,500.59	927,242.59	31,882,728.72	4,163,511.63	1,565,796.53	205,275,466.74
（3）外币折算	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（4）其他	9,720,457.62	4,576,116.75	4,955.00	0.00	1,768,525.06	3,401,993.00	19,472,047.43
3. 本期减少金额	8,004,709.12	2,940,874.46	564,010.32	0.00	23,638.58	15,732,484.72	27,265,717.20
（1）处置或报废	0.00	533,558.99	564,010.32	0.00	0.00	100,803.03	1,198,372.34
（2）转入在建工程	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,911,224.07	5,911,224.07
（3）外币折算	0.00	0.00	0.00	0.00	23,638.58	0.00	23,638.58
（4）其他	8,004,709.12	2,407,315.47	0.00	0.00	0.00	9,720,457.62	20,132,482.21
4. 期末余额	1,739,335,549.66	1,804,263,093.35	13,972,666.72	110,854,737.60	21,958,576.04	198,886,264.73	3,889,270,888.10
二、累计折旧							
1. 期初余额	288,105,929.18	603,212,582.51	6,521,810.71	28,852,614.37	6,677,700.54	48,895,893.48	982,266,530.79
2. 本期增加金额	42,895,637.47	114,745,725.78	1,237,966.64	6,367,389.28	1,672,531.94	11,308,882.85	178,228,133.96
（1）计提	42,403,346.62	114,745,725.78	1,236,780.85	6,367,389.28	1,391,829.49	10,494,746.15	176,639,818.17
（2）外币折算	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（3）其他	492,290.85	0.00	1,185.79	0.00	280,702.45	814,136.70	1,588,315.79
3. 本期减少金额	741,255.11	596,254.62	375,380.60	0.00	22,261.51	1,497,413.56	3,232,565.40
（1）处置或报废	0.00	150,370.80	375,380.60	0.00	0.00	69,178.91	594,930.31
（2）转入在建工	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	935,943.80	935,943.80

程							
(3) 外币折算	0.00	0.00	0.00	0.00	22,261.51	0.00	22,261.51
(4) 其他	741,255.11	445,883.82	0.00	0.00	0.00	492,290.85	1,679,429.78
4. 期末余额	330,260,311.54	717,362,053.67	7,384,396.75	35,220,003.65	8,327,970.97	58,707,362.77	1,157,262,099.35
三、减值准备							
1. 期初余额	144,873.04	0.00	0.00	0.00	0.00	27,991.92	172,864.96
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	144,873.04	0.00	0.00	0.00	0.00	27,991.92	172,864.96
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,408,930,365.08	1,086,901,039.68	6,588,269.97	75,634,733.95	13,630,605.07	140,150,910.04	2,731,835,923.79
2. 期初账面价值	1,435,718,312.26	1,046,160,738.69	7,082,668.74	46,780,783.90	9,097,745.51	160,667,903.86	2,705,508,152.96

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
设备	80,690,195.84	20,428,108.16	0.00	60,262,087.68

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西区生物园项目	834,476,925.55	部分厂房已完成竣工验收和消防验收,准备做规划验收、联合验收。

其他说明:

√适用 □不适用

A. 本报告期末固定资产抵押情况: 无

B. 截止 2020 年 12 月 31 日, 固定资产减值情况如下:

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

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 12、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	396,334,354.91	226,445,032.97
工程物资	98,262,964.01	32,940,104.76
合计	494,597,318.92	259,385,137.73

其他说明:

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
微通道反应器项目	0.00	0.00	0.00	7,680,773.14	0.00	7,680,773.14
购置安装压片机、混合机	0.00	0.00	0.00	7,444,898.30	0.00	7,444,898.30
恶臭气体治理项目	0.00	0.00	0.00	5,734,513.27	0.00	5,734,513.27
建立超融合服务平台	0.00	0.00	0.00	1,609,051.70	0.00	1,609,051.70
合成车间自动化升级改造	70,844,157.85	0.00	70,844,157.85	1,012,895.86	0.00	1,012,895.86
VOCs 系统提标改造	9,738,791.16	0.00	9,738,791.16	0.00	0.00	0.00
氨基酸发酵工艺产业化项目	8,632,013.53	0.00	8,632,013.53	0.00	0.00	0.00
好氧池更换顶盖及池内设施	3,398,230.28	0.00	3,398,230.28	0.00	0.00	0.00
激素小产品和无菌原料药车间	1,061,113.66	0.00	1,061,113.66	0.00	0.00	0.00
滴眼剂车间	70,887,079.83	0.00	70,887,079.83	63,059,339.73	0.00	63,059,339.73
气雾剂项目	0.00	0.00	0.00	4,712,366.93	0.00	4,712,366.93
氨基酸输液生产线	0.00	0.00	0.00	1,180,364.21	0.00	1,180,364.21
甲泼尼龙冻干粉针改造项目	0.00	0.00	0.00	6,017,686.44	6,017,686.44	0.00
鼻喷剂项目	0.00	0.00	0.00	9,277,550.74	0.00	9,277,550.74
试剂库	0.00	0.00	0.00	1,528,837.38	0.00	1,528,837.38
FDA 软膏生产线	25,948,512.83	0.00	25,948,512.83	18,082,224.85	0.00	18,082,224.85
新建园区集中空压站项目	6,494,154.71	0.00	6,494,154.71	3,137,124.83	0.00	3,137,124.83
SCADA 系统搭建一期项目	2,708,499.22	0.00	2,708,499.22	1,401,213.68	0.00	1,401,213.68
输液线设备改造	0.00	0.00	0.00	8,658,428.01	0.00	8,658,428.01
金耀制剂园室外工程改造	2,160,184.23	0.00	2,160,184.23	1,442,467.12	0.00	1,442,467.12
西林瓶注射液生产项目	51,660,856.65	0.00	51,660,856.65	21,289,947.92	0.00	21,289,947.92
信息化建设项目	28,001,562.42	0.00	28,001,562.42	1,928,474.74	0.00	1,928,474.74
冻干一线包装线改造项目	4,137,426.92	0.00	4,137,426.92	0.00	0.00	0.00
污水总排口污水处理设施建设	7,562,441.69	0.00	7,562,441.69	0.00	0.00	0.00

塑料安瓿瓶生产线项目	8,116,988.66	0.00	8,116,988.66	0.00	0.00	0.00
仓储物流建立连廊	0.00	0.00	0.00	4,120,569.30	0.00	4,120,569.30
浴室提升改造	0.00	0.00	0.00	1,309,852.29	0.00	1,309,852.29
锅炉增加脱硝装置项目	3,255,877.21	0.00	3,255,877.21	0.00	0.00	0.00
新建医疗科技厂房及周边道路	28,036,040.18	0.00	28,036,040.18	0.00	0.00	0.00
其他	63,826,837.15	136,413.27	63,690,423.88	61,970,552.24	136,413.27	61,834,138.97
合计	396,470,768.18	136,413.27	396,334,354.91	232,599,132.68	6,154,099.71	226,445,032.97

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
微通道反应器项目	8,400,000.00	7,680,773.14	714,339.78	8,395,112.92	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
购置安装压片机、混合机	9,000,000.00	7,444,898.30	8,091.00	7,452,989.30	0.00	0.00	83.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
恶臭气体治理项目	8,800,000.00	5,734,513.27	1,554,050.85	7,288,564.12	0.00	0.00	83.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
建立超融合服务平台	1,870,000.00	1,609,051.70	0.00	1,609,051.70	0.00	0.00	86.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
合成车间自动化升级改造	205,700,000.00	1,012,895.86	69,831,261.99	0.00	0.00	70,844,157.85	34.00	50.00	0.00	0.00	0.00	自筹、借款

VOCs 系统提标改造	45,000,000.00	0.00	9,738,791.16	0.00	0.00	9,738,791.16	22.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
氨基酸发酵工艺产业化项目	70,000,000.00	0.00	8,632,013.53	0.00	0.00	8,632,013.53	12.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
好氧池更换顶盖及池内设施	4,200,000.00	0.00	3,398,230.28	0.00	0.00	3,398,230.28	81.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
激素小产品和无菌原料药车间	80,000,000.00	0.00	1,061,113.66	0.00	0.00	1,061,113.66	1.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
滴眼剂车间	64,400,000.00	63,059,339.73	7,827,740.10	0.00	0.00	70,887,079.83	110.00	99.00	2,257,387.86	0.00	0.00	0.00	自筹、借款
气雾剂项目	4,006,000.00	4,712,366.93	0.00	4,712,366.93	0.00	0.00	118.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
氨基酸输液生产线	74,920,000.00	1,180,364.21	0.00	0.00	1,180,364.21	0.00	2.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
甲泼尼龙冻干粉针改造项目	51,960,000.00	6,017,686.44	645,878.54	645,878.54	6,017,686.44	0.00	122.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
鼻喷剂项目	9,000,000.00	9,277,550.74	73,117.54	9,350,668.28	0.00	0.00	104.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
试剂库	1,932,000.00	1,528,837.38	156,518.55	1,685,355.93	0.00	0.00	87.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
FDA 软膏生产线	40,450,000.00	18,082,224.85	7,866,287.98	0.00	0.00	25,948,512.83	64.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
新建园区集中空压站项目	7,419,000.00	3,137,124.83	3,357,029.88	0.00	0.00	6,494,154.71	88.00	99.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
SCADA 系统搭建一期项目	3,900,000.00	1,401,213.68	1,307,285.54	0.00	0.00	2,708,499.22	69.00	99.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
输液线设备改造	9,350,000.00	8,658,428.01	520,438.05	9,178,866.06	0.00	0.00	98.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
金耀制剂园室外工程改造	2,321,500.00	1,442,467.12	717,717.11	0.00	0.00	2,160,184.23	93.00	99.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹

西林瓶注射液生产项目	64,660,000.00	21,289,947.92	30,370,908.73	0.00	0.00	51,660,856.65	80.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
信息化建设项目	49,000,000.00	1,928,474.74	26,073,087.68	0.00	0.00	28,001,562.42	57.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
冻干一线包装线改造项目	8,200,000.00	0.00	4,137,426.92	0.00	0.00	4,137,426.92	50.00	99.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
污水总排口污水处理设施建设	7,220,727.00	0.00	7,562,441.69	0.00	0.00	7,562,441.69	105.00	99.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
塑料安瓿瓶生产线项目	9,930,000.00	0.00	8,116,988.66	0.00	0.00	8,116,988.66	82.00	95.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
仓储物流建立连廊	4,500,000.00	4,120,569.30	513,761.47	4,634,330.77	0.00	0.00	103.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
浴室提升改造	1,950,000.00	1,309,852.29	253,564.22	1,563,416.51	0.00	0.00	80.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
锅炉增加脱硝装置项目	4,470,000.00	0.00	3,255,877.21	0.00	0.00	3,255,877.21	73.00	90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
新建医疗科技厂房及周边道路	59,000,000.00	0.00	28,036,040.18	0.00	0.00	28,036,040.18	48.00	60.00	154,062.09	154,062.09	4.75	4.75	自筹、借款
其他	/	61,970,552.24	152,045,906.64	148,758,865.68	1,430,756.05	63,826,837.15	/	/	0.00	0.00	0.00	0.00	自筹
合计	911,559,227.00	232,599,132.68	377,775,908.94	205,275,466.74	8,628,806.70	396,470,768.18	/	/	2,411,449.95	154,062.09	/	/	/

**(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

在建工程其他减少中 255,391.75 元为项目间调整，1,348,875.41 元转入低值易耗品，6,017,686.44 元为资产报废，1,006,853.10 元为转入工程物资。

**工程物资****(1). 工程物资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程材料	5,621,235.18	0.00	5,621,235.18	5,837,356.40	0.00	5,837,356.40
未安装设备	92,641,728.83	0.00	92,641,728.83	27,102,748.36	0.00	27,102,748.36
合计	98,262,964.01	0.00	98,262,964.01	32,940,104.76	0.00	32,940,104.76

其他说明：无

## 13、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	工业产权	计算机软件	片剂生产销售许可	药品批准证书	专有技术	合计
一、账面原值									
1. 期初余额	66,267,280.38	0.00	0.00	24,020,000.00	3,814,685.64	5,077,058.00	17,316,485.87	98,896,620.08	215,392,129.97
2. 本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	207,927.26	0.00	24,126,060.17	135,034.21	24,469,021.64
(1) 购置	0.00	0.00	0.00	0.00	207,927.26	0.00	0.00	0.00	207,927.26
(2) 内部研发	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,126,060.17	135,034.21	24,261,094.38
3. 本期减少金额									
4. 期末余额	66,267,280.38	0.00	0.00	24,020,000.00	4,022,612.90	5,077,058.00	41,442,546.04	99,031,654.29	239,861,151.61
二、累计摊销									
1. 期初余额	9,837,278.47	0.00	0.00	24,020,000.00	2,061,587.90	5,077,058.00	4,298,399.68	67,475,733.43	112,770,057.48
2. 本期增加金额	1,496,033.52	0.00	0.00	0.00	257,234.18	0.00	2,902,127.31	2,454,585.70	7,109,980.71
(1) 计提	1,496,033.52	0.00	0.00	0.00	257,234.18	0.00	2,902,127.31	2,454,585.70	7,109,980.71
3. 本期减少金额									
4. 期末余额	11,333,311.99	0.00	0.00	24,020,000.00	2,318,822.08	5,077,058.00	7,200,526.99	69,930,319.13	119,880,038.19
三、减值准备									
四、账面价值									
1. 期末账面价值	54,933,968.39	0.00	0.00	0.00	1,703,790.82	0.00	34,242,019.05	29,101,335.16	119,981,113.42
2. 期初账面价值	56,430,001.91	0.00	0.00	0.00	1,753,097.74	0.00	13,018,086.19	31,420,886.65	102,622,072.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 13.34%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

A. 截止 2020 年 12 月 31 日, 无形资产不存在可收回金额低于账面价值的情况, 故未计提减值准备。

B. 本公司土地使用权均已办妥产权证书。

#### 14、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
戊酸二氟可龙乳膏	9,680,343.50	1,874,335.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	11,554,679.30
XP0006	15,648,300.49	2,335,958.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,984,259.07
D 滴眼液的研发	19,421,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,421,600.00
二氟泼尼酯眼用乳剂	12,855,277.08	1,842,078.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	14,697,356.05
贝美前列素滴眼液 (3ml: 0.9mg)	6,224,859.82	217,109.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,441,969.25
曲伏前列素滴眼剂 (2.5ml: 0.1mg)	3,333,000.00	262,870.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,595,870.19
氨基酸 (15) 腹膜透析液的研究	4,950,964.85	396,897.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,347,862.34
脂肪乳注射液 (C14-24) (250ml)	2,494,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,494,500.00
中/长链脂肪乳注射液 (C8-24) (250ml)	5,535,800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,535,800.00
精氨酸谷氨酸注射液 (200ml: 20mg)	4,212,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,212,000.00
丙酸氟替卡松鼻喷雾剂 (50 μg: 120 喷)	4,843,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4,843,300.00
吸入用 XP0003 混悬液	3,360,176.16	2,330,107.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,690,284.12
丙酸倍氯米松气雾剂 (50 μg/掀、100 μg/掀、200 μg/掀)	1,661,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,661,500.00
E 注射液	173,953.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	173,953.65
黄体酮注射液 (1ml: 50mg) 的研发	660,983.07	6,673,065.26	0.00	0.00	6,912,544.29	0.00	0.00	421,504.04
A 胶囊的研发	746,172.17	324,496.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,070,668.60
C 滴眼液 (单、多剂量) 的研发	643,571.56	972,617.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,616,188.97

B 气雾剂的研发	41,607.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	41,607.23
SZ0002	862,630.57	149,018.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,011,649.52
SZ0004	1,367,643.20	92,359.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,460,002.75
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	6,298,476.17	696,880.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,995,356.39
SZ0007	943,800.27	505,038.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,448,839.19
SZ0006	3,157,006.43	300,428.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,457,435.08
SZ0003	402,071.17	125,304.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	527,375.41
SZ0005	742,438.81	429,625.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,172,064.04
SZ0001	1,048,796.59	698,411.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,747,207.72
阿昔洛韦软膏的 FDA 注册	676,894.41	197,829.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	874,723.55
复方氯替泼诺妥布霉素滴眼液	17,831.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,831.86
硫酸镁注射液	1,786,737.36	135,153.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,921,891.33
地塞米松磷酸钠注射液的 FDA 注册	64,353.49	800,537.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	864,890.96
SZ0012	1,525,579.48	361,138.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,886,718.45
盐酸氨溴索一致性项目	25,621.57	4,547.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	30,169.49
SZ0008	415,919.17	344,909.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	760,828.18
SZ0009	184,660.06	288,374.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	473,034.61
卤米松乳膏一致性评价	745,880.83	417,107.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,162,987.92
SZ0017	504,049.36	475,944.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	979,994.07
醋酸曲安奈德注射液	16,037.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,037.74
异丙托溴铵吸入溶液	17,093.59	536,652.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	553,746.49
复方异丙托溴铵吸入溶液	679.61	376,866.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	377,546.12
SZ0018	0.00	525,144.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	525,144.45
SZ0019	0.00	2,120,544.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,120,544.26
0.5 氯替泼诺滴眼液	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00
舒更葡糖钠注射液 FDA	0.00	6,626,842.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,626,842.41
碳酸氢钠注射液一致性评价	0.00	57,427.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,427.43
SZ0010	0.00	623,869.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	623,869.00
XP0005	0.00	1,035,850.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,035,850.73
XP0008	0.00	64,699.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,699.62

注射用利福平的研发	0.00	19,843.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,843.95
XP0010	0.00	1,509.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,509.43
GYGJ001	0.00	7,735.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,735.32
GYGJ005	0.00	108,377.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	108,377.41
JSYL001	0.00	290.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	290.27
YL00007	0.00	543,516.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	543,516.28
JSYL010	0.00	6,201.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,201.77
YDY	0.00	449,270.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	449,270.76
JSYL018	0.00	341.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	341.25
JSYL052	0.00	9,200.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,200.45
JSYL053	0.00	22,141.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,141.48
YL00018	0.00	1,880.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,880.79
JSZJ001	0.00	139,042.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	139,042.67
JSZJ002	0.00	45.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45.48
JSZJ004	0.00	3,193.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,193.09
YL00008	0.00	317,479.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	317,479.97
ZJ00001	0.00	1,191,785.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,191,785.27
ZJ00002	0.00	24,470.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	24,470.20
JSYL004	0.00	2,998,321.84	0.00	0.00	2,998,321.84	0.00	0.00	0.00	0.00
YL00005	0.00	2,965,105.42	0.00	0.00	2,965,105.42	0.00	0.00	0.00	0.00
JSYL021	0.00	297,742.25	0.00	0.00	297,742.25	0.00	0.00	0.00	0.00
JSZJ003	0.00	4,462,410.16	0.00	0.00	4,462,410.16	0.00	0.00	0.00	0.00
JSZJ008	0.00	6,289,208.86	0.00	0.00	6,289,208.86	0.00	0.00	0.00	0.00
JSZJ015	0.00	297,742.25	0.00	0.00	297,742.25	0.00	0.00	0.00	0.00
Y01	555,307.15	352,631.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	907,938.66
Y02	419,423.35	194,073.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	613,497.09
Y03	370,365.22	629,944.96	0.00	0.00	0.00	1,000,310.18	0.00	0.00	0.00
Y04	422,837.30	404,756.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	827,594.01
X01	600,510.90	1,796.77	0.00	0.00	0.00	602,307.67	0.00	0.00	0.00
X02	7,831.85	7,691.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,523.40

合计	119,668,387.09	56,969,796.41	0.00	0.00	24,223,075.07	1,602,617.85	0.00	150,812,490.58
----	----------------	---------------	------	------	---------------	--------------	------	----------------

其他说明

开发支出减值准备表

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

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

## 15、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天津药业(香港)有限公司	11,500,619.89	0.00	0.00	0.00	0.00	11,500,619.89
合计	11,500,619.89	0.00	0.00	0.00	0.00	11,500,619.89

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
天津药业(香港)有限公司	11,500,619.89	0.00	0.00	0.00	0.00	11,500,619.89
合计	11,500,619.89	0.00	0.00	0.00	0.00	11,500,619.89

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

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

## (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

## 16、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	原始发生额	累计摊销	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋及设备大修理费	5,851,610.71	3,939,325.11	2,420,382.64	0.00	508,097.04	0.00	1,912,285.60
合计	5,851,610.71	3,939,325.11	2,420,382.64	0.00	508,097.04	0.00	1,912,285.60

其他说明:

无

## 17、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	90,894,019.84	13,641,468.37	89,198,309.53	13,379,746.44
内部交易未实现利润	27,535,591.60	4,130,338.74	40,072,713.65	6,010,907.05
固定资产账面价值小于计税基础	1,192,726.18	178,908.93	1,307,060.63	196,059.09
递延收益	63,618,792.39	9,542,818.86	60,888,234.19	9,133,235.13
预提利息	1,108,457.07	166,268.56	1,181,946.61	177,291.99
其他权益工具投资公允价值变动	2,196,092.71	329,413.91	24,232,528.66	3,634,879.30
限制性股票股利支付	4,494,500.00	674,175.00	0.00	0.00
可抵扣亏损	42,122,393.27	6,318,358.99	0.00	0.00
合计	233,162,573.06	34,981,751.36	216,880,793.27	32,532,119.00

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	297,935,414.54	44,690,312.18	159,122,451.14	23,868,367.67
低于 500 万元设备税前一次性扣除	61,782,104.13	9,267,315.62	0.00	0.00
合计	359,717,518.67	53,957,627.80	159,122,451.14	23,868,367.67

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,375,608.61	61,195,206.55
可抵扣亏损	122,005,228.37	71,472,079.66
合计	171,380,836.98	132,667,286.21

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年度	0.00	7,654.83	
2021 年度	10,071.17	10,071.17	
2022 年度	3,431,631.27	6,919,525.32	

2023 年度	25,020,165.45	29,224,348.76	
2024 年度	34,609,439.52	35,310,479.58	
2025 年度	58,933,920.96	0.00	
合计	122,005,228.37	71,472,079.66	/

其他说明：适用 不适用

## 18、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款及设备款	69,184,760.88	154,514.18	69,030,246.70	83,015,230.98	154,514.18	82,860,716.80
预付研发项目款	301,936,796.90	0.00	301,936,796.90	201,522,333.03	0.00	201,522,333.03
待开发票进项税	0.00	0.00	0.00	1,369,667.45	0.00	1,369,667.45
合计	371,121,557.78	154,514.18	370,967,043.60	285,907,231.46	154,514.18	285,752,717.28

其他说明：

本报告期其他非流动资产中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款为 7,183,551.38 元，其中 2,183,551.38 元是预付工程设备款，5,000,000.00 元是预付研发项目款；预付其他关联方余额合计 247,287,231.74 元，是预付研发项目款。

## 19、短期借款

### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	316,856,402.81	462,666,800.00
信用借款	310,651,961.44	92,000,000.00
票据贴现	203,050,000.00	0.00
合计	830,558,364.25	554,666,800.00

短期借款分类的说明：

A. 截止 2020 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

B. 天津药业集团有限公司为本公司及子公司短期借款 297,348,600.00 元提供保证担保。天津药业集团有限公司和本公司共同为子公司短期借款 19,507,802.81 元提供保证担保。

### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 20、应付票据

### (1). 应付票据列示

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	0.00	0.00
银行承兑汇票	121,118,306.95	80,550,000.00

合计	121,118,306.95	80,550,000.00
----	----------------	---------------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	471,053,622.90	424,432,005.07
合计	471,053,622.90	424,432,005.07

本账户期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项 11,168,305.88 元。应付其他关联方余额合计 19,885,516.09 元。

### (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
1	79,683,001.10	尚未结算
2	11,661,743.80	尚未结算
3	9,850,602.16	尚未结算
合计	101,195,347.06	/

其他说明

□适用 √不适用

## 22、预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收账款	25,131,685.28	37,817,067.61
合计	25,131,685.28	37,817,067.61

### (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

本账户期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项；预收其他关联方款项余额 760,360.41 元。

## 23、合同负债

### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收商品销售款	25,942,665.73	26,719,105.97
合计	25,942,665.73	26,719,105.97

### (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**24、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,052,517.55	370,772,117.78	380,149,086.62	17,675,548.71
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	23,117,827.93	23,117,827.93	0.00
三、辞退福利	0.00	876,391.93	876,391.93	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	27,052,517.55	394,766,337.64	404,143,306.48	17,675,548.71

**(2). 短期薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,996,137.00	288,558,231.02	296,056,368.02	5,498,000.00
二、职工福利费	12,177,548.71	20,104,016.45	20,104,016.45	12,177,548.71
三、社会保险费	0.00	24,715,419.80	24,715,419.80	0.00
其中：医疗保险费	0.00	22,324,579.97	22,324,579.97	0.00
工伤保险费	0.00	1,128,881.32	1,128,881.32	0.00
生育保险费	0.00	1,261,958.51	1,261,958.51	0.00
四、住房公积金	0.00	28,969,983.73	28,969,983.73	0.00
五、工会经费和职工教育经费	1,878,831.84	8,424,466.78	10,303,298.62	0.00
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	27,052,517.55	370,772,117.78	380,149,086.62	17,675,548.71

**(3). 设定提存计划列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	21,739,676.23	21,739,676.23	0.00
2、失业保险费	0.00	1,378,151.70	1,378,151.70	0.00
3、企业年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	23,117,827.93	23,117,827.93	0.00

其他说明：

适用 不适用**25、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	7,810,001.98	6,788,550.24
企业所得税	6,041,312.67	4,542,469.69

个人所得税	2,584,292.30	2,832,353.00
城市维护建设税	552,611.56	475,198.51
教育费附加	394,722.54	330,053.61
房产税	328,238.53	282,249.37
土地使用税	116,500.93	116,500.93
合计	17,827,680.51	15,367,375.35

其他说明：无

## 26、其他应付款

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,179,277.31	1,311,759.74
应付股利	277,809.40	333,521.00
其他应付款	291,520,910.06	213,079,299.01
合计	292,977,996.77	214,724,579.75

其他说明：□适用 √不适用

### 应付利息

#### (1). 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
分期付息到期还本的长期借款利息	440,789.63	481,143.06
短期借款应付利息	431,821.00	536,919.45
融资租赁应付利息	306,666.68	293,697.23
合计	1,179,277.31	1,311,759.74

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本公司不存在逾期应付利息。

### 应付股利

#### (1). 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
应付股利	277,809.40	333,521.00
合计	277,809.40	333,521.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

部分个人股东股利无法支付。

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保险费	161.20	16,025.90
押金	10,216,677.79	13,318,324.73
业绩补偿承诺保证金	14,002,509.91	0.00
单位往来	189,065,605.77	188,739,267.24
待付社保退费	132,208.48	148,083.40
运费	1,245,054.70	823,014.50
佣金	6,449,460.96	6,291,583.37
待付费用	4,262,047.64	2,807,472.24
限制性股票回购义务	20,559,000.00	0.00
行政处罚	44,022,561.20	0.00
其他	1,565,622.41	935,527.63
合计	291,520,910.06	213,079,299.01

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
天津药业集团有限公司	188,716,161.20	尚未结算
合计	188,716,161.20	-

其他说明：

√适用 □不适用

本账户期末余额中应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项为 203,037,575.48 元，应付其他关联方余额合计 10,000.00 元。

**27、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	0.00	385,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	0.00	44,930,089.00
合计	0.00	429,930,089.00

其他说明：截止 2020 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

**28、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,162,246.03	3,344,567.09
合计	3,162,246.03	3,344,567.09

短期应付债券的增减变动：□适用 √不适用

其他说明：□适用 √不适用

**29、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	402,362,849.07	0.00
合计	402,362,849.07	0.00

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：适用 不适用

A. 截止 2020 年 12 月 31 日本公司无已到期但尚未偿还的借款。

B. 天津药业集团有限公司为本公司 385,000,000.00 元提供保证担保。本公司为子公司天津金耀生物科技有限公司长期借款 17,362,849.07 元提供保证担保。

C. 长期借款利率为 3.6%-4.75%。

### 30、长期应付款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	50,000,000.00	15,000,000.00
合计	50,000,000.00	15,000,000.00

其他说明：适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	15,000,000.00	50,000,000.00
合计	15,000,000.00	50,000,000.00

其他说明：

长期应付款中的应付融资租赁款明细：

本公司于 2020 年 12 月 31 日以后需支付的最低融资租赁付款额如下：

最低租赁付款额	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	0.00	0.00
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	50,000,000.00	0.00
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	0.00	15,000,000.00
3 年以上	0.00	0.00
小计	50,000,000.00	15,000,000.00
减：未确认融资费用	0.00	0.00
合计	50,000,000.00	15,000,000.00

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

### 31、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	91,518,750.81	6,225,000.00	6,494,307.26	91,249,443.55	与资产相关
政府补助	0.00	1,782,721.00	1,331,193.20	451,527.80	与收益相关
合计	91,518,750.81	8,007,721.00	7,825,500.46	91,700,971.35	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
锅炉换热改造、锅炉富氧燃烧改造	229,090.60	0.00		65,454.60	0.00	163,636.00	与资产相关
精烘包二三车间节电改造	357,142.84	0.00		35,714.29	0.00	321,428.55	与资产相关
能源管理中心建设工程	428,571.44	0.00		42,857.14	0.00	385,714.30	与资产相关
地钠杀手铜补贴专项资金	714,285.72	0.00		71,428.57	0.00	642,857.15	与资产相关
固体制剂技术研发及国际化平台建设	381,248.24	0.00		381,248.24	0.00	0.00	与资产相关
符合 FDA 标准泼尼松片研制与开发	491,956.58	0.00		32,173.68	0.00	459,782.90	与资产相关
醋地片质量和疗效一致性评价研究	1,800,000.00	200,000.00		0.00	0.00	2,000,000.00	与资产相关
VOCs 治理项目	29,584,344.50	0.00		2,275,718.80	0.00	27,308,625.70	与资产相关
甲泼尼龙片一致性评价	785,083.13	0.00		59,667.48	0.00	725,415.65	与资产相关
仓储物流智能化提升改造	795,000.00	1,000,000.00		88,219.69	0.00	1,706,780.31	与资产相关
氨基酸原料药自动化车间改造	0.00	3,000,000.00		119,487.91	0.00	2,880,512.09	与资产相关
挥发性有机物废气在线监测设施建设项目	0.00	1,425,000.00		57,000.00	0.00	1,368,000.00	与资产相关
碳酸氯替泼诺滴眼液	12,693,000.00	0.00		0.00	0.00	12,693,000.00	与资产相关
输液车间	794,497.20	0.00		51,375.70	0.00	743,121.50	与资产相关
冻干 FDA 项目	784,303.28	0.00		69,448.36	0.00	714,854.92	与资产相关

输液生产车间	810,793.48	0.00		52,801.80	0.00	757,991.68	与资产相关
科技领军企业项目资金	1,000,000.00	0.00		116,504.85	0.00	883,495.15	与资产相关
高端甾体制剂技术研发项目资金	1,000,000.00	0.00		116,504.86	0.00	883,495.14	与资产相关
甲泼尼龙 FDA 认证产业化项目经费	2,038,917.18	0.00		180,541.41	0.00	1,858,375.77	与资产相关
戊酸二氟可龙及乳膏研发专项资金	800,000.00	0.00		0.00	0.00	800,000.00	与资产相关
FDA 软膏生产线改造产业化项目专项资金	500,000.00	0.00		0.00	0.00	500,000.00	与资产相关
外用制剂首仿药研究及产业化	4,800,000.00	0.00		0.00	0.00	4,800,000.00	与资产相关
重酒石酸去甲肾上腺素注射液质量和疗效一致性评价研究财政补贴资金	100,000.00	600,000.00		0.00	0.00	700,000.00	与资产相关
2#3#工业燃煤锅炉改造项目专项补贴款	4,194,178.40	0.00		241,971.84	0.00	3,952,206.56	与资产相关
地塞米松磷酸钠注射液产业化项目	7,212,416.67	0.00		1,633,000.00	0.00	5,579,416.67	与资产相关
输液车间项目	883,333.33	0.00		200,000.00	0.00	683,333.33	与资产相关
固定资产补助项目	894,900.00	0.00		149,150.00	0.00	745,750.00	与资产相关
工业经济平稳专项资金	420,000.00	0.00		70,000.00	0.00	350,000.00	与资产相关
土地奖励款	17,025,688.22	0.00		384,038.04	0.00	16,641,650.18	与资产相关
防疫贷款补贴	0.00	1,782,721.00		0.00	1,331,193.20	451,527.80	与收益相关
合计	91,518,750.81	8,007,721.00		6,494,307.26	1,331,193.20	91,700,971.35	

其他说明：适用 不适用

### 32、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（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	1,091,886,680.00				8,900,000.00	8,900,000.00	1,100,786,680.00

其他说明：其中限售股份变动情况详见第六节、一（二）内容。

### 33、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	467,143,908.40	11,659,000.00	150,193,404.94	328,609,503.46
其他资本公积	2,382,216.06	4,494,500.00	0.00	6,876,716.06
合计	469,526,124.46	16,153,500.00	150,193,404.94	335,486,219.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加：本期公司已实施的限制性股票激励计划授予人民币普通股 9,020,000.00 股，每股价格人民币 2.31 元，共计 20,836,200.00 元，其中计入股本人民币 9,020,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 11,816,200.00 元。本期公司回购限制性股票 120,000.00 股，回购价格为 2.31 元/股加上相应银行同期定期存款利息，少限售流通股人民币 120,000.00 元，减少资本公积（股本溢价）人民币 157,200.00 元；本期公司已实施的限制性股票激励计划的股权激励费用 4,494,500.00 元计入资本公积（其他资本公积）。

本期资本公积减少：本期公司以现金方式收购天津药业集团有限公司持有的天津金耀集团湖北天药业股份有限公司 51% 股权，形成同一控制下企业合并。合并时减少资本公积 50,531,026.39 元；由于同一控制下企业合并恢复被合并方合并前留存收益而减少资本公积 44,341,153.65 元；由于同一控制下企业合并编制比较报表时上年模拟增加导致本年减少资本公积 55,321,224.90 元。

### 34、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
库存股	0.00	20,836,200.00	277,200.00	20,559,000.00
合计	0.00	20,836,200.00	277,200.00	20,559,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020 年度，公司根据限制性股票激励计划，按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额，就回购义务确认负债，并确认库存股人民币 20,836,200.00 元。公司根据 2020 年回购议案，按照回购数量以及相应的回购价格计算确定的金额，减少库存股人民币 277,200.00 元。

### 35、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	110,336,388.30	160,849,399.35			24,127,409.90	136,721,989.45		247,058,377.75

其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	110,336,388.30	160,849,399.35			24,127,409.90	136,721,989.45		247,058,377.75
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-798,469.85	-1,859,445.79				-1,859,445.79		-2,657,915.64
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-798,469.85	-1,859,445.79				-1,859,445.79		-2,657,915.64
其他综合收益合计	109,537,918.45	158,989,953.56			24,127,409.90	134,862,543.66		244,400,462.11

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 36、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	53,547.20	8,009,991.58	7,931,717.27	131,821.51
合计	53,547.20	8,009,991.58	7,931,717.27	131,821.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

### 37、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	199,427,909.19	0.00	0.00	199,427,909.19
任意盈余公积	16,883,505.85	0.00	0.00	16,883,505.85
合计	216,311,415.04	0.00	0.00	216,311,415.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

### 38、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,093,148,636.06	1,016,563,752.44
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	31,508,956.61	30,863,329.78
调整后期初未分配利润	1,124,657,592.67	1,047,427,082.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,978,830.42	161,767,807.94
减：提取法定盈余公积	0.00	13,135,403.33
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	43,675,467.20	71,345,654.08
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
加：其他	0.00	-56,240.08
期末未分配利润	1,114,960,955.89	1,124,657,592.67

1、调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 31,508,956.61 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

2、股利分配说明：

本公司2020年3月24日召开第七届董事会第二十九次会议审议通过了2019年度利润分配预案的议案，根据本公司第七届董事会第二十九次会议，拟以2019年度利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.40元(含税)，派发现金红利总额为43,675,467.20元，剩余801,872,384.92元结转以后年度分配。

### 39、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	3,106,200,487.50	1,670,050,554.77	3,307,886,417.45	1,661,950,842.73
其他业务	10,647,335.46	12,859,942.01	18,741,329.62	20,014,535.37
合计	3,116,847,822.96	1,682,910,496.78	3,326,627,747.07	1,681,965,378.10

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
甾体激素类	1,449,061,317.78
氨基酸类	401,192,435.80
其他	1,255,946,733.92
其中：制剂	1,249,947,926.03
合计	3,106,200,487.50
按经营地区分类	
内销	2,252,802,714.11
出口	853,397,773.39
合计	3,106,200,487.50

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：无

## 40、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,819,867.15	14,119,977.34
教育费附加	8,223,092.01	9,920,846.52
房产税	8,632,502.24	10,863,209.09
土地使用税	1,323,982.78	1,521,724.28
车船使用税	22,366.36	24,340.94
印花税	2,233,875.46	3,019,905.01
环保税	232,399.42	849,937.92
合计	32,488,085.42	40,319,941.10

其他说明：无

## 41、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运费	7,131.14	32,242,701.08
会议展会费	4,936,739.04	25,696,405.49
差旅费	7,977,744.01	11,089,600.06
办公费	296,036.96	694,443.39
样品费	430,587.27	1,548,954.68
折旧费	6,703.95	5,972.97
职工薪酬	37,748,947.42	37,932,518.84
劳务费	106,244.70	20,897,532.19
宣传费	9,750,307.62	4,035,850.88
市场情报收集费	96,127,000.00	64,445,555.00
推广活动执行费用	406,396,351.68	423,927,552.38
市场管理费	256,117,856.05	183,687,754.53
服务费	8,088,480.97	16,272,567.28
销售佣金	11,187,060.08	10,132,563.14
其他	2,884,610.40	38,800,619.24
合计	842,061,801.29	871,410,591.15

其他说明：无

#### 42、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	95,622,240.26	117,484,159.83
折旧及摊销	28,734,748.19	20,016,551.12
物耗能源费	5,191,802.23	6,516,666.36
办公性费用	18,190,781.95	18,642,691.53
租赁费	4,531,387.25	493,873.97
限制性股票费用	4,494,500.00	0.00
安全费	8,009,991.58	7,371,889.89
物流仓储费	18,449,710.22	19,759,346.40
其他	28,700,950.54	32,051,604.76
合计	211,926,112.22	222,336,783.86

其他说明：无

#### 43、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,149,303.68	72,121,636.36
专利产权费	287,855.13	177,998.56
折旧及摊销	11,953,139.92	10,966,005.57
物耗能源费	16,846,279.54	18,389,110.32
服务费	16,235,915.51	16,186,690.46
办公性费用	299,329.59	221,105.85
检验费	12,053,413.39	12,208,773.63
维修费	6,239,136.88	6,491,248.26
其他	4,000,100.45	7,414,006.11
合计	138,064,474.09	144,176,575.12

其他说明：无

**44、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	40,191,293.51	41,806,851.35
减：利息收入	-2,290,978.98	-2,453,046.61
汇兑损益	3,290,443.33	-4,608,885.93
手续费	3,167,231.11	2,855,540.50
合计	44,357,988.97	37,600,459.31

其他说明：无

**45、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
政府补助	13,593,644.94	8,775,690.65
代扣个人所得税手续费	125,757.13	34,120.64
合计	13,719,402.07	8,809,811.29

其他说明：

政府补助详见下表

项目	本年发生额	上年发生额
与资产相关的政府补助确认的其他收益：		
锅炉换热改造、锅炉富氧燃烧改造	65,454.60	65,454.60
能源管理中心建设工程	42,857.14	42,857.14
精烘包二三车间节能改造	35,714.29	35,714.29
地钠杀手铜补贴专项资金	71,428.57	71,428.57
输液生产车间改造专项资金	104,177.50	104,177.50
固体制剂技术研发及国际化平台建设	381,248.24	571,187.25
冻干 FDA 项目	69,448.36	69,448.36
符合 FDA 标准泼尼松片研制与开发	32,173.68	8,043.42
VOCs 治理项目	2,275,718.80	1,227,655.50
甲泼尼龙片一致性评价	59,667.48	14,916.87
仓储物流智能化提升改造	88,219.69	0.00
甲泼尼龙 FDA 认证产业化项目经费	180,541.41	180,541.41
2#3#工业燃煤锅炉改造项目专项补贴款	241,971.84	205,821.60
地塞米松磷酸钠注射液产业化项目	1,633,000.00	1,633,000.00
输液车间项目	200,000.00	200,000.00
固定资产补助项目	149,150.00	149,150.00
工业经济平稳专项资金	70,000.00	70,000.00
土地奖励款	384,038.04	384,038.07
科技领军企业项目资金	116,504.85	0.00
高端甾体制剂技术研发项目资金	116,504.86	0.00
氨基酸原料药自动化车间改造	119,487.91	0.00
挥发性有机物废气在线监测设施建设项目	57,000.00	0.00
合计：	6,494,307.26	5,033,434.58

与收益相关的政府补助确认的其他收益：		
出口信用保险补贴	346,915.00	488,884.00
天津市科学技术委员会企业研发投入后补贴	1,578,200.00	403,617.00
天津市应急管理局安全生产责任险	249,979.00	360,831.00
通过融资租赁加快装备改造升级补贴	0.00	500,800.00
甬体激素发酵过程智能控制及应用示范课题补贴	151,000.00	0.00
市人力社保局市财政局关于进一步加强失业保险员企稳岗工作的奖励款	1,290,713.68	83,734.07
襄阳市劳动就业管理局补贴	433,000.00	0.00
国家级高新技术企业新迁入奖励	500,000.00	0.00
规模以上工业企业研发费用增量奖励	502,530.00	0.00
天津市级企业技术中心认定奖励	400,000.00	0.00
清洁生产审核财政补贴	34,000.00	0.00
国际国内认证奖励	1,600,000.00	0.00
一次性吸纳就业补贴	13,000.00	0.00
校企联合科研基金	0.00	1,904,390.00
合计：	7,099,337.68	3,742,256.07
合 计	13,593,644.94	8,775,690.65

#### 46、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	-1,221,356.73	-4,772,871.77
合计	-1,221,356.73	-4,772,871.77

其他说明：无

#### 47、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	4,043.78	27,836.40
其他应收款坏账损失	164,495.87	245,583.87
预付款项坏账损失	0.00	45,485.82
合计	168,539.65	318,906.09

其他说明：无

#### 48、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-45,103,327.20	-52,500,632.12
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	-45,103,327.20	-52,500,632.12

其他说明：无

#### 49、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得：		
处置固定资产利得	24,632.20	45,196.56
小计	24,632.20	45,196.56
非流动资产处置损失：		
处置固定资产损失	-205,663.31	0.00
小计	-205,663.31	0.00
合计	-181,031.11	45,196.56

其他说明：无

#### 50、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	24,162,720.33	10,406,845.99	24,162,720.33
无法支付的款项	304,276.51	135,139.74	304,276.51
其他	280,859.91	43,218.40	280,859.91
合计	24,747,856.75	10,585,204.13	24,747,856.75

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
商委扶持资金补贴	5,000.00	350,000.00	与收益相关
天津经济技术开发区构建和协调企业劳动关系财政资金奖励	0.00	105,000.00	与收益相关
市人社局市财政局关于进一步加强失业保险员企稳岗工作的奖励款	0.00	724,972.91	与收益相关
天津市专利资助	20,200.00	0.00	与收益相关
长期劳动合同补贴	0.00	10,495.68	与收益相关
经开区安全生产监督管理局安全文化补贴	0.00	100,000.00	与收益相关
天津市河东区劳动和社会保障局失业	0.00	1,250.00	与收益相关

保险管理科动态监测调查费补贴			
2018 年天津市重点新产品补贴资金	0.00	200,000.00	与收益相关
拆迁补偿	0.00	8,865,127.40	与收益相关
高新技术企业奖励金	0.00	50,000.00	与收益相关
就业见习基地补贴	47,247.50	0.00	与收益相关
线上培训补贴	228,600.00	0.00	与收益相关
天津市应急管理局标准化奖励	40,000.00	0.00	与收益相关
国际自主品牌建设项目	6,290.46	0.00	与收益相关
ISO14001 环境管理体系认证企业奖励	30,000.00	0.00	与收益相关
2019 年度纳税突出奖励	150,000.00	0.00	与收益相关
新加坡政府补贴	179,082.37	0.00	与收益相关
老厂区拆迁增值收益补贴	23,456,300.00	0.00	与收益相关
合计	24,162,720.33	10,406,845.99	

其他说明：适用 不适用

## 51、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	30,574.59	135,575.09	30,574.59
其中：固定资产处置损失	30,574.59	135,575.09	30,574.59
对外捐赠	210,000.00	0.00	210,000.00
违约金、赔偿金及罚款支出	44,530,107.13	1,148,008.36	44,530,107.13
其他	18,173.71	44,069.29	18,173.71
合计	44,788,855.43	1,327,652.74	44,788,855.43

其他说明：本期天津市市场监督管理委员会对本公司醋酸氟轻松原料药涉嫌垄断交易事项进行调查，并于资产负债表日后收到天津市市场监督管理委员会行政处罚听证告知书【津市监垄处告[2021]1号】，给予本公司人民币 35,124,711.20 元罚款以及没收违法所得人民币 8,897,850.00 元的行政处罚。共计 44,022,561.20 元，计入营业外支出。

## 52、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	21,348,599.64	46,654,059.01
递延所得税费用	3,512,217.87	-2,950,991.54
调整以前年度所得税影响	6,944,114.48	32,599,811.44
合计	31,804,931.99	76,302,878.91

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	112,380,092.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,857,013.84
子公司适用不同税率的影响	-5,865,473.30
调整以前期间所得税的影响	6,944,114.48

非应税收入的影响	-985,453.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,678,829.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-317,143.85
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	12,862,668.35
其他	-7,369,623.75
所得税费用	31,804,931.99

其他说明：适用 不适用

### 53、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、35 内容。

### 54、现金流量表项目

#### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	37,728,484.89	56,489,434.64
利息收入	2,246,071.71	2,448,206.47
往来款	23,286,974.57	28,561,191.35
其他	2,718,803.20	3,905,382.59
合计	65,980,334.37	91,404,215.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

#### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金融手续费	3,092,256.62	2,919,885.67
差旅费	7,851,625.63	12,867,372.43
办公费	10,850,946.98	10,674,150.93
修理费	3,900,711.11	11,411,669.86
董事会费	1,719,536.38	1,532,477.92
咨询费	5,150,169.87	6,116,865.44
技术开发费	14,521,699.23	13,160,769.04
业务招待费	660,612.70	910,569.16
租赁费	1,894,788.30	2,407,177.61
服务费	21,545,894.77	20,123,344.71
运费	942,871.81	28,368,754.20
推广宣传费	942,010.44	4,326,652.00
销售佣金	9,468,118.57	9,554,292.90
排污费	1,863,557.23	1,291,733.29
会议费	3,606,134.19	21,635,568.17
往来款	10,593,355.42	6,629,634.41
保证金	58,793,361.62	12,553,811.36
其他	26,203,437.21	22,294,698.06
合计	183,601,088.08	188,779,427.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
业绩补偿承诺保证金	14,002,509.91	0.00
合计	14,002,509.91	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

**(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	0.00	24,251,185.46
收到融资租赁款	21,000,000.00	15,000,000.00
贴现筹资性银行承兑汇票收到的现金	233,050,000.00	28,000,000.00
合计	254,050,000.00	67,251,185.46

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**(5). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还往来款	0.00	124,007,445.64
限制性股票回购款	999.08	0.00
贴现筹资性银行承兑汇票支付的贴现利息	5,620,767.61	814,255.56
支付融资租赁款	30,930,089.00	15,000,000.00
筹资性银行承兑汇票到期支付的现金	58,000,000.00	0.00
合计	94,551,855.69	139,821,701.20

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

**55、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	80,575,160.20	213,673,100.96
加：资产减值准备	45,103,327.20	52,500,632.12
信用减值损失	-168,539.65	-318,906.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	176,639,818.17	156,381,242.46
使用权资产摊销		
无形资产摊销	7,109,980.71	5,723,752.63
长期待摊费用摊销	508,097.04	508,097.04
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）	181,031.11	-45,196.56
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	30,574.59	135,575.09
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“-”号填列）	43,481,736.84	37,197,965.42
投资损失（收益以“-”号填列）	1,221,356.73	4,772,871.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,755,097.75	-2,950,991.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	9,267,315.62	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	216,038,725.33	277,544,608.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-257,556,084.68	-119,875,519.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,207,540.88	-305,561,710.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	346,884,942.34	319,685,521.84
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	173,442,847.60	238,758,853.33
减：现金的期初余额	238,758,853.33	350,916,580.00
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-65,316,005.73	-112,157,726.67

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
取得子公司支付的现金净额	140,025,099.06

其他说明：无

**(3). 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	173,442,847.60	238,758,853.33
其中：库存现金	86,191.55	91,142.25
可随时用于支付的银行存款	173,356,656.05	238,667,711.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	173,442,847.60	238,758,853.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**56. 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	69,502,121.03	保证金
货币资金	1,425,000.00	不可随意支取的补贴收入
应收账款	188,248,078.00	应收账款保理
合计	259,175,199.03	/

其他说明：无

## 57、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	2,497,409.34	6.5249	16,295,346.20
欧元	1,739.50	8.025	13,959.49
港币	12,035.78	0.84164	10,129.79
新加坡元	101,788.84	4.9314	501,961.49
印度卢比	26,100.00	0.08927	2,329.95
泰铢	5,720.00	0.2176	1,244.67
应收账款	-	-	
其中：美元	21,749,548.45	6.5249	141,913,628.68
其他应收款	-	-	
其中：美元	9,282.67	6.5249	60,568.49
短期借款	-	-	
其中：美元	19,388,552.20	6.5249	126,508,364.25
应付利息	-	-	
其中：美元	8,204.05	6.5249	53,530.61
其他应付款	-	-	
其中：美元	883,666.09	6.5249	5,765,832.87
港币	468,468.00	0.84164	394,281.41
新加坡元	120,991.06	4.9314	596,655.31

其他说明：无

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

√适用 □不适用

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

## 58、政府补助

### (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助			

锅炉换热改造、锅炉富氧燃烧改造	65,454.60	其他收益	65,454.60
精烘包二三车间节能改造	35,714.29	其他收益	35,714.29
能源管理中心建设工程	42,857.14	其他收益	42,857.14
地钠杀手铜补贴专项资金	71,428.57	其他收益	71,428.57
输液生产车间改造专项资金	104,177.50	其他收益	104,177.50
固体制剂技术研发及国际化平台建设	381,248.24	其他收益	381,248.24
符合 FDA 标准泼尼松片研制与开发	32,173.68	其他收益	32,173.68
冻干 FDA 项目	69,448.36	其他收益	69,448.36
科技领军企业项目资金	116,504.85	其他收益	116,504.85
高端甾体制剂技术研发项目资金	116,504.86	其他收益	116,504.86
甲泼尼龙 FDA 认证产业化项目经费	180,541.41	其他收益	180,541.41
2#3#工业燃煤锅炉改造项目专项补贴款	241,971.84	其他收益	241,971.84
VOCs 治理项目	2,275,718.80	其他收益	2,275,718.80
甲泼尼龙片一致性评价	59,667.48	其他收益	59,667.48
仓储物流智能化提升改造	88,219.69	其他收益	88,219.69
氨基酸原料药自动化车间改造	119,487.91	其他收益	119,487.91
挥发性有机物废气在线监测设施建设项目	57,000.00	其他收益	57,000.00
地塞米松磷酸钠注射液产业化项目	1,633,000.00	其他收益	1,633,000.00
输液车间项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
固定资产补助项目	149,150.00	其他收益	149,150.00
工业经济平稳专项资金	70,000.00	其他收益	70,000.00
土地奖励款	384,038.04	其他收益	384,038.04
与收益相关的政府补助			
天津市科学技术委员会企业研发投入后补贴	1,578,200.00	其他收益	1,578,200.00
出口信用保险补贴	346,915.00	其他收益	346,915.00
国际国内认证奖励	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
天津市级企业技术中心认定奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00
天津市应急管理局安全生产责任险	249,979.00	其他收益	249,979.00
规模以上工业企业研发费用增量奖励	502,530.00	其他收益	502,530.00
清洁生产审核财政补贴	34,000.00	其他收益	34,000.00
一次性吸纳就业补贴	13,000.00	其他收益	13,000.00
甾体激素发酵过程智能控制及应用示范课题补贴	151,000.00	其他收益	151,000.00
国家级高新技术企业新迁入奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
襄阳市劳动就业管理局补贴	433,000.00	其他收益	433,000.00
市人力社保局市财政局关于进一步加强失业保险员企稳岗工作的奖励款	1,290,713.68	其他收益	1,290,713.68
计入营业外收入的政府补助	24,162,720.33	营业外收入	24,162,720.33
防疫贷款贴息	1,331,193.20	财务费用	1,331,193.20
合计	39,087,558.47	/	39,087,558.47

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

## 59、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

## (1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	51%	同受控股股东控制	2020年6月19日	持股证明书签发日期	224,812,381.71	12,620,777.82	426,310,150.86	28,515,467.49

其他说明：无

## (2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司
—现金	140,025,099.06
—非现金资产的账面价值	
—发行或承担的债务的账面价值	
—发行的权益性证券的面值	
—或有对价	10,168,305.88

或有对价及其变动的说明：

《股份转让合同》约定，根据《资产评估报告》中特别说明事项，评估中未考虑政府尚未拨付的土地增值净收益补贴对未来现金流量的影响。因此，股份转让完成后，如目标公司实际取得了上述土地增值净收益补贴，则公司须在上述补贴取得后 30 日内，向出让方额外支付转让价款，额外转让价款计算方式如下：补充支付的额外转让价款=目标公司当期取得土地增值净收益补贴（税后）/目标公司总股份数【108,472,990】\*本次转让股份数【55,321,224】。该补贴已于 2020 年收到，公司已增加合并成本，款项尚未支付。

其他说明：无

## (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	454,544,818.28	435,890,555.80
货币资金	4,962,972.98	6,308,282.04
应收款项	62,247,863.00	42,116,313.17
存货	87,289,461.96	77,283,544.05
固定资产	250,023,015.20	260,118,604.33
无形资产	33,626,327.65	34,019,189.95
开发支出	2,754,961.40	2,376,275.77
递延所得税资产	315,472.94	318,082.34
其他非流动资产	13,324,743.15	13,350,264.15

负债:	259,128,389.76	253,094,905.10
借款	106,000,000.00	110,000,000.00
应付款项	127,910,145.56	116,658,566.88
递延收益	25,218,244.20	26,436,338.22
净资产	195,416,428.52	182,795,650.70
减: 少数股东权益	95,754,049.97	89,569,868.84
取得的净资产	99,662,378.55	93,225,781.86

企业合并中承担的被合并方的或有负债: 无

其他说明: 无

### 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

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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

#### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天津市天发药业进出口有限公司	10.00	81,304.86	0.00	20,797,305.07
天津市三隆化工有限公司	0.31	-97.67	0.00	452,407.82
天津金耀药业有限公司	38.00	24,787,479.44	11,287,160.97	456,864,188.38
天津金耀生物科技有限公司	23.89	433,423.36	0.00	201,893,400.06
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	49.00	21,294,219.79	9,800,000.00	101,064,088.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：适用 不适用

其他说明：适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天发进出口	406,734,066.88	191,799.79	406,925,866.67	200,302,815.89	0.00	200,302,815.89	317,339,423.65	178,505.50	317,517,929.15	111,707,926.95	0.00	111,707,926.95
三隆化工	141,390,354.48	5,149,566.54	146,539,921.02	601,915.47	0.00	601,915.47	284,411,690.42	4,618,638.00	289,030,328.42	143,060,817.12	0.00	143,060,817.12
金耀药业	417,997,234.96	1,094,292,710.74	1,512,289,945.70	275,362,240.52	34,653,583.13	310,015,823.65	493,132,571.07	955,056,740.74	1,448,189,311.81	256,120,832.48	25,321,511.14	281,442,343.62
金耀生物	12,604,863.32	1,075,395,290.21	1,088,000,153.53	221,589,243.01	21,315,055.63	242,904,298.64	21,798,345.18	1,073,750,600.46	1,095,548,945.64	248,073,158.32	4,194,178.40	252,267,336.72
湖北天药	160,682,398.68	295,772,818.80	456,455,217.48	176,072,002.98	74,129,972.40	250,201,975.38	125,708,139.26	310,182,416.54	435,890,555.80	211,658,566.88	41,436,338.22	253,094,905.10
子公司名称	本期发生额				上期发生额							
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量				
天发进出口	849,999,188.72	813,048.58	813,048.58	-24,696,290.36	802,837,866.56	803,062.09	803,062.09	21,141,008.43				
三隆化工	37,033,356.13	-31,505.75	-31,505.75	1,911,252.60	145,451,347.97	68,686.25	68,686.25	277,975.71				
金耀药业	1,128,331,009.58	65,230,209.05	65,230,209.05	49,509,609.95	1,386,065,568.14	99,010,183.96	99,010,183.96	19,865,077.15				
金耀生物	134,206,080.63	1,814,245.97	1,814,245.97	27,789,643.51	139,306,724.06	955,734.18	955,734.18	56,312,908.18				
湖北天药	530,603,624.38	43,457,591.40	43,457,591.40	39,735,202.21	426,310,150.86	28,515,467.49	28,515,467.49	40,508,693.07				

其他说明：无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津药业研究院股份有限公司	天津	天津	技术开发咨询转让等	24.39	0.00	权益法
江西百思康瑞药业有限公司	江西	江西	医药原料及中间体生产及销售等	30.00	0.00	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	天津药业研究院股份有限公司	江西百思康瑞药业有限公司	天津药业研究院股份有限公司	江西百思康瑞药业有限公司
流动资产	228,230,203.38	83,972,437.89	220,122,856.06	64,873,910.54
非流动资产	47,000,457.34	16,123,496.67	48,763,932.73	18,028,036.89
资产合计	275,230,660.72	100,095,934.56	268,886,788.79	82,901,947.43
流动负债	192,600,594.91	68,796,194.98	192,774,946.03	54,963,048.04
非流动负债	20,511,000.00	0.00	14,820,000.00	0.00
负债合计	213,111,594.91	68,796,194.98	207,594,946.03	54,963,048.04
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	62,119,065.81	31,299,739.58	61,291,842.76	27,938,899.39
按持股比例计算的净资产份额	15,150,840.15	9,389,921.87	14,949,080.45	8,381,669.82
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账	7,985,528.26	10,214,443.78	9,782,398.44	9,307,961.57

面价值				
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值				
营业收入	67,413,281.18	119,220,340.71	50,859,861.42	84,033,399.29
净利润	827,223.05	3,360,840.19	-8,007,969.03	91,168.51
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	827,223.05	3,360,840.19	-8,007,969.03	91,168.51
本年度收到的来自联营企 业的股利				

其他说明无

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

适用 不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收款项融资、其他应收款、其他权益工具投资、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款等。各项金融工具的情况详见相关合并财务报表项目注释。

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

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

**(一) 信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对债

务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。对于信用记录不良的债务人，公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，公司于资产负债表日审核应收款可回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

### （二）流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

### （三）市场风险

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

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

因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司借款一般采用基准贷款利率或在此基础上浮动一定比例，受利率风险影响较小。

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资	0.00	0.00	376,893,089.71	376,893,089.71
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资	0.00	0.00	93,675,298.82	93,675,298.82
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>470,568,388.53</b>	<b>470,568,388.53</b>
(七) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、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

(1) 本公司持有的在市场上无可用的观察输入值及估值技术的其他权益工具投资，以第三层级估值作为公允价值的计量依据。根据评估值=资产负债表日被投资单位净资产\*被投资单位所在行业 PB（市净率）\*折扣率\*持股比例确定的其他权益工具投资金额为 376,893,089.71 元。

(2) 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

**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(%)
天津药业集团有限公司	天津市河东区八纬路109号	原料药、制剂药的生产及销售	67,497.00	50.38	50.38

本企业的母公司情况的说明无

本企业最终控制方是天津市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：天津市医药集团有限公司和天津金耀集团有限公司是公司的间接控股股东。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

内容详见第四节 二、报告期内主要经营情况（七）主要控股参股公司分析。

## 3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

内容详见附注 九、在其他主体中的权益 3 在合营企业或联营企业中的权益。

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

√适用 □不适用

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

其他说明□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津市医药集团有限公司	最终控制人
天津金耀集团有限公司	母公司控股股东
天津金耀集团天药销售有限公司	受同一股东控制
天津金耀氨基酸有限公司	受同一股东控制
天津万宁保健品有限公司	受同一股东控制
天津金耀物流有限公司	受同一股东控制
天津医药集团太平医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津市医药集团技术发展有限公司	受同一股东控制
北京华众恩康医药技术有限公司	受同一股东控制

天津信诺制药有限公司	受同一最终控制人控制
天津医药集团财务有限公司	受同一最终控制人控制
天津中新药业集团股份有限公司河东分公司	受同一最终控制人控制
天津金耀集团河北永光制药有限公司	受同一最终控制人控制
天津太平龙隆医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津太平祥云医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津中新药业集团国卫医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津宜药印务有限公司	受同一最终控制人控制
天津市医药设计院有限公司	受同一最终控制人控制
天津市医药集团销售有限公司	受同一最终控制人控制
天津市药材集团太海医药有限公司	受同一最终控制人控制
天津市药材集团泰宁医药有限公司	受同一最终控制人控制
保定北瑞笛体生物有限公司	本公司的参股公司
津药瑞达(许昌)生物科技有限公司	受同一最终控制人控制
天津金耀信达制药有限公司	受同一最终控制人控制
天津力生制药股份有限公司	受同一最终控制人控制
尚进-金耀医药有限公司	受同一股东控制
天津金耀医疗科技有限公司	受同一最终控制人控制
天津医药集团人力资源服务有限公司	受同一最终控制人控制
天津太平百时康医疗器械有限公司	受同一最终控制人控制
天津药物研究院有限公司	受同一最终控制人控制

其他说明无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江西百思康瑞药业有限公司	原料、加工费	86,157,957.76	60,900,486.73
天津金耀集团天药销售有限公司	原料	0.00	13,460,749.26
天津市医药集团销售有限公司	原料	188,300,707.93	203,700,784.96
天津药业集团有限公司	原料	0.00	3,502.68
天津药业研究院股份有限公司	原料	3,126,431.51	3,112,357.25
天津医药集团太平医药有限公司	原料	0.00	1,379,310.34
天津宜药印务有限公司	原料、包材	3,657,862.03	4,117,235.52
保定北瑞笛体生物有限公司	原料	0.00	2,485,221.25
津药瑞达(许昌)生物科技有限公司	原料	6,745,752.26	2,973,451.20
天津金耀集团河北永光制药有限公司	原料	0.00	903,440.71
天津太平百时康医疗器械有限公司	消毒用品	23,716.81	0.00
天津力生制药股份有限公司	制剂	23,893.81	0.00
天津金耀医疗科技有限公司	包材	82,035.40	0.00
合计	/	288,118,357.51	293,036,539.90

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
江西百思康瑞药业有限公司	原料药	20,234,230.08	0.00

天津金耀集团天药销售有限公司	原料药、片剂、制剂	0.00	-560,981.09
天津力生制药股份有限公司	原料药	2,620,495.56	3,053,269.54
天津太平祥云医药有限公司	制剂	189,716.81	270,693.81
天津药业研究院股份有限公司	原料药、燃动力	6,061,021.96	6,522,336.17
天津医药集团太平医药有限公司	原料药、制剂	25,354,142.80	32,310,355.61
天津中新药业集团股份有限公司河东分公司	制剂	0.00	-40,430.77
天津中新药业集团国卫医药有限公司	制剂	1,117,466.90	1,314,366.85
天津太平龙隆医药有限公司	制剂	0.00	77,618.98
天津市药材集团泰宁医药有限公司	制剂	159,596.84	526,936.36
天津市药材集团太海医药有限公司	制剂	2,241.76	55,022.27
天津金耀集团河北永光制药有限公司	原料药	0.00	771,141.67
北京华众恩康医药技术有限公司	原料药	0.00	29,286.74
尚进-金耀医药有限公司	制剂	17,436,592.39	0.00
天津药物研究院有限公司	制剂	55,752.21	0.00
天津信诺制药有限公司	原料药	48,672.57	0.00
天津市医药集团销售有限公司	原料药	44,891,299.72	0.00
合计	/	118,171,229.60	44,329,616.14

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

内容详见第五节 十五、重大合同及其履行情况（一）托管、承包、租赁事项 1. 托管情况。

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方: 适用 不适用

本公司作为承租方: 适用 不适用

关联租赁情况说明: 适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津金耀生物科技有限公司	35,000,000.00	2020-07-07	2025-01-06	否
		2020-07-07	2025-07-06	否
		2020-07-07	2025-07-06	否
		2020-07-07	2026-01-06	否
		2020-07-07	2026-01-06	否

		2020-07-07	2026-07-06	否
		2020-07-07	2026-07-06	否
		2020-07-07	2026-07-06	否
		2020-07-07	2026-07-06	否
		2020-07-07	2026-07-06	否
天津市天发药业进出口有限公司	135,000,000.00	2021-01-25	2023-01-25	否
		2021-01-25	2023-01-25	否
		2021-01-18	2023-01-25	否
		2021-01-25	2023-01-25	否
		2021-01-25	2023-01-25	否
天津市天发药业进出口有限公司	135,000,000.00	2021-02-18	2023-03-02	否
		2021-03-02	2023-03-02	否
		2021-02-09	2023-03-02	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津药业集团有限公司	46,000,000.00	2020-03-10	2024-03-09	否
天津药业集团有限公司	100,000,000.00	2019-06-28	2023-07-02	否
		2019-06-28	2023-07-28	否
		2019-06-28	2023-08-11	否
		2019-06-28	2023-08-21	否
		2019-06-28	2023-09-11	否
		2019-06-28	2023-10-09	否
		2019-06-28	2023-11-10	否
天津药业集团有限公司	120,000,000.00	2019-12-04	2024-09-22	否
		2019-12-04	2024-10-18	否
		2019-12-04	2023-11-24	否
		2019-12-04	2024-04-27	否
		2019-12-04	2024-05-07	否
		2019-12-04	2024-05-28	否
天津药业集团有限公司	30,000,000.00	2017-04-18	2022-03-16	否
		2017-04-18	2022-03-16	否
天津药业集团有限公司	20,000,000.00	2017-09-13	2022-04-17	否
天津药业集团有限公司	50,000,000.00	2019-04-30	2024-04-29	否
		2019-04-30	2024-04-29	否
		2019-04-30	2024-04-29	否
		2019-04-30	2024-04-29	否
天津药业集团有限公司	200,000,000.00	2019-09-09	2022-09-10	否
天津药业集团有限公司	200,000,000.00	2020-05-07	2022-05-07	否
天津药业集团有限公司	600,000,000.00	2020-09-25	2022-09-25	否
		2021-03-19	2023-03-19	否
		2022-06-14	2024-06-14	否
		2022-08-17	2024-08-17	否
		2022-09-08	2024-09-08	否
天津药业集团有限公司	200,000,000.00	2020-05-27	2022-05-27	否
天津药业集团有限公司	100,000,000.00	2020-08-14	2022-08-14	否
天津药业集团有限公司	85,000,000.00	2020-09-09	2022-09-09	否

天津药业集团有限公司	230,000,000.00	2020-06-05	2022-06-05	否
天津药业集团有限公司	50,000,000.00	2020-02-28	2022-02-28	否
天津药业集团有限公司	48,833,400.00	2020-04-29	2022-04-29	否
天津药业集团有限公司	200,000,000.00	2020-09-30	2024-10-08	否
天津药业集团有限公司	15,000,000.00	2021-01-25	2023-01-25	否
		2021-01-25	2023-01-25	否
		2021-01-18	2023-01-25	否
		2021-01-25	2023-01-25	否
		2021-01-25	2023-01-25	否
天津药业集团有限公司	15,000,000.00	2021-02-18	2023-03-02	否
		2021-03-02	2023-03-02	否
		2021-02-09	2023-03-02	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	587.70	713.40

(8). 其他关联交易

适用 不适用

<1>收取动力费

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	1,323,043.57	1,559,966.50
天津金耀物流有限公司	1,641,180.04	1,788,791.51
天津万宁保健品有限公司	0.00	57,655.75
天津信诺制药有限公司	305,544.79	262,216.22
天津金耀信达制药有限公司	566,903.88	106,632.15
天津药业研究院股份有限公司	546,818.00	665,390.00

<2>收取综合服务费

企业名称	本期数	上期数
天津金耀物流有限公司	2,037,451.55	1,979,174.63
天津万宁保健品有限公司	0.00	85,848.21
天津信诺制药有限公司	764,369.79	694,781.74
天津药业集团有限公司	1,499,931.49	1,478,918.14
天津金耀信达制药有限公司	101,362.99	14,521.65

<3>收取服务费

企业名称	本期数	上期数
天津药业研究院股份有限公司	7,547.17	0.00

## &lt;4&gt;收取检验收入

企业名称	本期数	上期数
天津金耀信达制药有限公司	5,362.83	0.00

## &lt;5&gt;出售原料、包材取得的收入

企业名称	本期数	上期数
天津药业研究院股份有限公司	193,963.45	421,806.65
江西百思康瑞药业有限公司	63,302.43	462,309.73

## &lt;6&gt;收取股权托管费

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	0.00	962,264.15

## &lt;7&gt;支付动力费

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	754,134.89	846,080.03

## &lt;8&gt;支付服务费

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	5,447,463.76	2,093,371.64
天津金耀物流有限公司	18,455,358.26	19,767,244.58
天津市医药集团有限公司	40,000.00	18,867.92
天津医药集团人力资源服务有限公司	74,257.43	0.00

## &lt;9&gt;支付研发项目款

企业名称	本期数	上期数
天津药业研究院股份有限公司	61,250,000.00	48,200,000.00
天津市医药集团技术发展有限公司	5,100,000.00	6,900,000.00
北京华众恩康医药技术有限公司	16,050,000.00	7,250,000.00
天津金耀集团河北永光制药有限公司	930,000.00	1,950,000.00
天津药业集团有限公司	0.00	2,000,000.00
天津金耀医疗科技有限公司	234,000.00	0.00

## &lt;10&gt;支付购买设备款项

企业名称	本期数	上期数
天津药业集团有限公司	0.00	120,178.45

## &lt;11&gt;支付专利、商标使用许可费

企业名称	本期数	上期数
天津金耀集团有限公司	263,207.49	66,981.12
天津药业集团有限公司	242,452.82	114,150.94

## &lt;12&gt;.接受关联方金融服务况

## A. 在关联方财务公司存款:

关联方名称	服务项目	期末余额	期初余额
天津医药集团财务有限公司	存款服务	130,670,163.92	161,361,410.87

## B. 在关联方财务公司借款:

关联方名称	借款金额	起始日	到期日	说明
天津医药集团财务有限公司	6,000,000.00	2019-7-3	2020-7-2	短期借款
天津医药集团财务有限公司	6,000,000.00	2019-7-29	2020-7-28	短期借款

天津医药集团财务有限公司	6,000,000.00	2019-8-12	2020-8-11	短期借款
天津医药集团财务有限公司	6,000,000.00	2019-8-22	2020-8-21	短期借款
天津医药集团财务有限公司	6,000,000.00	2019-9-12	2020-9-11	短期借款
天津医药集团财务有限公司	6,000,000.00	2019-10-10	2020-10-9	短期借款
天津医药集团财务有限公司	4,000,000.00	2019-11-11	2020-11-10	短期借款
天津医药集团财务有限公司	6,000,000.00	2020-9-23	2021-9-22	短期借款
天津医药集团财务有限公司	4,000,000.00	2020-10-19	2021-10-18	短期借款
天津医药集团财务有限公司	80,000,000.00	2020-6-4	2020-6-28	短期借款
天津医药集团财务有限公司	100,000,000.00	2020-9-8	2020-9-22	短期借款
天津医药集团财务有限公司	150,000,000.00	2020-9-23	2020-9-30	短期借款
天津医药集团财务有限公司	1,500,000.00	2020-7-22	2022-1-6	长期借款
天津医药集团财务有限公司	1,319,178.00	2020-7-22	2022-7-6	长期借款
天津医药集团财务有限公司	180,822.00	2020-7-29	2022-7-6	长期借款
天津医药集团财务有限公司	58,687.00	2020-7-29	2023-1-6	长期借款
天津医药集团财务有限公司	1,441,313.00	2020-8-27	2023-1-6	长期借款
天津医药集团财务有限公司	1,347,257.00	2020-8-27	2023-7-6	长期借款
天津医药集团财务有限公司	823,216.00	2020-9-29	2023-7-6	长期借款
天津医药集团财务有限公司	2,826,901.50	2020-10-28	2023-07-06	长期借款
天津医药集团财务有限公司	1,203,900.00	2020-11-27	2023-07-06	长期借款
天津医药集团财务有限公司	6,661,574.57	2020-12-30	2023-7-6	长期借款
天津医药集团财务有限公司	100,000,000.00	2020-11-9	2020-12-2	短期借款
天津医药集团财务有限公司	100,000,000.00	2020-12-16	2020-12-24	短期借款

C. 2020 年公司接受天津医药集团财务有限公司金融服务：获得存款利息收入 1,325,017.05 元，支付贷款利息 1,903,518.67 元，开具银行承兑汇票 29,550,000.00 元。

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津金耀集团河北永光制药有限公司	0.00	0.00	500,000.00	0.00
应收账款	天津医药集团太平医药有限公司	718,380.20	0.00	2,020,101.81	0.00
应收账款	天津中新药业集团国卫医药有限公司	269,960.00	0.00	142,496.00	0.00
应收账款	天津药业研究院股份有限公司	792,341.85	0.00	0.00	0.00
应收账款	天津力生制药股份有限公司	885,000.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	尚进-金耀医药有限公司	4,043,645.22	0.00	0.00	0.00
应收账款	江西百思康瑞药业有限公司	8,821,560.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	天津市医药集团销售有限公司	27,563,000.00	0.00	0.00	0.00
预付款项	保定北瑞茁体生物有限公司	0.00	0.00	27,723.89	0.00
预付款项	天津药业集团有限公司	0.00	0.00	5,660.38	0.00
其他非流动资产	天津药业研究院股份有限公司	187,720,137.81	0.00	148,575,344.16	0.00
其他非流	天津市医药集团技术发展有限公	28,118,132.04	0.00	23,623,226.39	0.00

动资产	司				
其他非流动资产	北京华众恩康医药技术有限公司	28,203,678.90	0.00	12,650,000.00	0.00
其他非流动资产	天津药业集团有限公司	7,183,551.38	0.00	7,183,551.38	0.00
其他非流动资产	天津金耀集团河北永光制药有限公司	3,245,282.99	0.00	1,839,622.64	0.00

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西百思康瑞药业有限公司	2,519,310.54	10,732,348.20
应付账款	天津金耀氨基酸有限公司	1,132,076.18	471,664.21
应付账款	天津市医药集团销售有限公司	2,504,800.00	850,000.00
应付账款	天津市医药设计院有限公司	0.00	50,665.00
应付账款	天津药业研究院股份有限公司	0.00	900,000.00
应付账款	天津宜药印务有限公司	1,363,584.42	1,353,085.81
应付账款	天津金耀集团天药销售有限公司	11,661,743.80	13,880,843.80
应付账款	天津金耀物流有限公司	404,001.15	0.00
应付账款	天津药业集团有限公司	11,168,305.88	1,000,000.00
应付账款	天津市医药集团技术发展有限公司	0.00	2,000,000.00
应付账款	天津金耀集团河北永光制药有限公司	300,000.00	0.00
预收款项	天津市药材集团泰宁医药有限公司	0.00	9,614.40
预收款项	天津药业研究院股份有限公司	0.00	96,580.19
预收款项	天津市药材集团太海医药有限公司	716.82	0.00
预收款项	天津医药集团太平医药有限公司	759,643.59	0.00
合同负债	天津太平祥云医药有限公司	0.00	78,176.99
合同负债	天津市药材集团泰宁医药有限公司	0.00	3,837.17
其他流动负债	天津市药材集团泰宁医药有限公司	0.00	498.83
其他流动负债	天津太平祥云医药有限公司	0.00	10,163.01
其他应付款	天津药业集团有限公司	203,037,575.48	188,716,161.20
其他应付款	天津太平祥云医药有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	天津金耀集团河北永光制药有限公司	0.00	4,646.05
其他应付款	天津药业研究院股份有限公司	0.00	9,459.99

**7、关联方承诺**

√适用 □不适用

内容详见第五节 二、承诺事项履行情况 (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项。

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	8,900,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	

公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

2019年11月15日,公司2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划(草案二次修订稿)〉及其摘要的议案》、《关于〈天津天药药业股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法(二次修订稿)〉的议案》及《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》;2020年5月15日,公司第七届董事会第三十二次会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。根据议案,将2020年5月15日确定为限制性股票激励计划授予日,向138名激励对象授予902万股限制性股票,授予价格为2.31元/股。实际收到138名激励对象缴纳的募集股款人民币20,836,200.00元,其中计入股本人民币9,020,000.00元,计入资本公积(股本溢价)人民币11,816,200.00元。所有募集股权均以人民币现金形式投入。

2020年10月28日,公司第七届董事会第三十八次会议和第七届监事会第二十四次会议决议,审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》,根据议案,公司将2名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票120,000.00股进行回购注销,回购价格为2.31元/股,回购价款合计277,200.00元加上相应银行同期定期存款利息之和。回购注销完成后,公司减少股本人民币120,000.00股,减少资本公积(股本溢价)157,200.00元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	以授予日公司股票收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权人数变动、行权条件完成情况等后续信息,修正预计可行权的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,153,500.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,494,500.00

其他说明无

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	11,007,866.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	11,007,866.80

说明：本公司 2021 年 4 月 14 日召开第八届董事会第六次会议审议通过了 2020 年度利润分配预案的议案，根据本公司第八届董事会第六次会议，拟以公司 2020 年度利润分配股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），分配现金红利总额为 11,007,866.80 元（含税），剩余 776,809,905.85 元结转以后年度分配。

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

详见第五节 重要事项 十六、其他重大事项的说明

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	
3 个月以内	91,116,617.61
1 年以内小计	91,116,617.61
合计	91,116,617.61

## (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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备	91,116,617.61	100.00	0.00	0.00	91,116,617.61	70,915,978.06	100.00	0.00	0.00	70,915,978.06
其中：										
账龄组合	91,116,617.61	100.00	0.00	0.00	91,116,617.61	70,915,978.06	100.00	0.00	0.00	70,915,978.06
合计	91,116,617.61	100.00	0.00	0.00	91,116,617.61	70,915,978.06	100.00	0.00	0.00	70,915,978.06

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	91,116,617.61	0.00	0.00
3 个月至 2 年	0.00	0.00	5.00
2 年至 5 年	0.00	0.00	10.00
5 年以上	0.00	0.00	100.00
合计	91,116,617.61	0.00	

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

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

序号	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	货款	7,350,943.24	3 个月以内	8.07
2	货款	6,793,023.41	3 个月以内	7.46
3	货款	5,113,337.52	3 个月以内	5.61
4	货款	5,000,000.00	3 个月以内	5.49
5	货款	4,520,556.93	3 个月以内	4.96
合计		28,777,861.10		31.59

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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

B 账龄组合：本公司以应收账款账龄为基础，结合当前状况以及对未来经济状况的预测来评估各类应收账款的预期信用损失。

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

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	8,075.00	0.00

合计	8,075.00	0.00
----	----------	------

其他说明：适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
3 个月以内	0.00
3 个月至 2 年	8,500.00
2 年至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	8,500.00

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
租押金款	500.00	0.00
其他	8,000.00	0.00
合计	8,500.00	0.00

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2020年1月1日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2020年1月1日余额在本期	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	425.00	0.00	425.00
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2020年12月31日余额	0.00	425.00	0.00	425.00

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	0.00	425.00	0.00	0.00	0.00	425.00
合计	0.00	425.00	0.00	0.00	0.00	425.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
1	其他	8,000.00	3 个月至 2 年	94.12	400.00
2	租押金款	500.00	3 个月至 2 年	5.88	25.00
合计	/	8,500.00	/	100.00	425.00

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

#### (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期其他应收款无核销情况。

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,943,882,638.79	0.00	1,943,882,638.79	1,844,220,260.24	0.00	1,844,220,260.24
对联营、合营企业投资	18,199,972.04	0.00	18,199,972.04	19,090,360.01	0.00	19,090,360.01
合计	1,962,082,610.83	0.00	1,962,082,610.83	1,863,310,620.25	0.00	1,863,310,620.25

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
天津市天发药业进出口有限公司	167,505,424.14	0.00	0.00	167,505,424.14	0.00	0.00
天津市三隆化工有限公司	129,798,387.29	0.00	0.00	129,798,387.29	0.00	0.00
美国大圣贸易技术开发有限公司	8,693,513.16	0.00	0.00	8,693,513.16	0.00	0.00
天津药业（香港）有限公司	9,908,161.72	0.00	0.00	9,908,161.72	0.00	0.00
天津金耀药业有限公司	886,570,368.05	0.00	0.00	886,570,368.05	0.00	0.00
天津金耀生物科技有限公司	641,244,405.88	0.00	0.00	641,244,405.88	0.00	0.00
天津金耀信卓国际贸易有限公司	500,000.00	0.00	0.00	500,000.00	0.00	0.00
天津金耀集团湖北天药药业股份有限公司	0.00	99,662,378.55	0.00	99,662,378.55	0.00	0.00
合计	1,844,220,260.24	99,662,378.55	0.00	1,943,882,638.79	0.00	0.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
天津药业研究院股份有限公司	9,782,398.44			-1,796,870.18						7,985,528.26
江西百思康瑞药业有限公司	9,307,961.57			906,482.21						10,214,443.78
小计	19,090,360.01			-890,387.97						18,199,972.04
合计	19,090,360.01			-890,387.97						18,199,972.04

其他说明：  
无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,414,380,767.43	1,161,080,217.08	1,636,256,382.24	1,283,025,105.54
其他业务	8,317,938.35	8,236,851.38	18,739,407.27	16,767,183.26
合计	1,422,698,705.78	1,169,317,068.46	1,654,995,789.51	1,299,792,288.80

##### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
甾体激素类	1,084,094,292.25
氨基酸类	219,494,008.56
其他	110,792,466.62
其中：制剂	110,419,335.82
合计	1,414,380,767.43
按经营地区分类	
内销	1,414,380,767.43
出口	
合计	1,414,380,767.43

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	28,615,894.22	28,360,871.28
权益法核算的长期股权投资收益	-890,387.97	-3,803,297.04
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	27,725,506.25	24,557,574.24

其他说明：无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-200,495.00	
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）	35,792,952.25	
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	12,620,777.82	
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	-44,013,483.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-5,404,480.83	
少数股东权益影响额	-17,551,577.26	
合计	-18,756,306.15	

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	1.13	0.031	0.031
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.75	0.048	0.048

**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

**第十二节 备查文件目录**

备查文件目录	载有公司负责人、主管财务工作负责人、会计机构负责人亲笔签字并盖章的财务报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师亲笔签字并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

董事长：张杰

董事会批准报送日期：2021年4月14日

**修订信息**

□适用 √不适用