



浙江新光药业股份有限公司

2020 年半年度报告

公告编号：2020-034

2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王岳钧、主管会计工作负责人邢宾宾及会计机构负责人(会计主管人员)邢宾宾声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在生产经营中可能存在行业政策变动、产品结构集中、销售区域集中、产品降价、原材料价格波动等风险因素，内容与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
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	12
第五节 重要事项	22
第六节 股份变动及股东情况	28
第七节 优先股相关情况	32
第八节 可转换公司债券相关情况	33
第九节 董事、监事、高级管理人员情况	34
第十节 公司债券相关情况	35
第十一节 财务报告	36
第十二节 备查文件目录	132

释义

释义项	指	释义内容
新光药业、公司、本公司	指	浙江新光药业股份有限公司
和丰投资	指	嵊州市和丰投资股份有限公司
顺丰投资	指	嵊州市顺丰投资有限公司
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
NMPA	指	国家药品监督管理局
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期、去年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	2020 年 6 月 30 日
保荐机构、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、锦天城	指	上海市锦天城律师事务所
股东大会	指	浙江新光药业股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江新光药业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江新光药业股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《浙江新光药业股份有限公司章程》

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	新光药业	股票代码	300519
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江新光药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新光药业		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Xinguang Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Xinguang Pharma		
公司的法定代表人	王岳钧		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蒋源洋	裘大可
联系地址	浙江省嵊州市剡湖街道环城西路 25 号	浙江省嵊州市剡湖街道环城西路 25 号
电话	057583292898	057583292898
传真	057583292898	057583292898
电子信箱	xgpharma@163.com	xgpharma@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	128,431,943.52	137,382,400.23	-6.51%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,020,947.95	43,196,972.52	6.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	41,247,444.64	40,796,570.12	1.11%
经营活动产生的现金流量净额（元）	47,411,555.84	43,872,701.92	8.07%
基本每股收益（元/股）	0.29	0.27	7.41%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.27	7.41%
加权平均净资产收益率	5.67%	5.63%	0.04%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	828,918,710.22	861,130,616.44	-3.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	774,154,561.02	799,710,212.70	-3.20%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-445,404.90	
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）	1,016,997.02	
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	3,348,294.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,696,000.00	
减：所得税影响额	842,382.94	
合计	4,773,503.31	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主营业务

公司主要从事中成药、化学药、保健食品的研发、生产和销售。公司所生产药品治疗范围以心脑血管疾病、外伤科疾病为主，涵盖了呼吸系统、消化系统、泌尿系统、儿科疾病以及提高免疫能力等方面。公司可生产6个剂型，拥有49个药品生产批准文号、2个保健食品批准文号。报告期内公司的主营业务未发生变化。

（二）主要产品

报告期内，公司主要产品为黄芪生脉饮、伸筋丹胶囊和西洋参口服液。具体如下：

黄芪生脉饮：心脑血管类；产品功能主治：具有益气滋阴，养心补肺的功效。用于气阴两虚，心悸气短的冠心病患者。

伸筋丹胶囊：伤科用药；产品功能主治：具有舒筋通络，活血祛瘀，消肿止痛的功效。用于血瘀络阻引起的骨折后遗症，颈椎病，肥大性脊椎炎，慢性关节炎，坐骨神经痛，肩周炎等。

西洋参口服液：保健食品；产品功能主治：以西洋参等为主要原料制成的保健食品，具有抗疲劳的保健功效。

（三）经营模式

1、采购模式

本公司原材料采购采取“以产定购”的模式，根据生产计划、库存情况及原材料市场情况进行采购。本公司生产所需的原材料包括黄芪、党参、西洋参等中药材、包装材料和辅料等。公司制定了严格的中药材采购管理制度，对原材料的采购流程和质量控制有严格标准，包括中药材供应商的评价及选择程序、中药材请购、询价、招投标、合同审批、运输、验收、付款等内控关键节点均有严格的管控措施。

2、生产模式

本公司的产品生产采取“以销定产”的模式。

公司根据年度销售计划分解为季度、月度销售计划，生产部结合库存、周转及实际生产情况制订季度、月度的生产计划，组织生产。

公司严格按照国家GMP规定组织生产，由生产部制定生产计划，协调和督促生产计划的完成，同时对产品的生产过程、工艺要求、卫生规范等执行情况予以监督管理，由各生产车间负责具体产品的生产管理。在产品生产过程中，由质量部对各生产环节的原材料、中间产品、半成品、产成品的质量进行全过程质量管理。

3、销售模式

公司营销模式主要为经销商经销模式。公司药品主要通过参加省级药品集中采购中标后，将公司产品直接销售给经销商，经销商再通过其销售渠道将药品配送、销售给医院、药店、诊所等零售终端，最终由零售终端将产品销售给消费者。公司与经销商之间进行货款结算。报告期内公司经销商比较稳定。

（四）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，随着我国居民收入和消费水平的提高，城市和农村医疗保险覆盖率和支付率的提高，以及人口老龄化、二胎政策的开放、医疗体系改革深化等多种因素，均推动医药行业保持持续、稳定的增长趋势，也为公司业务发展提供了良好的机遇。关注产品的临床价值、科技含量、市场需求、政策扶持，加强

学术推广，支持医生的临床合理用药，获得医生和患者的口碑，是未来药企发展的方向。

报告期内，国内有关医疗、卫生和药品的政策密集出台，推动医药卫生体制改革不断深入，药品的价格随着国内各省份药品价格信息共享、集中招标采购、价格谈判、二次议价等而逐渐下降。未来药品销售将面临招标降价、医保控费的共同压力。

（五）行业发展情况

公司所属行业为医药制造业。

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是中国制造2025和战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。

随着人民生活水平的大幅提高、老龄化加速，医疗保健需求不断增长，医药行业越来越受到公众及政府的关注，在国民经济中占据着越来越重要的位置。同时，政府提出协调推进医疗、医保、医药联动改革。“三医联动改革”深入推进将加速“健康中国”战略的落地。改革医保支付方式、开展分级诊疗试点、深化药品医疗器械审评、审批制度改革、《药品管理法》修订、医保目录调整、“4+7”带量采购、医保控费、仿制药一致性评价等多项政策的出台和实施给医药市场带来新的机遇和挑战，医药行业市场竞争格局发生了巨大的变化。从长期来看，医药行业未来发展的总体趋势非常明确，人口老龄化、城市化、健康意识的增强以及疾病谱的不断扩大促使医药需求持续增长，但近年来医药卫生体制改革不断深化，医药行业逐步从高速发展向高质量发展转型，挑战与机遇并存。

中医药事业是我国医药卫生事业的重要组成部分。国家大力发展中医药事业，实行中西医并重的方针，建立符合中医药特点的管理制度，充分发挥中医药在我国医药卫生事业中的作用。近年来，国家出台了一系列政策支持中医药产业发展。《“健康中国2030”规划纲要》明确提出，充分发挥中医药独特优势，提高中医药服务能力，推进中医药继承创新。《中医药发展战略规划纲要（2016-2030年）》指出，到“2020年实现人人基本享有中医服务”等一系列规划，对中医药的发展构成实质性的利好；医疗服务领域国家继续鼓励社会资本办医，创新医疗服务方式，推动医疗服务质量提升，使得医生服务价值愈加被肯定和重视，医药分开的步伐或将呈现加速态势；医药代表备案制度的执行，分级诊疗和远程医疗体系的搭建；在政策利好的激励下，祖国传统中医药将焕发新的生机。2019年8月，国家医保局、人社部发布关于2019版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》，《药品目录》共计收录2643个药品中，西药部分1279个，中成药1316个(含民族药93个)。中成药(含民族药)数量首次超过西药数量，占医保目录药品总数49.8%。充分体现政府在建设健康中国进程中，对中医中药的肯定。

特别是2019年12月发生新型冠状病毒感染引发的肺炎疫情，因潜伏期长、传播性强、发病迅速、无有效治疗药物等特征，迅速发展成为全国性的新冠肺炎疫情，进而在全球爆发，对中国乃至世界经济和发展造成不可估量的影响。但是在抗击新冠肺炎疫情中，中医药展现出了令人瞩目的独特亮色。在西医治疗尚无特效药的情况下，运用中医药治疗，能够有效缓解症状，显著改善患者体质，恢复增强机体免疫能力，进而杀灭病毒，能够减少轻型、普通型向重型发展，能够提高治愈率、降低死亡率，能够促进恢复期人群机体康复。国家卫健委、国家中医药管理局发布的《关于印发新型冠状病毒感染的肺炎诊疗方案》中亦特别强调，要“积极发挥中医药作用，加强中西医结合，建立中西医联合会诊制度，促进医疗救治取得良好效果。”可以预见，未来国家将会更加重视提高中医药的地位，老百姓也会更加信任中医中药在防病治病、医疗保健中的作用，中医药“治未病”的理念将会更加深入人心，中成药行业有望迎来市场需求高峰。

根据国家统计局《2019年国民经济和社会发展统计公报》显示，截至2019年末，我国60周岁及以上老年人口达2.54亿，占总人口的18.1%，预计“十三五”期间我国每年新增老年人口将达到1000万，到2050年，我国老年人口总量将超过4亿。我国已经步入老龄社会，随着老龄化进程加快，促使我国的人均用药水平不断提高。由人口老龄化的因素将直接持续拉动医药行业特别是中医药行业的发展，老年病、慢性病人口的增多，以及多层次多样化健康服务需求增加，将进一步释放中医药健康服务的潜力和活力。中医药注重整体观、追求天人合一、重视治未病、讲究辨证论治，符合当今医学发展的方向，适应疾病谱的变化和老龄化社会的到来，为中医药振兴发展带来广阔前景。

心脑血管疾病是老龄化社会最主要的病种之一。公司主导产品黄芪生脉饮具有益气滋阴、养心补肺的功效，主要用于气阴两虚，心悸气短的冠心病患者和中老年虚弱症，是适应老龄化社会的用药需求的具有广阔市场前景的好产品，具有广阔的市场前景。报告期内，黄芪生脉饮入选2019首批“浙产名药”。

由于现代社会生活方式的改变，导致颈椎病、肩周炎、腰椎间盘突出症等疾病高发。公司主导产品伸筋丹胶囊具有舒筋通络，活血祛瘀，消肿止痛的功效，主要用于血瘀络阻引起的骨折后遗症，颈椎病，肥大性脊椎炎，慢性关节炎，坐骨神经痛，肩周炎。因此，伸筋丹胶囊具有广阔的市场空间。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	本报告期末发生重大变化。
固定资产	本报告期末发生重大变化。
无形资产	本报告期末发生重大变化。
在建工程	本报告期末减少 87.85%，主要系报告期内部分设备安装未达合同要求，退回给供应商。
交易性金融资产	本报告期末减少 50.46%，主要系报告期内银行理财产品赎回。
其他应收款	本报告期末减少 38.30%，主要系报告期内多缴土地收益金减少。
其他流动资产	本报告期末增加 4,380.22%，主要系报告期内待抵扣进项税增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力未发生重大改变，也未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响的情形。

与同行业公司相比，公司在主导产品、产品质量、企业品牌、产品研发、工艺技术等方面具有较强竞争优势。主要体现在以下几个方面：

1、主导产品优势

报告期内，公司主导产品主要为黄芪生脉饮、伸筋丹胶囊和西洋参口服液。

黄芪生脉饮作为生脉饮制剂的创新研制产品，较生脉饮更具益气滋阴、养心补肺等功效，是治疗心血管疾病和中老年虚弱症的理想药物，是适应老龄化社会的用药需求的、具有广阔市场前景的好产品。随着现代社会肥胖、糖尿病患者日见增多，该部分患者对所用药物中是否含有蔗糖十分敏感，为适应该部分患者的需求，公司在现有产品黄芪生脉饮基础上二次开发了无糖型剂型和全国独家产品黄芪生脉颗粒。由于生脉饮制剂在全国各地均已经具有非常深厚的市场基础，而心脑血管疾病又是老龄化社会最主要的病种之一，因此黄芪生脉类制剂具有广阔的市场前景。

伸筋丹胶囊具有舒筋通络，活血祛瘀，消肿止痛的功效，主要用于血瘀络阻引起的骨折后遗症，颈椎病，肥大性脊椎炎，慢性关节炎，坐骨神经痛，肩周炎。由于现代社会生活方式的改变，导致颈椎病、肩

周炎等疾病高发，因此，伸筋丹胶囊具有广阔的市场空间。

2、产品质量优势

公司一直将产品质量作为企业生存的基石，通过采用先进的工艺装备、技术和严格的管理，构建完善有效的质量管理体系，保证了公司产品质量的优良和稳定。由于公司对产品质量严格要求，公司主导产品黄芪生脉饮多次获得“浙江省名牌产品”称号和“中国中药名牌产品”称号，为公司赢得了良好的品牌形象。

3、企业品牌优势

公司牢固树立“以质量铸就品牌、以诚信赢得市场”的经营理念，优良和稳定的产品质量为公司赢得了良好的品牌形象，“新光”产品优质高效的形象已深入人心。“新光”商标多次荣获“浙江省著名商标”称号，被认定为“中国驰名商标”。黄芪生脉饮入选2019首批“浙产名药”。

4、产品研发优势

公司高度重视科研创新和新产品开发，拥有省级高新技术研究开发中心，为浙江省博士后工作试点单位，且与浙江中医药大学、浙江工业大学、浙江中医药研究院等多家科研院校、单位开展科研创新，合作开发新产品。多年来，公司自主开发及合作开发了黄芪生脉饮、慢支固本颗粒、四季菜颗粒、增液颗粒、黄芪生脉颗粒等全国首创的品种，负责牵头制订了黄芪生脉饮、慢支固本颗粒、三七胶囊等国家标准，参与制订伸筋丹胶囊、玉屏风口服液等国家标准。拥有核心自主知识产权10项，其中以自主研发方式获得的发明专利5项，外观设计专利5项。公司现拥有6个剂型、49个药品生产批准文号、2个保健食品批准文号。产品品种呈现出多层次、多元化、多剂型优势和主导产品的规模化优势。

5、工艺技术优势

公司确立了专业化的现代中药制造的发展方向，多年来极为重视现代科技在中成药生产过程中的应用，核心技术贯穿于产品生产的全过程，处于行业内先进水平。公司在多能提取技术、薄膜真空蒸发浓缩技术、高速离心技术、洗烘灌轧联动生产技术、反渗透制水技术、现代检测技术、气流超细粉碎技术、一步制粒等先进生产工艺技术的应用，保证了公司产品质量稳定可靠。2019年，公司募投项目建成投产，新建的中药提取车间和合剂制剂车间引进国内领先的全自动数字化中药提取生产线和全自动生产流水线，采用了行业领先的制药工艺技术，实现工艺全过程数字化控制。公司以技术创新为支撑，迅速推进自主研发的新技术、新工艺得到转化运用，确保药品质量，提升产品档次，提高劳动生产率。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，面对医药行业政策环境变化和突如其来的疫情影响，公司坚持既定发展战略，稳扎稳打，积极应对行业政策发展环境和市场环境的变化，以市场为导向，以产品为中心，以创新拓未来，扎实推进主营业务的优化与整合，有条不紊地开展各项工作，取得了良好的成果。

报告期内，公司实现营业总收入12,843.19万元，较上年同期减少6.51%，本报告期内，公司主导产品黄芪生脉饮、西洋参口服液、伸筋丹胶囊营业收入同比分别下降8.49%、0.49%、2.52%。报告期内，公司营业成本5,756.93万元，较上年同期减少了9.01%。报告期内，公司销售费用1,386.01万元、管理费用788.78万元、财务费用-666.23万元，三项费用较上年合计减少62.79万元，较上年同期下降0.41%，基本与上年持平。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加353.89万元，增长8.07%。报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润4,602.09万元，较上年同期增长6.54%。

1、公司主要产品销售收入及贡献情况

报告期内，公司主导产品为黄芪生脉饮、伸筋丹胶囊和西洋参口服液。其中，黄芪生脉饮收入占比74.40%；伸筋丹胶囊占比9.88%；西洋参口服液占比12.76%。公司综合毛利率为55.23%。报告期内，公司继续努力加大其他产品的市场培育力度，销售收入占比较上年增长13.21%。

2、整合生产资源，积极复工复产，切实保障市场供应

报告期内，因受新冠肺炎疫情影响，公司生产销售、物流配送等受到一定的影响。为了积极应对风险，公司在确保员工安全、健康的前提下，积极做好疫情期间的防疫抗疫、恢复生产工作，确保产品稳定、及时供应。同时，公司通过整合现有生产资源，科学编制生产计划、充分挖掘生产潜能，全面提升生产效率，在保证产品质量的同时，保证了主导产品的市场供应。

3、抓住发展契机，调整营销策略，优化营销体系

报告期内，因受新冠肺炎疫情影响，一季度全国各地实施人员居家隔离措施，使得各类经济活动陷入停滞，产品销售也受到不同程度的影响。但中医药在此次抗疫过程中发挥了重要作用，得到了医疗人员及公众的充分认可，重新彰显了中医药的独特价值。公司牢牢把握中医药发展新的契机，积极应对疫情影响和消费习惯的改变，在疫情缓解后，公司及时调整营销策略，优化整合营销体系，进一步加强终端市场培育，加大市场维护力度，做好客户的维护与管理，积极开展线下线上营销渠道建设，提升学术推广力度，充分发挥主导产品在老龄化社会中对中老年人群的心血管疾病、颈椎病、肩周炎等以及健康保健等领域的治疗优势，做好慢病管理用药的推广教育；同时，积极培育潜力产品市场。报告期内，公司主导产品销售在不利的市场环境下保持了稳定，其他产品销售增长13.21%。

4、重视产品研发，强化工艺革新和技术创新

报告期内，公司研发投入为498.01万元，占营业收入的3.88%。

公司坚持以“研发一代、储备一代、生产一代”的产品开发策略，重点围绕现有产品进行二次开发，致力于生产工艺的优化改进和质量标准的提升研究，同时结合公司未来发展战略进行产品储备和技术储备，并适时的进行储备转化。1、报告期内，公司与浙江工业大学药学院等科研单位合作，继续开展黄芪生脉系列产品药效物质基础及质量标准提升研究，明确产品的有效物质，综合评价药效作用，并通过提升质量标准，更有效的控制产品质量，深入挖掘临床价值，不断加宽加深“护城河”保护，提供强有力的临床学术支持。2、报告期内，公司注重专利技术的自主研发，工作进展顺利，已完成《一种黄芪生脉饮在制备肺动脉高压药物中的应用》等2个专利的申报；3、积极推进绍兴市中药“五个一”工程——“黄芪的质量对比研

究及标准化种植”项目的开展，通过标准化种植，确保相关产品质量的稳定性；4、继续开展储备产品转化工作，公司根据市场需求，对前期储备的多年未生产的产品开展恢复生产备案工作，采用先进制药技术和设备对生产工艺和质量标准进行优化提升。报告期内，公司全国独家品种“黄芪生脉颗粒”通过浙江省药品化妆品审评中心的复产审评验收备案，已正式投放市场销售；同时，对清热解毒口服液、抗骨增生片等市场潜力产品进行复产工艺验证。5、开展质量标准提升研究，报告期内，公司独家品种黄芪生脉颗粒及增液颗粒已被录入《中国药典》2020年版一部，浙江省重点研发计划项目《基于多糖标志物黄芪生脉饮新质量标准的建立及其在过程控制中的应用研究》项目已完成申报。

5、积极回馈投资者，做好信息披露和投资者关系管理

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等规范性文件，规范运作，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》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《公司章程》等文件关于股利分配政策的相关规定，实施了2019年度利润分配。组织开展了2019年度业绩网上说明会、2019年度股东大会暨投资者交流会等投资者关系管理活动。同时，严格按照法律法规和规范性文件的规定，认真遵循信息披露的真实、准确、及时、完整的原则，按照规定履行信息披露义务，着力塑造公司在资本市场的良好形象。

6、优化公司治理，推动卓越绩效管理，打造高效管理团队和员工队伍

报告期内，公司根据法律法规规范运作，不断加强法人治理，进一步规范管理体制，完善法人治理结构，及时更新完善公司治理内控制度。

在公司内部建设方面，公司继续强力持续推进企业卓越绩效管理，推进以顾客为导向、追求卓越的经营理念，打造高效管理团队和员工队伍，通过薪酬体系建设、绩效考核、员工培训等方式，增强战略执行力，改善产品和服务质量，推动公司进行管理改进和创新，持续提高公司的整体绩效和管理能力，有效提升了公司整体管理水平。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	128,431,943.52	137,382,400.23	-6.51%	
营业成本	57,569,346.83	63,269,844.27	-9.01%	
销售费用	13,860,057.64	13,999,824.76	-1.00%	
管理费用	7,887,830.29	7,661,670.87	2.95%	
财务费用	-6,662,304.15	-6,513,125.25	2.29%	
所得税费用	8,082,793.30	7,599,347.00	6.36%	
研发投入	4,980,065.15	8,701,757.95	-42.77%	受疫情影响，报告期内研发投入较上年同期减少。

经营活动产生的现金流量净额	47,411,555.84	43,872,701.92	8.07%	
投资活动产生的现金流量净额	124,465,504.78	33,328,981.78	273.45%	主要系报告期内理财产品赎回及被投资单位注册资本减少退回。
筹资活动产生的现金流量净额	-72,000,000.00	-48,000,000.00	50.00%	主要系报告期内分配股利支付的现金增加。
现金及现金等价物净增加额	99,877,060.62	29,201,683.70	242.03%	主要系报告期内投资活动及筹资活动现金流量净额的变动。
投资收益（损失以“-”号填列）	3,628,294.13	2,283,539.09	58.89%	主要系报告期内购买理财产品收益及分红款。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-161,880.47	-94,778.05	70.80%	主要系报告期内计提存货跌价准备增加。
营业外支出	445,404.90	316,054.27	40.93%	主要系报告期内处置非流动资产净损失增加。
其他权益工具投资公允价值变动	-56,599.63	220,453.60	-125.67%	主要系报告期内其他权益工具投资公允价值变动减少。
收到其他与经营活动有关的现金	9,997,248.40	7,691,016.16	29.99%	主要系报告期内部分设备安装未达合同要求补偿款。
购买商品、接受劳务支付的现金	27,857,061.81	39,594,275.43	-29.64%	主要系报告期内购买原材料支付的现金减少。
取得投资收益收到的现金	3,829,191.78	2,405,739.05	59.17%	主要系报告期内购买理财产品收益增加。
收到其他与投资活动有关的现金	210,000,000.00	140,000,000.00	50.00%	主要系报告期内已购理财产品赎回。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-8,236,313.00	9,076,757.27	-190.74%	主要系报告期内部分设备安装未达合同要求，退回设备款。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,000,000.00	48,000,000.00	50.00%	主要系报告期内分配股利支付的现金增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分产品或服务						
黄芪生脉饮	95,515,536.12	35,953,033.23	62.36%	-8.49%	-14.44%	4.39%
西洋参口服液	16,385,397.46	9,921,653.04	39.45%	-0.49%	1.74%	-3.26%
伸筋丹胶囊	12,686,861.47	7,672,995.82	39.52%	-2.52%	0.22%	-4.01%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,628,294.13	6.71%	自有资金购买理财产品收益。	否
营业外收入	1,696,000.00	3.13%	部分设备安装未达合同要求，供应商补偿款。	否
营业外支出	445,404.90	0.82%	处置非流动资产净损失。	否
信用减值损失（损失以“-”号填列）	206,389.53	0.38%	1.提取应收账款坏账准备-202,971.81元。2.提取其他应收款坏账准备-3,417.72元。	每年期末按会计准则计提减值准备
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-161,880.47	-0.30%	计提存货跌价准备161,880.47元。	每年期末按会计准则计提减值准备

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	507,229,762.44	61.19%	435,691,417.26	54.05%	7.14%	
应收账款	14,996,595.42	1.81%	14,552,237.52	1.81%	0.00%	
存货	47,210,845.53	5.70%	49,143,006.87	6.10%	-0.40%	
投资性房地产	52,936.28	0.01%	63,759.32	0.01%	0.00%	
固定资产	109,605,294.40	13.22%	112,163,324.46	13.92%	-0.70%	

在建工程	1,815,114.11	0.22%	15,522,933.63	1.93%	-1.71%	
------	--------------	-------	---------------	-------	--------	--

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	218,000,000.00				100,000,000.00	210,000,000.00		108,000,000.00
4. 其他权益工具投资	24,868,147.17		-66,587.80				-1,920,000.00	22,881,559.37
金融资产小计	242,868,147.17		-66,587.80		100,000,000.00	210,000,000.00	-1,920,000.00	130,881,559.37
应收款项融资	2,234,250.00				27,332,382.04	27,924,021.54		1,642,610.50
上述合计	245,102,397.17				27,332,382.04	27,924,021.54		132,524,169.87
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

其他权益工具的其他变动系被投资单位注册资本减少。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	21,167
报告期投入募集资金总额	-864.02
已累计投入募集资金总额	10,360.97
募集资金总体使用情况说明	
截至 2020 年 6 月 30 日，公司募集资金使用情况为：置换预先已投入募集资金项目自筹资金 4,020.32 万元；累计使用募集资金 10,360.97 万元。公司用闲置募集资金购买保本理财产品本金余额为 3,800.00 万元，购买大额定期存款为 5,000 万元，累计收到的理财产品分红和存款利息收益为 847.26 万元，募集资金专用账户余额为 2,853.29 万元。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产 2.2 亿支黄芪生脉饮制剂 GMP 生产线建设项目	否	16,493	16,493	-920.16	10,025.38	60.79%	2019 年 06 月 30 日			否	否

区域营销网络建设项目	否	2,573	2,573	0	51.24	1.99%	2020年12月31日			不适用	否
研发质检中心建设项目	否	2,112	2,112	56.14	284.35	13.46%	2021年12月31日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	21,178	21,178	-864.02	10,360.97	--	--			--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	21,178	21,178	-864.02	10,360.97	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1.由于公司拟改变“研发质检中心建设项目”的实施地点，导致该项目选址、报批、落地建设等时间超出公司预计时间。为保证募投项目的实施质量，发挥募集资金作用，确保提升公司研发能力和质量检测水平，公司根据募投项目的实际情况对募投项目计划进度进行了调整。经公司 2020 年 2 月 17 日第三届董事会第九次会议、第三届监事会第九次会议审议批准，公司将“研发质检中心建设项目”预计完成时间由 2019 年 12 月调整为 2021 年 12 月。</p> <p>2.“年产 2.2 亿支黄芪生脉饮制剂生产线 GMP 建设项目”合剂制剂车间设备供应方按合同已全部交付设备，已陆续转固投产。公司在投产后出现部分设备未能达到合同要求，经与设备供应方协商，同意将该部分设备予以退回，供方实际退回价款合计 1,099.2 万元。截止 2020 年 4 月 3 日，该部分款项已全部退回募集资金专户。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2016 年 7 月 19 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具天健审〔2016〕7045 号鉴证报告，截至 2016 年 7 月 18 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 4,020.32 万元。2016 年 7 月 31 日，公司第二届董事会第四次会议审议通过同意使用募集资金置换预先投入的自筹资金 4,020.32 万元，已完成置换。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集	不适用										

资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	2019年7月30日，公司召开第三届董事会第六次会议和第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司董事会继续使用不超过10,000万元的暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品。在此额度内，资金可滚动使用。截至2020年6月30日，公司使用闲置募集资金购买的尚未到期银行理财产品3,800万元，大额定期存款为5,000万元，其余资金2,853.29万元存放在募集资金专户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	0	3,800	0
银行理财产品	自有资金	10,000	7,000	0
合计		10,000	10,800	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

(1) 行业政策变动风险。随着医疗卫生体制改革的进一步深入，国家对药品生产销售领域的监管愈加严格，新修订的《药品管理法》，对制药企业的监管重点将渗透到药品生产生命周期的各个环节，对药品生产企业的研发工艺、质量控制等方面提出了更高的要求；两票制、带量采购、招标竞价、医保政策调整等政策的实施，可能导致公司产品的销售地区、销售价格受到限制，将可能对公司经营造成影响。公司将密切关注行业政策变化，主动应对可能发生的政策风险，有效降低生产经营风险。同时，积极调整经营模式和营销策略，充分发挥产品、质量和品牌优势，积极适应市场经营变化。

(2) 产品结构集中风险。公司主营业务为中成药的研发、生产与销售，目前可生产6个剂型，拥有49个药品生产批准文号、2个保健食品批准文号。根据制药企业的发展特点，公司积聚有限的资源，采取了单品突破的经营战略，占领市场和创立品牌优势。报告期内，公司产品结构比较集中，黄芪生脉饮、伸筋丹胶囊、西洋参口服液等3个主导产品的生产及销售状况直接决定了公司的收入和盈利水平，存在产品结构集中的风险。对此，公司在做好主导产品推广的同时，加大力度开拓其他产品的市场。

(3) 销售区域集中风险。浙江省区域系公司所在地，也是公司业务发展的起源地。报告期内，公司在浙江省区域的销售收入占当期营业收入比例均超过80%。浙江地区经营情况对公司营业收入产生重要影响，因此，如浙江地区市场环境发生不利变化，将对公司业绩带来不利影响。对此，公司投资建设“区域营销网络建设项目”，积极拓展省外市场。

(4) 原材料价格波动风险。公司主导产品生产所需的主要原材料包括黄芪、党参、麦冬、五味子、西洋参等中药材。由于中药材价格受产地气候变化、人工成本变化、市场供求关系变化等多种因素影响，未来如公司所需主要中药材原料价格大幅上升，将对公司盈利状况造成一定程度的不利影响。

(5) 募集资金投资项目实施风险。公司IPO发行募集资金投资尚未完成建设的“区域营销网络建设项目”和“研发质检中心建设项目”等2个项目，虽然公司对募集资金投资项目进行了充分的可行性论证，但如果出现项目实施的组织管理不力、项目不能按计划开工或完工、项目投产后市场环境发生重大不利变化或其他不可预计的原因等情况，可能影响募集资金投资项目的实施效果。

(6) 产能扩大后的销售风险。公司募集资金投资项目“年产2.2亿支黄芪生脉饮制剂生产线GMP建设项目”已建成，达产期为 5 年，项目达产后，公司黄芪生脉饮及其他合剂（口服液）的生产能力由原1.33亿支/年增至3.53亿支/年。如公司不能持续有效开拓市场，或后期市场情况发生不可预见的变化，将会对扩产项目的投资回报和公司的预期收益产生不利影响。

公司将积极关注上述可能面临的风险，及时采取应对措施，力争实现2020年经营目标与计划。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年年度股东大会	年度股东大会	67.93%	2020年05月15日	2020年05月15日	2019年度股东大会决议公告 【2020-022】

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

江滨西路699号大楼（房产证号112011030，土地证号嵊州国用2013第01162号，嵊州国用2013第01163号）出租于浙江震元医药连锁有限公司四间店面现续签合同至2022年12月31止，年租金为73728元（含税）。本年房租于2019年12月付清。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

自愿披露

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江新光药业股份有限公司	化学需氧量(COD)、氨氮	纳管排放	1	公司污水处理站，西侧	COD<500mg/L；氨氮<35 mg/L	《污水综合排放标准》三级标准（GB8978-1996）	2020年上半年 COD 排放：1.11 吨；氨氮排放：0.108 吨	2020年 COD 许可排放：16.953 吨；氨氮：0.85 吨	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司高度重视环境保护工作。主要环保治理工作是废水治理，公司废水排放严格按照《环保法》等法律法规执行，并已同环保部门联网，实行在线监测，未出现超标排放情况。

公司设有生产部直辖污水处理站，负责公司的环保管理与运行工作。公司主要污染物是COD、氨氮，排放方式为纳管排放。执行标准为国家《污水综合排放标准》三级标准（GB8978—1996）。2020年上半年，公司COD和氨氮等指标实际排放浓度和排放量均在核定标准范围之内。

为保证环保工作长期有效深入的开展，公司已通过了清洁生产审核及ISO14001环境管理体系认证，已制定有环境管理手册、环境管理程序等文件，认真落实各项环保工作，公司另制定有环境风险应急管理预案，配备了完备的设施和专业操作人员，并在环保部门备案。

2020年上半年，设备稳定运行，台帐记录完整，排放标准范围内。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司在建项目均取得环境影响评价批复，环保设施建设完全按照环评报告及批复要求进行建设。

突发环境事件应急预案

公司积极加强对突发环境事件的应变能力，全面预防突发环境污染事故以及针对可能发生的突发性环境污染事故的发生，要求能迅速、高效、有序地开展污染事故的应急处理工作，能够最大限度的避免和控制污染的扩大。

根据《中华人民共和国环保法》、《国家突发环境事件应急预案》等法律、法规的要求，以安全第一、预防为主，自救为主、统一指挥、分工协助为原则，制定了《浙江新光药业股份有限公司环境风险应急预案》，预案针对公司可能发生的环保风险源进行充分识别，并按风险源种类制定了相应有效的应急措施。

公司已成立应急救援指挥部，由总经理担任总指挥，下设应急救援办公室、应急消防小组、抢险抢救小组、医疗救护小组、后勤保障小组，由相关部门负责人担任组长，为突发环境事件启动应急预案时能够快速、高效处理工作。

为不断提升指挥人员的应急指挥能力和应急救援组织的整体能力，按照预案，公司每年组织一次环境相关突发事件的应急演练，应急救援人员按职责和专业分工每年进行1-2次的事故模拟演练，对公司全体员工进行经常性事故救援常识教育，使员工具备自救、逃生和互助能力。

本应急预案已在嵊州市环保局备案。

环境自行监测方案

公司制定了完备的环境自行监测方案，并有效运行。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	45,900,000	28.69%						45,900,000	28.69%
3、其他内资持股	45,900,000	28.69%						45,900,000	28.69%
境内自然人持股	45,900,000	28.69%						45,900,000	28.69%
二、无限售条件股份	114,100,000	71.31%						114,100,000	71.31%
1、人民币普通股	114,100,000	71.31%						114,100,000	71.31%
三、股份总数	160,000,000	100.00%						160,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份回购的实施进展情况

 适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

 适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期

王岳钧	45,900,000			45,900,000	高管锁定股	根据《上市公司公告书》中作出的承诺，每年转让股份不超过上年末持有股份的25%。
合计	45,900,000	0	0	45,900,000	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		16,023	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
王岳钧	境内自然人	38.25%	61,200,000		45,900,000	15,300,000		
嵊州市和丰投资股份有限公司	境内非国有法人	27.61%	44,169,542			44,169,542		
夏元丰	境内自然人	0.49%	780,100			780,100		
金满武	境内自然人	0.40%	635,000			635,000		
罗志逵	境内自然人	0.22%	355,000			355,000		
#刘斌	境内自然人	0.20%	326,920			326,920		
华泰金融控股（香港）有限公司—自有资金	境外法人	0.20%	326,019			326,019		
达孜县欣新投资有限公司	境内非国有法人	0.20%	313,700			313,700		
上海明沚投资管理有限公司—明沚价值成长 1 期私募投资基金	其他	0.18%	293,009			293,009		
#叶承全	境内自然人	0.18%	282,104			282,104		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参	无							

见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1. 股东王岳钧与嵊州市和丰投资股份有限公司之间不存在关联关系或一致行动关系。 2. 股东罗志逵系公司第二届监事会主席，于 2018 年 8 月 24 日换届离任。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
嵊州市和丰投资股份有限公司	44,169,542	人民币普通股	44,169,542
王岳钧	15,300,000	人民币普通股	15,300,000
夏元丰	780,100	人民币普通股	780,100
金满武	635,000	人民币普通股	635,000
罗志逵	355,000	人民币普通股	355,000
#刘斌	326,920	人民币普通股	326,920
华泰金融控股（香港）有限公司—自有资金	326,019	人民币普通股	326,019
达孜县欣新投资有限公司	313,700	人民币普通股	313,700
上海明沘投资管理有限公司—明沘价值成长 1 期私募投资基金	293,009	人民币普通股	293,009
#叶承全	282,104	人民币普通股	282,104
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	1. 股东王岳钧与嵊州市和丰投资股份有限公司之间不存在关联关系或一致行动关系。 2. 股东罗志逵系公司第二届监事会主席，于 2018 年 8 月 24 日换届离任。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1. 公司股东刘斌通过浙商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 326,920 股。2. 公司股东叶承全除通过普通证券账户持有公司股份 64,900 股外，还通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 217,204 股，实际合计持有 282,104 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、资产负债表

编制单位：浙江新光药业股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	507,229,762.44	407,352,701.82
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	108,000,000.00	218,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	14,996,595.42	19,143,121.75
应收款项融资	1,642,610.50	2,234,250.00
预付款项	2,266,308.15	2,247,011.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	117,160.34	189,872.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	47,210,845.53	49,235,383.40

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	234,313.89	5,229.96
流动资产合计	681,697,596.27	698,407,571.08
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	22,881,559.37	24,868,147.17
其他非流动金融资产		
投资性房地产	52,936.28	58,347.80
固定资产	109,605,294.40	109,522,141.57
在建工程	1,815,114.11	14,945,237.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,109,941.99	12,675,325.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	756,267.80	653,846.03
其他非流动资产		
非流动资产合计	147,221,113.95	162,723,045.36
资产总计	828,918,710.22	861,130,616.44
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	32,086,155.85	35,391,433.71
预收款项		189,503.35
合同负债	632,068.72	
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	346,659.45	4,261,591.49
应交税费	7,994,725.75	7,665,103.02
其他应付款	1,640,862.70	2,425,157.24
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	42,700,472.47	49,932,788.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,362,386.46	2,362,386.46
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,282,689.95	8,696,639.98
递延所得税负债	418,600.32	428,588.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,063,676.73	11,487,614.93
负债合计	54,764,149.20	61,420,403.74
所有者权益：		

股本	160,000,000.00	160,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	161,289,034.52	161,289,034.52
减：库存股		
其他综合收益	2,372,068.55	2,428,668.18
专项储备		
盈余公积	73,551,251.01	73,551,251.01
一般风险准备		
未分配利润	376,942,206.94	402,441,258.99
归属于母公司所有者权益合计	774,154,561.02	799,710,212.70
少数股东权益		
所有者权益合计	774,154,561.02	799,710,212.70
负债和所有者权益总计	828,918,710.22	861,130,616.44

法定代表人：王岳钧

主管会计工作负责人：邢宾宾

会计机构负责人：邢宾宾

2、利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	128,431,943.52	137,382,400.23
其中：营业收入	128,431,943.52	137,382,400.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	80,268,597.58	89,562,178.78
其中：营业成本	57,569,346.83	63,269,844.27
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	2,633,601.82	2,442,206.18
销售费用	13,860,057.64	13,999,824.76
管理费用	7,887,830.29	7,661,670.87
研发费用	4,980,065.15	8,701,757.95
财务费用	-6,662,304.15	-6,513,125.25
其中：利息费用		
利息收入	6,670,668.05	6,521,416.56
加：其他收益	1,016,997.02	1,103,391.30
投资收益（损失以“-”号填列）	3,628,294.13	2,283,539.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	206,389.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-161,880.47	-94,778.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	52,853,146.15	51,112,373.79
加：营业外收入	1,696,000.00	
减：营业外支出	445,404.90	316,054.27
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,103,741.25	50,796,319.52
减：所得税费用	8,082,793.30	7,599,347.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,020,947.95	43,196,972.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,020,947.95	43,196,972.52
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. 归属于母公司所有者的净利润	46,020,947.95	43,196,972.52
2. 少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-56,599.63	220,453.60
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-56,599.63	220,453.60
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-56,599.63	220,453.60
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	-56,599.63	220,453.60
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(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		
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	45,964,348.32	43,417,426.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	45,964,348.32	43,417,426.12
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.29	0.27
(二) 稀释每股收益	0.29	0.27

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王岳钧

主管会计工作负责人：邢宾宾

会计机构负责人：邢宾宾

3、现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	121,201,357.18	133,001,751.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,997,248.40	7,691,016.16
经营活动现金流入小计	131,198,605.58	140,692,767.84
购买商品、接受劳务支付的现金	27,857,061.81	39,594,275.43
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	16,454,611.38	16,054,301.35

支付的各项税费	22,116,455.22	20,668,809.68
支付其他与经营活动有关的现金	17,358,921.33	20,502,679.46
经营活动现金流出小计	83,787,049.74	96,820,065.92
经营活动产生的现金流量净额	47,411,555.84	43,872,701.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,400,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,829,191.78	2,405,739.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	210,000,000.00	140,000,000.00
投资活动现金流入小计	216,229,191.78	142,405,739.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-8,236,313.00	9,076,757.27
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		
支付其他与投资活动有关的现金	100,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流出小计	91,763,687.00	109,076,757.27
投资活动产生的现金流量净额	124,465,504.78	33,328,981.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,000,000.00	48,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	73,000,000.00	49,000,000.00

筹资活动产生的现金流量净额	-72,000,000.00	-48,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	99,877,060.62	29,201,683.70
加：期初现金及现金等价物余额	407,352,701.82	406,489,733.56
六、期末现金及现金等价物余额	507,229,762.44	435,691,417.26

4、所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	160,000,000.00				161,289,034.52		2,428,668.18		73,551,251.01		402,441,258.99		799,710,212.70	799,710,212.70
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	160,000,000.00				161,289,034.52		2,428,668.18		73,551,251.01		402,441,258.99		799,710,212.70	799,710,212.70
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-56,599.63				-25,499,052.05		-25,555,651.68	-25,555,651.68
（一）综合收益总额							-56,599.63				46,020,947.95		45,964,348.32	45,964,348.32
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入														

(六) 其他										480,000.00		480,000.00		480,000.00
四、本期期末余额	160,000.00				161,289,034.52		2,372,068.55		73,551,251.01	376,942,206.94		774,154,561.02		774,154,561.02

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	160,000.00				161,289,034.52		2,359,223.37		64,161,180.39		365,450,623.44		753,260,061.72		753,260,061.72
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	160,000.00				161,289,034.52		2,359,223.37		64,161,180.39		365,450,623.44		753,260,061.72		753,260,061.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							220,453.60				-4,803,027.48		-4,582,573.88		-4,582,573.88
（一）综合收益总额							220,453.60				43,196,972.52		43,417,426.12		43,417,426.12
（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									-48,000,000.00		-48,000,000.00		-48,000,000.00	
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									-48,000,000.00		-48,000,000.00		-48,000,000.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														

四、本期期末 余额	160,0 00,00 0.00			161,28 9,034. 52		2,579, 676.97		64,161 ,180.3 9		360,64 7,595. 96		748,67 7,487. 84		748,677 ,487.84
--------------	------------------------	--	--	------------------------	--	------------------	--	-----------------------	--	------------------------	--	------------------------	--	--------------------

三、公司基本情况

浙江新光药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江新光药业有限公司，系由王岳钧、浙江新光制药厂职工持股会（后更名为浙江新光药业有限公司职工持股协会）共同出资组建，于1998年11月18日在嵊州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为330683000023900的营业执照。公司总部位于浙江省嵊州市，公司股票于2016年6月24日在深圳证券交易所挂牌交易。目前公司持有统一社会信用代码为913300001463546966的营业执照，注册资本1.6亿元，股份总数1.6亿股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股4,590万股；无限售条件的流通股份A股11,410万股。

公司注册地及总部地址：浙江省嵊州市剡湖街道环城西路25号

公司组织架构：股东大会、董事会和监事会。

公司下设公司办公室、证券事务部、财务部、内审部、质量部、生产部、计划采购部、储运部、市场部、江浙营销部、省外营销部等职能部门。

本公司所属行业为医药制造业，主要经营活动为黄芪生脉饮、伸筋丹胶囊及西洋参口服液等中成药的研发、生产和销售。

公司财务报告由公司第三届董事会第十三次会议决议批准于2020年8月26日报出。

公司目前没有子公司，未编制合并财务报表。

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。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可随时用于支付的存款，现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

资产，并相应确认有关负债。

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值

损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收银行承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见本节之10、金融工具。

12、应收账款

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额10%以上的款项
------------------	-------------------

准	
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

13、应收款项融资

详见本节之10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和

相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

不适用

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- （2）已经就处置该组成部分作出决议；
- （3）与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让很可能在一年内完成。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

（1）共同控制、重要影响的判断

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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或

者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

（2）投资成本的确定

① 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

③ 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

（1）投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%

通用设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19.00%
专用设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%

不适用

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

目前公司无融资租入固定资产。

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

①当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

②若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目：1) 土地使用权，摊销年限：38-50年。

2) 排污权，摊销年限：4-5年。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

①在职工为公司提供服务的会计期间，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。

②对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对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；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

无

36、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

②以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

③修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则和《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的优先股/永续债（例如长期限含权中期票据）/认股权/可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司销售黄芪生脉饮、西洋参口服液及伸筋丹胶囊等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

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

无

40、政府补助

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(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
2017年7月5日，财政部发布《关于修订印发<企业会计准则第14号-收入>的通知》(财会〔2017〕22号)。公司自2020年1月1日起施行。	公司第三届董事会第十次会议审议通过。	2020年1月1日起施行。

(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、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	407,352,701.82	407,352,701.82	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产	218,000,000.00	218,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	19,143,121.75	19,143,121.75	
应收款项融资	2,234,250.00	2,234,250.00	
预付款项	2,247,011.28	2,247,011.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	189,872.87	189,872.87	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	49,235,383.40	49,235,383.40	
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	5,229.96	5,229.96	
流动资产合计	698,407,571.08	698,407,571.08	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	24,868,147.17	24,868,147.17	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	58,347.80	58,347.80	
固定资产	109,522,141.57	109,522,141.57	
在建工程	14,945,237.70	14,945,237.70	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	12,675,325.09	12,675,325.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	653,846.03	653,846.03	
其他非流动资产			
非流动资产合计	162,723,045.36	162,723,045.36	
资产总计	861,130,616.44	861,130,616.44	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	35,391,433.71	35,391,433.71	
预收款项	189,503.35		-189,503.35
合同负债		189,503.35	189,503.35
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	4,261,591.49	4,261,591.49	
应交税费	7,665,103.02	7,665,103.02	
其他应付款	2,425,157.24	2,425,157.24	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	49,932,788.81	49,932,788.81	

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,362,386.46	2,362,386.46	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	8,696,639.98	8,696,639.98	
递延所得税负债	428,588.49	428,588.49	
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,487,614.93	11,487,614.93	
负债合计	61,420,403.74	61,420,403.74	
所有者权益：			
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	161,289,034.52	161,289,034.52	
减：库存股			
其他综合收益	2,428,668.18	2,428,668.18	
专项储备			
盈余公积	73,551,251.01	73,551,251.01	
一般风险准备			
未分配利润	402,441,258.99	402,441,258.99	
归属于母公司所有者权益合计	799,710,212.70	799,710,212.70	
少数股东权益			
所有者权益合计	799,710,212.70	799,710,212.70	
负债和所有者权益总计	861,130,616.44	861,130,616.44	

调整情况说明

财政部于 2017 年颁布了新收入准则，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企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。根据准则

的衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、9%、6%、5%
消费税	/	/
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2% 或 12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

企业所得税

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201号），公司通过高新技术企业复审，资格有效期3年。根据高新技术企业所得税优惠政策，公司本报告期企业所得税减按15%的税率计缴。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,036.91	3,398.37
银行存款	506,531,212.74	406,657,016.13
其他货币资金	693,512.79	692,287.32
合计	507,229,762.44	407,352,701.82

其他说明

[注]：其他货币资金期末余额均系存出投资款。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	108,000,000.00	218,000,000.00
其中：		
结构性存款和理财产品	108,000,000.00	218,000,000.00
其中：		
合计	108,000,000.00	218,000,000.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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	
其中：										

其中：										
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	1,337,342.07	7.79%	1,337,342.07	100.00%	0.00	1,337,342.07	6.22%	1,337,342.07	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	15,827,326.77	92.21%	830,731.35	5.25%	14,996,595.42	20,176,824.91	93.78%	1,033,703.16	5.12%	19,143,121.75
其中：										
合计	17,164,668.84	100.00%	2,168,073.42	12.63%	14,996,595.42	21,514,116.98	100.00%	2,371,045.23	11.02%	19,143,121.75

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	15,689,805.59
1 至 2 年	36,654.88
2 至 3 年	83,272.46
3 年以上	1,354,935.91
3 至 4 年	17,593.84
5 年以上	1,337,342.07
合计	17,164,668.84

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,337,342.07					1,337,342.07
按组合计提坏账准备	1,033,703.16	-202,971.81				830,731.35
合计	2,371,045.23	-202,971.81				2,168,073.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	1,337,342.07	7.79%	1,337,342.07
客户二	1,104,000.00	6.43%	55,200.00
客户三	724,035.45	4.22%	36,201.77
客户四	711,962.68	4.15%	35,598.13
客户五	680,781.40	3.97%	34,039.07
合计	4,558,121.60	26.56%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,642,610.50	2,234,250.00
合计	1,642,610.50	2,234,250.00

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

1) 应收款项融资

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	1,642,610.50				1,642,610.50	
合计	1,642,610.50				1,642,610.50	

(续上表)

项目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	2,234,250.00				2,234,250.00	
合计	2,234,250.00				2,234,250.00	

2) 采用组合计提坏账准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	1,642,610.50		
小 计	1,642,610.50		

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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	21,928,607.36
小 计	21,928,607.36

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

本报告期无应收款项融资减值准备。

其他说明：

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,248,444.27	99.21%	2,247,011.28	100.00%
1至2年	17,863.88	0.79%		
合计	2,266,308.15	--	2,247,011.28	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄1年以上重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
预付款一	1,915,094.27	84.50
预付款二	208,250.00	9.19
预付款三	68,463.88	3.02
预付款四	50,000.00	2.21
预付款五	7,980.00	0.35

小 计	2,249,788.15	99.27
-----	--------------	-------

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	117,160.34	189,872.87
合计	117,160.34	189,872.87

(1) 应收利息

1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

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

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
水电费	1,944.00	1,944.00
押金保证金	24,207.50	29,207.50
多缴土地收益金	120,640.25	193,024.50
其他	1,254.00	
合计	148,045.75	224,176.00

2)坏账准备计提情况

单位：元

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	9,901.23	194.40	24,207.50	34,303.13
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段		-194.40	194.40	
本期计提	-3,806.52		388.80	-3,417.72
2020 年 6 月 30 日余额	6,094.71		24,790.70	30,885.41

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	121,894.25
2 至 3 年	1,944.00
3 年以上	24,207.50
5 年以上	24,207.50

合计	148,045.75
----	------------

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	0.00	0.00				0.00
按组合计提坏账准备	34,303.13	-3,417.72				30,885.41
合计	34,303.13	-3,417.72				30,885.41

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
嵊州市国土资源局	多缴土地收益金	120,640.25	1 年内	81.49%	6,032.01
嵊州市住房资金管理中心	押金保证金	22,207.50	3 年以上	15.00%	22,207.50
嵊州市城建档案室	押金保证金	2,000.00	3 年以上	1.35%	2,000.00
嵊州市信息产业协会	水电费	1,944.00	2-3 年	1.31%	583.20
谭*萱	其他	1,254.00	1 年内	0.85%	62.70

合计	--	148,045.75	--	100.00%	30,885.41
----	----	------------	----	---------	-----------

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	7,150,850.39		7,150,850.39	7,735,258.85		7,735,258.85
在产品	9,664,948.23		9,664,948.23	10,106,521.27		10,106,521.27
库存商品	26,309,891.89	251,022.00	26,058,869.89	27,178,074.05	321,288.35	26,856,785.70
包装物	3,514,264.91		3,514,264.91	3,761,632.88		3,761,632.88
低值易耗品	821,912.11		821,912.11	775,184.70		775,184.70
合计	47,461,867.53	251,022.00	47,210,845.53	49,556,671.75	321,288.35	49,235,383.40

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	
库存商品	321,288.35	161,880.47		232,146.82		251,022.00
合计	321,288.35	161,880.47		232,146.82		251,022.00

- 1.确定可变现净值的具体依据：产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。
- 2.本期转销存货跌价准备的原因：本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	234,313.89	5,229.96
合计	234,313.89	5,229.96

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额	期初余额
--------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	值)			确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波药材股份有限公司	100,000.00	100,000.00
嵊州市恒丰小额贷款股份有限公司	15,360,000.00	17,280,000.00
浙江嵊州瑞丰村镇银行股份有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
交通银行股份有限公司	1,788,005.07	1,962,274.57
浙江震元股份有限公司	1,633,554.30	1,525,872.60
合计	22,881,559.37	24,868,147.17

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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
浙江嵊州瑞丰村 镇银行股份有限 公司	280,000.00				根据《企业会计 准则第 37 号--金 融工具列报》对 权益工具的定义。	
嵊州市恒丰小额 贷款股份有限公 司		480,000.00			根据《企业会计 准则第 37 号--金 融工具列报》对 权益工具的定义。	被投资单位减少 注册资本所致。

其他说明：

上述金融资产系以非交易为持有目的，且符合《企业会计准则第37号——金融工具列报》中对权益工具的定义，因此指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	218,001.41	23,276.36		241,277.77
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	218,001.41	23,276.36		241,277.77
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	176,036.04	6,893.93		182,929.97
2.本期增加金额	5,177.52	234.00		5,411.52
(1) 计提或摊销	5,177.52	234.00		5,411.52
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	181,213.56	7,127.93		188,341.49
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	36,787.85	16,148.43		52,936.28
2.期初账面价值	41,965.37	16,382.43		58,347.80

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

期末投资性房地产均已办妥产权证书。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	109,605,294.40	109,522,141.57
合计	109,605,294.40	109,522,141.57

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	94,779,968.13	7,685,799.83	95,186,380.58	2,406,507.00	200,058,655.54
2.本期增加金额		15,866.37	6,129,329.67		6,145,196.04
(1) 购置					

(2) 在建工程 转入		15,866.37	6,129,329.67		6,145,196.04
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		7,630.00	1,277,291.17		1,284,921.17
(1) 处置或报 废		7,630.00	1,277,291.17		1,284,921.17
4.期末余额	94,779,968.13	7,694,036.20	100,038,419.08	2,406,507.00	204,918,930.41
二、累计折旧					
1.期初余额	39,922,610.36	6,904,311.04	41,423,410.92	2,286,181.65	90,536,513.97
2.本期增加金额	1,963,433.15	77,582.86	3,575,622.30		5,616,638.31
(1) 计提	1,963,433.15	77,582.86	3,575,622.30		5,616,638.31
3.本期减少金额		7,351.50	832,164.77		839,516.27
(1) 处置或报 废		7,351.50	832,164.77		839,516.27
4.期末余额	41,886,043.51	6,974,542.40	44,166,868.45	2,286,181.65	95,313,636.01
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	52,893,924.62	719,493.80	55,871,550.63	120,325.35	109,605,294.40
2.期初账面价值	54,857,357.77	781,488.79	53,762,969.66	120,325.35	109,522,141.57

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
中药提取二车间	10,239,333.57	尚在办理中

其他说明

期末固定资产未用于担保。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,815,114.11	14,945,237.70
合计	1,815,114.11	14,945,237.70

(1) 在建工程情况

单位：元

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
2.2 亿支制剂车间 GMP 建设项目	1,517,857.47		1,517,857.47	14,892,307.66		14,892,307.66
待安装设备	297,256.64		297,256.64	52,930.04		52,930.04
合计	1,815,114.11		1,815,114.11	14,945,237.70		14,945,237.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
2.2 亿支制剂车间 GMP 建设项目	154,720,000.00	14,892,307.66	-7,780,111.66	5,594,338.53		1,517,857.47	60.79%	83.22				募股资金
研发质检中心建设项目	18,050,000.00		500,884.95	500,884.95			13.46%	13.46				募股资金
待安装设备		52,930.04	294,299.16	49,972.56		297,256.64						其他
合计	172,770,000.00	14,945,237.70	-6,984,927.55	6,145,196.04		1,815,114.11	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

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
其他说明：						

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	排污权	合计
一、账面原值					
1.期初余额	14,469,230.24			3,432,495.00	17,901,725.24
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	14,469,230.24			3,432,495.00	17,901,725.24

二、累计摊销					
1.期初余额	5,156,349.23			70,050.92	5,226,400.15
2.本期增加金额	145,077.58			420,305.52	565,383.10
(1) 计提	145,077.58			420,305.52	565,383.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,301,426.81			490,356.44	5,791,783.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,167,803.43			2,942,138.56	12,109,941.99
2.期初账面价值	9,312,881.01			3,362,444.08	12,675,325.09

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

- 1.期末无形资产均已办妥产权证书。
- 2.期末无形资产未用于担保。

27、开发支出

单位：元

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		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	2,419,095.42	362,864.31	2,692,333.58	403,850.03
政府补助	2,622,689.95	393,403.49	1,666,639.98	249,996.00
合计	5,041,785.37	756,267.80	4,358,973.56	653,846.03

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	2,790,668.87	418,600.32	2,857,256.67	428,588.49
合计	2,790,668.87	418,600.32	2,857,256.67	428,588.49

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		756,267.80		653,846.03
递延所得税负债		418,600.32		428,588.49

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	30,885.41	34,303.13
合计	30,885.41	34,303.13

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	31,638,499.24	34,894,714.55
工程和设备款	258,573.50	294,823.50
其他	189,083.11	201,895.66
合计	32,086,155.85	35,391,433.71

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	632,068.72	189,503.35
合计	632,068.72	189,503.35

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,966,893.21	12,866,850.21	16,595,662.70	238,080.72
二、离职后福利-设定提存计划	294,698.28	185,122.59	371,242.14	108,578.73
合计	4,261,591.49	13,051,972.80	16,966,904.84	346,659.45

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,770,853.34	10,722,079.76	14,415,331.80	77,601.30
2、职工福利费		1,324,351.63	1,324,351.63	
3、社会保险费	190,914.68	332,359.72	458,707.13	64,567.27
其中：医疗保险费	102,279.66	293,834.71	336,644.53	59,469.84
工伤保险费	78,406.01	3,291.41	81,697.42	
生育保险费	10,229.01	35,233.60	40,365.18	5,097.43
4、住房公积金		363,869.00	363,869.00	
5、工会经费和职工教育经费	5,125.19	124,190.10	33,403.14	95,912.15
合计	3,966,893.21	12,866,850.21	16,595,662.70	238,080.72

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	281,885.34	178,714.14	358,407.72	102,191.76
2、失业保险费	12,812.94	6,408.45	12,834.42	6,386.97
合计	294,698.28	185,122.59	371,242.14	108,578.73

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,105,769.28	2,888,161.59
企业所得税	4,415,781.73	4,406,374.22
个人所得税	4,459.56	8,049.86
城市维护建设税	147,456.36	202,276.31
房产税	417,015.46	8,426.06
土地使用税	793,347.60	
教育费附加	63,195.58	86,689.85
地方教育附加	42,130.38	57,793.23
印花税	5,569.80	7,331.90
合计	7,994,725.75	7,665,103.02

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,640,862.70	2,425,157.24
合计	1,640,862.70	2,425,157.24

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	542,000.00	572,000.00
销售返利	772,862.56	1,492,940.10
其他	326,000.14	360,217.14
合计	1,640,862.70	2,425,157.24

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

期末无账龄1年以上重要的其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,362,386.46	2,362,386.46
合计	2,362,386.46	2,362,386.46

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
改制前企业离退休人员社会保障提留	1,697,386.46	1,697,386.46
改制前企业职工保障提留	665,000.00	665,000.00

其他说明：

1.长期应付款系公司由原浙江新光制药厂改制为有限责任公司时形成的改制前企业离退休人员社会保障基金和改制前职工保障基金提留款。

2.长期应付款中无应付融资租赁款。

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	8,696,639.98	1,070,000.00	483,950.03	9,282,689.95	详见其他说明
合计	8,696,639.98	1,070,000.00	483,950.03	9,282,689.95	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
房屋拆迁补偿款	934,728.87			29,991.30			904,737.57	与资产相关
年产 2.2 亿支黄芪生脉饮制剂生产线 GMP 建设项目	7,030,000.00			370,000.00			6,660,000.00	与资产相关
2017 年度设备投资补助资金	731,911.11			45,744.44			686,166.67	与资产相关
2018 年度设备投资补助资金		1,070,000.00		38,214.29			1,031,785.71	与资产相关

其他说明：

1) 嵊州市罗柱岙至小砬段公路改建工程指挥部因罗柱岙至小砬段公路改建工程需要，对本公司的部分房屋实施房屋拆迁。根据拆迁补偿协议书，公司于2012年12月收到拆迁补偿款460,344.50元。补偿款中34,759.48元用于被拆迁房屋的清理费用，截至2012年12月31日，尚余递延收益余额425,585.02元。根据拆

迁补偿协议书，2013年5月公司收到拆迁补偿款774,067.00元，合计1,199,652.02元将用于重置固定资产，并在该等固定资产剩余使用年限内分期平均摊销。重置的固定资产已于2015年7月达到预定可使用状态并计提摊销，截至2020年6月30日尚余递延收益余额为 904,737.57元。

2) 根据《财政部关于下达2013年产业振兴和技术改造项目第二批中央基建投资预算（拨款）的通知》（浙财建〔2013〕331号），公司于2014年4月收到年产2.2亿支黄芪生脉饮制剂生产线GMP建设项目经费7,400,000.00元，该项目已于2019年6月达到预定可使用状态并计提摊销，截至2020年6月30日尚余递延收益余额为6,660,000.00元。

3) 根据嵊州市经济和信息化局、嵊州市财政局《关于下达2017年度设备投资补助资金的通知》（嵊经信〔2019〕4号），公司于2019年1月收到设备投资补助资金823,400.00元用于补助企业2017年度购置设备支出，公司已于2019年1月计提摊销，截至2020年6月30日尚余递延收益余额为 686,166.67元。

4) 根据嵊州市经济和信息化局、嵊州市财政局《关于组织申报2018年度设备投资专项奖励资金的通知》（嵊经信〔2018〕159号），公司于2020年3月收到设备投资补助资金1,070,000.00元用于补助企业2018年度购置设备支出，公司已于2020年3月计提摊销，截至2020年6月30日尚余递延收益余额为1,031,785.71元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00						160,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

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）	161,289,034.52			161,289,034.52
合计	161,289,034.52			161,289,034.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,428,668.18	-66,587.80			-9,988.17	-56,599.63	2,372,068.55
其他权益工具投资公允价值变动	2,428,668.18	-66,587.80			-9,988.17	-56,599.63	2,372,068.55
其他综合收益合计	2,428,668.18	-66,587.80			-9,988.17	-56,599.63	2,372,068.55

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,551,251.01			73,551,251.01
合计	73,551,251.01			73,551,251.01

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	402,441,258.99	365,450,623.44
调整后期初未分配利润	402,441,258.99	365,450,623.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,020,947.95	43,196,972.52
应付普通股股利	72,000,000.00	48,000,000.00
加：其他综合收益结转留存收益	480,000.00	
期末未分配利润	376,942,206.94	360,647,595.96

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	128,376,055.96	57,470,772.07	137,327,737.35	63,172,494.20
其他业务	55,887.56	98,574.76	54,662.88	97,350.07
合计	128,431,943.52	57,569,346.83	137,382,400.23	63,269,844.27

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			
药品类	111,990,658.50		111,990,658.50
保健品类	16,385,397.46		16,385,397.46
其中：			

其中：				
合计	128,376,055.96			128,376,055.96

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	814,684.60	758,167.58
教育费附加	349,150.54	324,928.96
房产税	417,015.46	320,407.74
土地使用税	793,347.60	793,347.60
印花税	26,636.60	28,735.00
地方教育附加	232,767.02	216,619.30
合计	2,633,601.82	2,442,206.18

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	8,143,784.43	8,247,053.44
差旅费	1,162,204.17	1,220,358.37
工资薪酬	2,318,176.50	2,384,959.80
运输费	1,045,652.53	1,067,105.02
办公费	1,119,463.57	992,882.14
业务招待费	26,203.50	23,328.00
其他	44,572.94	64,137.99

合计	13,860,057.64	13,999,824.76
----	---------------	---------------

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,262,229.90	4,927,622.73
中介咨询费	620,273.68	689,685.30
折旧费	371,301.96	378,576.59
办公费	95,032.11	395,646.92
排污费	131,007.24	177,892.00
业务招待费	182,459.35	205,523.34
无形资产摊销	565,383.10	145,077.58
差旅费	37,519.47	85,860.05
修理费	966,555.89	294,559.75
其他	656,067.59	361,226.61
合计	7,887,830.29	7,661,670.87

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	2,713,626.44	5,978,193.69
工资薪酬	1,864,381.26	2,267,445.72
折旧费	390,403.11	441,179.00
其他	11,654.34	14,939.54
合计	4,980,065.15	8,701,757.95

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-6,670,668.05	-6,521,416.56
银行手续费	8,363.90	8,291.31

合计	-6,662,304.15	-6,513,125.25
----	---------------	---------------

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	907,654.37	1,103,391.30
其他	109,342.65	
合计	1,016,997.02	1,103,391.30

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	280,000.00	246,873.30
理财产品收益	3,348,294.13	2,036,665.79
合计	3,628,294.13	2,283,539.09

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	3,417.72	
应收账款坏账损失	202,971.81	

合计	206,389.53
----	------------

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		147,349.47
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-161,880.47	-242,127.52
合计	-161,880.47	-94,778.05

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

74、营业外收入

单位：元

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
设备补偿款	1,696,000.00		1,696,000.00
合计	1,696,000.00		1,696,000.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		150,000.00	
非流动资产毁损报废损失	445,404.90	166,054.27	445,404.90
合计	445,404.90	316,054.27	445,404.90

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,185,215.07	7,592,147.08
递延所得税费用	-102,421.77	7,199.92
合计	8,082,793.30	7,599,347.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	54,103,741.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,115,561.19
非应税收入的影响	-97,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	65,244.77
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	-512.66
所得税费用	8,082,793.30

其他说明

77、其他综合收益

详见附注之“57、其他综合收益”说明。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租收入		73,728.00
银行利息收入	6,670,668.05	6,521,416.56
政府补助	1,603,046.99	1,073,400.00
押金保证金	1,696,000.00	

设备补偿款	27,533.36	22,471.60
合计	9,997,248.40	7,691,016.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	8,143,784.43	8,247,053.44
技术开发费	2,725,280.78	5,993,133.23
差旅费	1,199,723.64	1,306,218.42
运输费	1,058,465.08	1,104,485.39
办公费	1,214,495.68	1,388,529.06
排污费	131,007.24	177,892.00
中介咨询费	620,273.68	689,685.30
业务招待费	208,662.85	228,851.34
修理费	966,555.89	294,559.75
其他	1,090,672.06	1,072,271.53
合计	17,358,921.33	20,502,679.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	210,000,000.00	140,000,000.00
合计	210,000,000.00	140,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股利保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股利保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	46,020,947.95	43,196,972.52
加：资产减值准备	-44,509.06	94,778.05
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,621,815.83	4,256,067.44
无形资产摊销	565,617.10	145,311.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	445,404.90	166,054.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,628,294.13	-2,283,539.09
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-102,421.77	7,199.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,862,657.40	5,619,189.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,997,971.02	3,887,666.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,327,633.40	-11,216,999.13

经营活动产生的现金流量净额	47,411,555.84	43,872,701.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	507,229,762.44	435,691,417.26
减：现金的期初余额	407,352,701.82	406,489,733.56
现金及现金等价物净增加额	99,877,060.62	29,201,683.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	507,229,762.44	407,352,701.82
其中：库存现金	5,036.91	3,398.37
可随时用于支付的银行存款	506,531,212.74	406,657,016.13
可随时用于支付的其他货币资金	693,512.79	692,287.32
三、期末现金及现金等价物余额	507,229,762.44	407,352,701.82

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

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			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
房屋拆迁补偿款（递延收益分摊）		其他收益	29,991.30
2.2 亿支黄芪生脉饮制剂生产线 GMP 建设项目（递延收益分摊）		其他收益	370,000.00
2017 年度设备投资补助资金（递延收益分摊）		其他收益	45,744.44
2018 年度设备投资补助资金	1,070,000.00	其他收益	38,214.29
关于《一种黄芪生脉饮浸膏粉及其制备方法》专利奖励	14,272.00	其他收益	14,272.00
市“工业企业 30 强”奖励	80,000.00	其他收益	80,000.00
两新组织“五星双强”创建以奖代补	20,000.00	其他收益	20,000.00
企业稳岗补贴	191,932.34	其他收益	191,932.34
省医药生产能力储备补助资金	110,000.00	其他收益	110,000.00
自主就业退役士兵创业就业补贴	7,500.00	其他收益	7,500.00
小 计	1,493,704.34		907,654.37

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助金额为907,654.37元。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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：

6、其他

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

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	

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明:

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	

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:

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:

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是

确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十一节、七.财务报表项目注释4、5、6、8之说明。。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2020年06月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的26.56%(2019年12月31日：34.78%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源

于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	32,086,155.85	32,086,155.85	32,086,155.85		
其他应付款	1,640,862.70	1,640,862.70	1,640,862.70		
小 计	33,727,018.55	33,727,018.55	33,727,018.55		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付账款	35,391,433.71	35,391,433.71	35,391,433.71		
其他应付款	2,425,157.24	2,425,157.24	2,425,157.24		
小 计	37,816,590.95	37,816,590.95	37,816,590.95		

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）其他债权投资			108,000,000.00	108,000,000.00
（三）其他权益工具投资	3,421,559.37		19,460,000.00	22,881,559.37
（六）交易性金融资产			108,000,000.00	108,000,000.00
1.结构性存款和理财产品			108,000,000.00	108,000,000.00
（七）应收款项融资			1,642,610.50	1,642,610.50
持续以公允价值计量的资产总额	3,421,559.37		129,102,610.50	132,524,169.87
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 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
- 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
- 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
- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
嵊州市顺丰投资有限公司	受同一控制人控制
嵊州市房地产实业有限公司	受同一控制人控制

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	黄芪生脉饮	西洋参口服液	伸筋丹胶囊	其他产品	分部间抵销	合计
主营业务收入	95,515,536.12	16,385,397.46	12,686,861.47	3,788,260.91		128,376,055.96
主营业务成本	35,953,033.23	9,921,653.04	7,672,995.82	3,923,089.98		57,470,772.07

(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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，无报告分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	
其中：										
其中：										
合计	0.00									0.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款**1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

2)坏账准备计提情况

单位: 元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
合计	0.00

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

	(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-445,404.90	
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）	1,016,997.02	
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	3,348,294.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,696,000.00	
减：所得税影响额	842,382.94	
合计	4,773,503.31	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.67%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.09%	0.26	0.26

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人王岳钧先生签名的半年度报告文本；
 - 二、载有公司法定代表人王岳钧先生、主管会计工作负责人邢宾宾女士、会计机构负责人邢宾宾女士签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、其他有关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。