



福安药业（集团）股份有限公司

2020 年年度报告

2021 年 03 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。

公司负责人汪天祥、主管会计工作负责人余雪松及会计机构负责人(会计主管人员)甘小丽声明：保证本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。

公司特此声明：如本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、行业政策、研发风险

随着“两票制”、“化学仿制药一致性评价”、“集中带量采购”等政策的出台和逐步实施，将重构医药行业的竞争逻辑，未来仿制药的销售模式存在调整和变化的不确定性。在医保控费、招标降价等政策影响下，药品价格仍然存在下降空间，药品市场开拓、销售压力加大。行业竞争将从销售环节转移至研发、生产环节。在国家政策鼓励医药企业创新发展的背景下，公司在做好安全、环保、质量工作的同时，需要增加研发投入以提高核心竞争力，但药品研发具有周期长、环节多、结果具有不确定性特点，因此如果研发失败则面临失去参与市场竞争机会、研发投入未能取得预期效果风险。

公司将加强医药行业政策和行业发展趋势研究，及时掌握行业发展方向和政策趋势，开展具备前瞻性的品种储备和研发工作。公司将继续坚持技术创新，加快在研项目研发进度，推动已进入注册程序的产品取得进展，持续优化公司产品结构，丰富产品种类，加大市场维护与开拓力度，提高核心竞争能力。

2、商誉减值风险

近年来，公司实施一系列收购，确认了较大额度的商誉。截止 2020 年末，公司合并报表确认的商誉仍有 7.1 亿元，若相关公司未来生产经营情况发生重要变化，不能保持稳定向好发展，则存在商誉减值风险，进而对公司整体业绩产生不利影响。

公司将进一步加强子公司管控，充分发挥自身产业链条完整优势，统筹安排，发挥协同效应，优化重点子公司产品结构，促进其生产经营稳定和业绩提升，防范和化解商誉减值风险。

3、投资管理风险

随着公司投资项目的增加和完成，公司规模也进一步扩大。特别是涉及海外子公司，由于在法律法规、会计税收制度、商业惯例、经营理念、企业文化等诸多方面存在一定差异，需要从公司整体经营和资源配置角度进行整合，后续的整合能否达到预期效果存在一定的不确定性，同时其项目建设、研发进度、业绩承诺完成情况如管理不到位，结果与预期存在偏差，都将对公司业绩产生一定影响，因此公司存在投资过程、投资完成后的管理风险。

针对上述管理风险，公司将持续关注其人员、管理、财务、业务等内控体系的建设和运行情况，督促相关管理层落实管理制度和完成目标任务。公司通过向被投资单位委派董事、财务人员加强管理。同时，也将加强管理理念文化融合，加强制度建设和执行以保持对相关公司的有效管控。

4、安全、环保、质量风险

公司主要业务为化学制药。在生产过程中涉及易燃易爆化学品，如操作不当、设备故障、自然灾害等因素，可能会发生安全事故。同时部分子公司属于环保部门重点管理的排污单位，公司也需要加大环保投入，确保符合国家标准。如发生环保事故，则对公司生产经营产生不利影响。作为化学制药企业，涉及原辅料采购、生产、销售等诸多业务环节，在这些环节中

如果出现质量管理问题，或者因其他原因发生产品质量问题，将影响公司的声誉和产品销售。

针对上述风险，公司将严格遵守环保、安全生产法规，积极、主动、严格落实操作规程，加强细节管理，加强员工安全环保培训，避免发生重大安全环保事故。公司将不断加强质量管理，优化生产流程、严格检验检测，完善质量管理体系。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,189,712,382 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

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.....	7
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 优先股相关情况.....	58
第八节 可转换公司债券相关情况.....	59
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	60
第十节 公司治理.....	65
第十一节 公司债券相关情况.....	70
第十二节 财务报告.....	71
第十三节 备查文件目录.....	195

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、福安药业	指	福安药业（集团）股份有限公司
庆余堂	指	福安药业集团庆余堂制药有限公司
生物制品	指	重庆生物制品有限公司
礼邦药物	指	福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司
广安凯特	指	广安凯特制药有限公司
人民制药	指	福安药业集团湖北人民制药有限公司
凯斯特	指	福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司
天衡药业	指	福安药业集团宁波天衡制药有限公司
博圣制药	指	福安药业集团重庆博圣制药有限公司
只楚药业	指	福安药业集团烟台只楚药业有限公司
公司章程	指	《福安药业（集团）股份有限公司章程》
本报告	指	《福安药业（集团）股份有限公司 2020 年年度报告》
原料药	指	即药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质
医药中间体	指	用于药品合成工艺过程中的化工原料或工艺过程中所产生的某一成分，必须进一步进行结构改变才能成为原料药，属精细化工产品
制剂	指	根据药典或药政管理部门批准的标准、为适应治疗或预防的需要而制备的药物应用形式的具体品种，又称药物制剂
药品注册	指	国家药监局依据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程
药品注册批件	指	国家药监局批准某药品生产企业生产该品种而发给的法定文件
抗生素	指	某些细菌、放线菌、真菌等微生物的次级代谢产物，或用化学方法合成的相同结构或结构修饰物，在低浓度下对各种病原性微生物或肿瘤细胞有选择性杀灭、抑制作用的药物
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
富民银行	指	重庆富民银行股份有限公司
衡临医药	指	上海衡临医药科技有限公司
只楚制药	指	烟台只楚制药有限公司
嘉兴通晟	指	嘉兴通晟股权投资合伙企业（有限合伙）
天衡销售	指	宁波天衡医药销售有限公司



江西顺劲	指	江西顺劲医药有限公司
福爱	指	重庆福爱医药有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	福安药业	股票代码	300194
公司的中文名称	福安药业（集团）股份有限公司		
公司的中文简称	福安药业（集团）股份有限公司		
公司的外文名称（如有）	Fuan Pharmaceutical (Group) co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Fuan Pharmaceutical		
公司的法定代表人	汪天祥		
注册地址	重庆市长寿区化南一路 1 号		
注册地址的邮政编码	401254		
办公地址	重庆市渝北区黄杨路 2 号		
办公地址的邮政编码	401121		
公司国际互联网网址	www.fapharm.com		
电子信箱	fapharm.@fapharm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汤沁	陶亚东
联系地址	重庆市渝北区黄杨路 2 号	重庆市渝北区黄杨路 2 号
电话	023-61213003	023-61213003
传真	023-68573999	023-68573999
电子信箱	tangqin@fapharm.com	taoyadong@fapharm.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网：www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	重庆市渝北区黄杨路 2 号福安药业（集团）股份有限公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区东大桥路关东店北街 1 号国安大厦
签字会计师姓名	杨欢、肖雪

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、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

项目	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	2,368,343,296.69	2,780,740,647.12	-14.83%	2,669,296,082.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	209,369,531.45	292,829,529.80	-28.50%	-359,976,337.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	186,320,576.61	259,220,953.55	-28.12%	-382,750,183.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	162,552,887.98	295,627,587.16	-45.01%	267,675,482.52
基本每股收益（元/股）	0.18	0.25	-28.00%	-0.30
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.25	-28.00%	-0.30
加权平均净资产收益率	5.16%	7.62%	-2.46%	-9.18%
项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	5,972,794,421.99	4,735,968,547.74	26.12%	4,292,609,236.05
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,100,195,667.69	3,988,845,254.01	2.79%	3,693,665,573.53

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,189,712,382
--------------------	---------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1760
-----------------------	--------

是否存在公司债 是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	571,998,133.15	590,072,691.45	658,530,372.45	547,742,099.64
归属于上市公司股东的净利润	68,396,960.97	63,929,899.86	63,167,425.00	13,875,245.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	62,678,233.07	61,999,533.90	61,087,156.23	555,653.41
经营活动产生的现金流量净额	28,689,443.33	7,162,360.34	67,822,702.90	58,878,381.41

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、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。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额
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）	-1,580,590.72	-829,957.66	-4,736,986.02
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）	20,695,043.86	31,330,852.25	14,444,628.64
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	173,181.11		
委托他人投资或管理资产的损益		614,511.93	14,423,703.34
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	5,527,166.15	7,631,827.95	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	375,647.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,749,137.79	834,780.45	3,295,546.23



减：所得税影响额	4,916,153.65	5,972,013.67	4,652,707.93
少数股东权益影响额（税后）	-25,523.30	1,425.00	338.08
合计	23,048,954.84	33,608,576.25	22,773,846.18

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

报告期内公司从事的主要业务

（一）公司的主要业务

公司系化学制药企业，根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为医药制造业（C27）。公司主要从事化学药品的研发、生产、销售。公司拥有药品研发、医药中间体、原料药、制剂生产和销售的完整产业链布局，产品涉及抗生素类、抗肿瘤类、特色专科药类等多个类别药品，销售业务覆盖国内大多数省份，同时有产品出口业务。报告期内，公司主要业务没有发生重大变化。

（二）公司主要产品及用途

药品类别	药品名称	主要用途
抗生素类(包括原料药、制剂不同规格)	庆大霉素	抗感染药物，用于治疗细菌引起的感染
	头孢呋辛钠	抗感染药物，主要治疗敏感菌引起的各种感染
	头孢唑肟钠	
	头孢美唑钠	
	注射用头孢哌酮钠他唑巴坦钠	
	拉氧头孢钠	
	头孢他啶	
抗肿瘤类	枸橼酸托瑞米芬片（制剂）	用于治疗乳腺癌
	盐酸吉西他滨（中间体、原料药）	用于治疗不能手术的晚期或转移性 <u>胰腺癌</u> 及治疗局部进展性或转移性非小细胞肺癌
	盐酸昂丹司琼（原料药、制剂）	为抗肿瘤辅助用药，用于放射、化疗引起的恶心和呕吐
	盐酸格拉司琼（原料药、制剂）	为抗肿瘤辅助用药，用于放射、化疗引起的恶心和呕吐
特色专科药类	多索茶碱（原料药、制剂）	用于支气管哮喘、支气管炎引起的呼吸困难等
	奥拉西坦	用于脑损伤及引起的神经功能缺失、记忆与智能障碍的治疗
	尼麦角林胶囊	用于治疗头疼，祛眩晕，预防和治疗脑中风
	洛伐他汀	降血脂药物，用于治疗高胆固醇血症和混合型高脂血症
	碘海醇注射液	适用于成人及儿童的血管及体腔内注射，在临床中进行血管造影等
	罗库溴铵注射液	全身麻醉辅助用药，用于常规诱导麻醉期间气管插管，以及维持手术中骨骼肌松弛
	谷胱甘肽	适应于慢性乙肝的保肝治疗

（三）主要经营模式

1、采购模式

公司设立集团采购部，统一负责采购公司及下属子公司所需各类物资，包括原辅料、包装材料，生产设备、配件及辅助材料、研发仪器等。采取“以产定购模式”，采购部门根据各单位及各部门生产计划及申购计划，结合库存情况，统一编制采购计划报批后实施。

采购原则以质量第一，经质检合格后，采购部根据供应商资质、报价、区位、售后服务等情况综合判断确定供应商。公司建有原材料供应商评价与档案制度，并与产品质量优良、信誉好的供应商确立长期稳定的合作关系，集团采购

模式有利于降低公司整体采购成本。

2、生产模式

公司主要生产模式为“以销定产”，各公司计划调度部门根据销售计划和实际订单情况、库存情况，制定和调整季度或月生产计划报批后实施。各公司生产车间根据生产计划严格按照GMP规范组织生产，质量保证部门负责药品质量监控、质量检验部门负责对药品进行检验，安全环保部门负责安全生产、废水、废液管理。

公司部分子公司除自主生产制剂药品外，也作为受托方接受其他药品生产企业的委托进行药品加工。

3、销售模式

公司各子公司设有销售部门，负责销售管理，市场策划、招投标等工作，销售产品涉及医药中间体、原料药、制剂。

（1）医药中间体、原料药销售模式

公司各子公司医药中间体、原料药在国内的销售模式主要为直销，即由公司直接供应给原料药或制剂生产厂家。在出口的销售模式主要为通过具备出口业务资质的子公司直接同国外采购方签订销售合同，产品经检验合格、履行报关程序后出口销售至国外。

（2）制剂的销售模式

公司化学制剂产品主要为处方药，以各类医院为目标终端市场。在销售方式上以专门负责药品经销业务的子公司和经销商代理相结合的模式为主。随着“两票制”政策的推进，公司制剂类产品逐步增加自主销售模式，减少代理商销售模式，即由公司作为药品生产厂家直接将药品销售给经销商，再由经销商销售给医院。

（四）主要业绩驱动因素

报告期，受新冠疫情影响，公司复工复产、物流配送、市场销售、生产经营受到一定的影响。同时，随着医疗卫生体制改革的深入推进、带量采购、一致性评价等行业政策的开展和实施，以及医保目录的调整，公司面临的市场竞争加剧、现有产品利润空间受到进一步压缩，因此，报告期内公司营业收入和净利润有所下降。

（五）公司所属行业发展阶段、特点及公司所处的行业地位

医药行业是国民经济的重要组成部分，也是中国制造2025和战略新兴产业的重点领域。国家历来重视医药产业的发展，提出健康中国的发展战略。近年来，国家持续深化医药卫生体制改革，鼓励企业自主创新，加强对重大疾病防治技术和新药研制关键技术的研究。

近年来，随着一系列医疗改革政策的深入推进，短期对部分行业企业发展带来压力，但是从中长期看，随着人口老龄化的加剧，人们健康意识的提高，医疗刚性支出将持续增长。因此未来医药行业仍将保持较好的发展确实，但对医药企业来说，将在结构性变革中集中度进一步提高，具备研发能力、品种、资金、规模、市场优势的企业将是行业发展的受益者。

公司具备化学制药全产业链优势，从药品研发、中间体、原料药到制剂各业务板块齐全，管理团队经验丰富，产品种类众多，涵盖众多治疗领域，近年来产品结构持续优化，研发工作有序推进，规模逐步扩大，成为国内具备一定竞争力的制药集团公司。

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	长期股权投资本报告期末余额较期初增加了 11,958.32 万元，增幅 22.67%，主要是本期全资子公司庆余堂取得联营企业优诺金 22.45% 的股权增加长期股权投资 8,350 万元，以及本期确认联营企业长期股权投资损益变动。
固定资产	本期变动较小

无形资产	无形资产本报告期末余额较期初增加了 64,877.18 万元，主要是本期新纳入合并的 Red Realty LLC 的合同权益。
在建工程	在建工程本报告期末余额较期初增加了 34,625.18 万元，主要是随着博圣制药新建原料药项目及天衡制药镇海新厂改造项目的开展，计入在建工程的金额增加所致。
其他应收款	其他应收款本报告期末余额较期初减少了 9,889.28 万元，主要是收回了美国 CBD 项目的履约保证金 10000 万元。
投资性房地产	投资性房地产本报告期末余额较期初增加了 12,499.03 万元，主要是本期新纳入合并的 Red Realty LLC，用于出租的土地所有权和在建工程增加。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
RED REALTY LLC	收购	92,648.97 万元	美国内华达州	经营租赁	委派董事、聘请管理人员	截至本报告期末，尚在建设期	20.34%	否

三、核心竞争力分析

（一）全产业链竞争力

公司具备化学制药全产业链，业务范围涵盖从药品研发、医药中间体、化学原料药到制剂的生产、销售，具有符合标准或领先的生产工艺、质量控制标准、安全生产管控体系、技术创新能力和市场开发与销售体系。在行业政策变化的背景下，公司有“原料+制剂”的产业链成本优势，从而具备获得国内相关产品市场份额的机会优势。

（二）产品竞争力

近年来，公司始终专注于主业，并在相关领域潜心耕耘，积累技术优势和经营经验。通过自主研发和外延并购，逐步实现产品种类丰富，产品结构优化，涵盖抗生素类、抗肿瘤类、特色专科药类等多个应用领域。公司具有稳定的销售团队和销售网络，建立了完善的销售体系和销售布局。同时，公司持续推进产品研发工作，把握潜在市场机会。

（三）研发能力竞争力

公司始终把研发能力作为核心竞争力最重要组成部分，由子公司礼邦药物研发团队和各公司技术部门承担产品研发合成路线的设计、小试工艺研究与优化、药品注册、知识产权及成果申报、药品一致性评价、中试放大、和试生产及后续工艺改进。

公司拥有一支年龄结构合理、专业优势突出、经验丰富的研发团队。除依靠自身研发外，公司也广泛开展产学研合作，加强全方位、多层次、宽领域的对外交流合作格局建设。公司坚持“生产一代、开发一代、预研一代、储备一代”的科研方针，坚持“自主创新余产品引进结合”的研发模式，保持研发工作的连续性和前瞻性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，新冠疫情的爆发使得公司各项生产经营工作受到不同程度的影响，公司一方面遵守国家防疫要求，积极做好疫情防控工作。同时克服疫情影响，努力开展复工复产工作，抓好安全环保工作，积极推动研发项目取得进展、布局新产品、新领域，推进投资项目交易完成，持续优化管理架构，提高管理和决策执行效率，为公司未来发展奠定坚实基础。

1、经营业绩总体情况

报告期，公司实现营业收入236,834.33万元，较上年同期下降14.83%。归属于上市公司股东净利润20,936.95万元，较上年同期下降28.50%。

报告期，公司业绩下滑主要原因为：（1）受疫情影响，初期人员返工、物流受阻，复工复产时间较往年延迟，部分疫情重点区域公司未能按时开工，产品生产、销售因疫情而受到不利影响，原料药销售收入减少，后期疫情在全球范围爆发，对公司出口业务亦造成一定影响；（2）随着医保目录调整，公司部分药品退出国家医保目录或部分省级医保目录，该部分产品本期销量同比减少。

公司在做好防疫工作的同时，积极开展复工复产工作，尽最大努力减少疫情对公司生产经营的影响，同时也积极履行社会责任，通过捐赠物资方式支援抗击疫情。并且公司近年新获批产品随着市场推广和开发销量开始增加，优化公司产品结构的同时，有效的缓解了医保目录调整对公司销售的影响。

2、持续提升市场销售能力

报告期，在医保控费、招标降价、集中采购、医保目录调整、一致性评价等行业政策的大趋势下，市场竞争日益激烈，同时疫情对公司的市场推广、销售工作造成一定影响。公司以积极的态度响应市场变化，加强销售团队建设，优化市场推广方案、提高市场开拓能力，不断完善销售渠道。

报告期，公司以33.62万元收购江西顺劲医药有限公司100%股权，以70万元占70%股权，设立重庆福爱医药有限责任公司，旨在整合区域资源，建立区域优势，完善终端渠道，提高市场竞争力，促进销售业务合规和规模提高。

3、认真落实安全、环保、质量工作

报告期，公司继续高度重视安全环保质量工作，把安全环保作为企业生产经营的重要基础性工作来抓。公司以国家安全环保法规为基准，主动加大投入，完善设施设备，加强安全管理，落实责任，在工程建设项目、车间生产、环境管理等各个环节坚决杜绝重大事故的发生。推行全面质量管理，从研发、采购、生产等各个环节管控药品质量，开展流程梳理、风险排查、运行监督、应急处置等相关工作，全面提升质量管理水平。

4、加强内控管理，防范经营风险

报告期，为进一步加强内控管理和规范运作，防范经营风险，公司持续加强管理架构优化，完善内控制度，包括合同管理、工程建设、流程控制体系、制度建设，确保公司各项业务有章可循、有据可依，为公司长远、健康发展打下良好的制度保障基础。

5、完成美国项目并购，推进药品研发工作。

报告期，公司积极推动美国投资项目进展，完成对Red Realty LLC的收购。但受美国疫情影响，交易对方无法完成业绩承诺，基于公平原则，公司对业绩承诺时间进行了调整，同时，为加强管理，向标的公司委派了董事和管理人员，下一步，公司将督促其医用大麻工程项目建设按时完成，尽早投入运营并产生效益，完成交易对手方作出的业绩承诺。

报告期，为持续应对药品审评政策的变化，赢得未来市场先机，公司积极推进药品一致性评价工作，其中盐酸昂丹司琼片、注射用氨曲南、巴氯芬片一致性评价获得受理，已获受理的产品正在积极开展评审工作，同时报告期公司获得盐酸氨溴

索注射液药品注册证书，推动其他在注册研发项目管理，力争取得积极进展，为后续发展储备产品。

截至报告期末，公司已进入注册程序的药品注册进展情况如下：

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

序号	药品名称	注册分类	适应症分组	注册所处阶段	进展情况
1	氟氯西林钠	6类	抗感染药物	申请生产批件	已主动撤回
2	注射用拉氧头孢钠	6类	抗感染药物	申请生产批件	已主动撤回
3	盐酸莫西沙星注射液	6类	抗感染药物	申请生产批件	审评中
4	瑞格列奈	6类	内分泌系统药物	申请生产批件	已主动撤回
5	托伐普坦	—	循环系统疾病药物	原料药登记	已取得登记号，未启动审评
6	托伐普坦片	3.1类	循环系统疾病药物	申请生产批件	申报生产批件撤回，补充资料中
7	盐酸奈必洛尔（原料药）	3.1类	循环系统疾病药物	原料药登记	已取得登记号，未启动审评
8	盐酸奈必洛尔（制剂）	3.1类	循环系统疾病药物	申请生产批件	申报生产批件撤回，补充资料中
9	盐酸西那卡塞	—	内分泌系统药物	原料药登记	已取得登记号，未启动审评
10	门冬氨酸鸟氨酸注射液	补充申请	消化系统疾病药物	一致性评价	审评中
11	注射用头孢米诺钠	补充申请	抗感染药物	一致性评价	审评中
12	吸入用乙酰半胱氨酸溶液	仿制药4类	抗感染药物	申请生产批件	审评中
13	盐酸右美托咪定	—	精神安定药/催眠和镇静药/其他催眠镇静剂	原料药登记	已取得登记号，审评中
14	盐酸右美托咪定注射液	仿制药3类	镇痛药及麻醉科用药	申请生产批件	审评中
15	克林霉素磷酸酯	—	抗感染药物	原料药登记	已取得登记号，审评中
16	注射用克林霉素磷酸酯	补充申请	抗感染药物	一致性评价	审评中
17	注射用克林霉素磷酸酯	补充申请	抗感染药物	申请增加规格	审评中
18	注射用氨曲南	补充申请	抗感染药物	一致性评价	审评中
19	注射用头孢他啶	补充申请	抗感染药物	一致性评价	审评中
20	盐酸氨溴索注射液（庆余堂）	补充申请	呼吸系统疾病及抗过敏药物	一致性评价	审评中
21	注射用头孢美唑钠	补充申请	抗感染药物	一致性评价	审评中
22	丙戊酸钠注射液	仿制药3类	神经系统疾病药物	申请生产批件	审评中
23	缩宫素注射液（庆余堂）	仿制药3类	生殖系统疾病药物	申请生产批件	已主动撤回
24	罗库溴铵注射液	补充申请	镇痛药及麻醉科用药	一致性评价	审评中

25	吸入用盐酸氨溴索溶液	仿制药3类	呼吸系统疾病及抗过敏药物	申请生产批件	审评中
26	盐酸格拉司琼注射液	补充申请	抗肿瘤药物	一致性评价	审评中
27	多索茶碱	—	呼吸系统疾病及抗过敏药物	原料药登记	审评中
28	多索茶碱注射液（天衡）	补充申请	呼吸系统疾病及抗过敏药物	一致性评价	审评中
29	枸橼酸托瑞米芬	补充申请	抗肿瘤药物	补充申请	已取得登记号，审评中
30	枸橼酸托瑞米芬片	补充申请	抗肿瘤药物	一致性评价	审评中
31	盐酸昂丹司琼	补充申请	抗肿瘤药物	补充申请	已取得登记号，审评中
32	盐酸昂丹司琼注射液	补充申请	抗肿瘤药物	一致性评价	审评中
33	盐酸昂丹司琼片	补充申请	抗肿瘤药物	一致性评价	已主动撤回、补充资料
34	草酸艾司西酞普兰片	仿制药4类	精神障碍疾病药物	申请生产批件	审评中
35	左氧氟沙星氯化钠注射液	仿制药4类	呼吸系统疾病及抗过敏药物	申请生产批件	审评中
36	盐酸氨溴索注射液（天衡）	仿制药4类	呼吸系统疾病及抗过敏药物	申请生产批件	审评中
37	硫酸特布他林注射液	仿制药3类	呼吸系统疾病及抗过敏药物	申请生产批件	审评中
38	阿哌沙班片	仿制药3类	循环系统疾病药物	申请生产批件	审评中
39	阿哌沙班片	仿制药4类	循环系统疾病药物	申请生产批件	审评中
40	左氧氟沙星片	仿制药4类	抗感染药物	申请生产批件	审评中
41	巴氯芬片	补充申请	神经系统疾病药物	一致性评价	审评中
42	克林霉素磷酸酯注射液	仿制药3类	抗感染药物	申请生产批件	审评中
43	多索茶碱注射液（只楚）	仿制药4类	呼吸系统疾病及抗过敏药物	申请生产批件	审评中
44	注射用艾司奥美拉唑钠（只楚）	仿制药4类	抑制胃酸分泌药	申请生产批件	审评中
45	左氧氟沙星注射液	仿制药3类	抗感染药物	申请生产批件	审评中
46	奥硝唑注射液	仿制药3类	抗感染药物	申请生产批件	审评中
47	注射用伏立康唑（只楚）	仿制药4类	抗感染药物	申请生产批件	审评中
48	注射用艾司奥美拉唑钠（湖北人民）	补充申请	消化系统疾病药物	一致性评价	审评中
49	注射用替加环素	补充申请	抗感染药物	一致性评价	审评中
50	注射用伏立康唑（湖北人民）	仿制药4类	抗感染药物	申请生产批件	获得临床批件
51	缩宫素注射液（湖北人民）	仿制药3类	生殖系统疾病药物	申请生产批件	审评中

52	注射用生长抑素	仿制药4类	消化系统疾病药物	申请生产批件	审评中
53	注射用泮托拉唑钠	补充申请	消化系统疾病药物	一致性评价	审评中
54	非布司他（博圣）	—	风湿性疾病及免疫药物	原料药登记	已取得登记号，未启动审评
55	盐酸乐卡地平（博圣）	—	循环系统疾病药物	原料药登记	已取得登记号，未启动审评
56	奥硝唑（博圣）	—	抗感染药物	原料药登记	已取得登记号，未启动审评
57	枸橼酸托法替布（天衡）	—	风湿性疾病及免疫药物	原料药登记	已取得登记号，未启动审评
58	奥硝唑（凯特）	—	抗感染药物	原料药登记	在审评
59	磷苯妥英钠	—	神经系统疾病药物	原料药登记	在审评

报告期，公司主要产品进入、退出国家医保目录变化具体情况如下：

报告期（2020年1月1日-12月31日）新进入国家级医保			
序号	药品名称	注册分类	适应症
1	消旋山莨菪碱片	化药	抗胆碱能药
2	利巴韦林注射液	化药	用于呼吸道合胞病毒(RSV)引起的病毒性肺炎与支气管炎。流行性出血热和拉沙热的预防和治疗，发热早期应用本品能缩短发热期，减轻肾脏与血管损害及中毒症状。局部应用可治疗单纯疱疹病毒性角膜炎。
报告期（2020年1月1日-12月31日）退出国家级医保			
序号	药品名称	注册分类	适应症
1	注射用盐酸洛美沙星	化药	抗感染药物

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

项目	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,368,343,296.69	100%	2,780,740,647.12	100%	-14.83%
分行业					

医药行业	2,368,343,296.69	100.00%	2,780,740,647.12	100.00%	-14.83%
分产品					
制剂	1,638,120,407.15	69.18%	1,779,777,724.31	64.00%	-7.96%
原料药及中间体	683,604,338.09	28.86%	936,739,549.48	33.69%	-27.02%
药品经销及其他	20,935,937.33	0.88%	31,098,668.91	1.12%	-32.68%
其他业务收入	25,682,614.12	1.08%	33,124,704.42	1.19%	-22.47%
分地区					
东北地区	149,117,545.58	6.30%	169,635,376.59	6.10%	-12.10%
华北地区	286,961,309.86	12.12%	265,037,992.05	9.53%	8.27%
华东地区	708,595,469.16	29.91%	791,116,993.51	28.45%	-10.43%
华南地区	220,889,736.20	9.33%	339,126,010.01	12.20%	-34.86%
华中地区	317,033,672.06	13.39%	341,542,577.20	12.28%	-7.18%
西北地区	62,572,075.10	2.64%	80,968,939.28	2.91%	-22.72%
西南地区	416,118,880.71	17.57%	611,412,807.00	21.99%	-31.94%
出口及其他	181,371,993.90	7.66%	148,775,247.06	5.35%	21.91%
其他业务收入	25,682,614.12	1.08%	33,124,704.42	1.19%	-22.47%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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
分行业						
医药行业	2,368,343,296.69	819,522,963.45	65.40%	-14.83%	-18.73%	1.66%
分产品						
制剂	1,638,120,407.15	282,722,455.94	82.74%	-7.96%	-8.29%	0.06%
原料药及中间体	683,604,338.09	509,997,917.78	25.40%	-27.02%	-22.29%	-4.54%
分地区						
华北地区	286,961,309.86	77,812,137.32	72.88%	8.27%	-0.06%	2.26%
华东地区	708,595,469.16	261,899,644.62	63.04%	-10.43%	-14.99%	1.98%
华中地区	317,033,672.06	94,589,953.13	70.16%	-7.18%	-20.53%	5.02%
西南地区	416,118,880.71	120,054,181.76	71.15%	-31.94%	-36.10%	1.88%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
医药行业-原料药及 中间体 (kg)	销售量	kg	760,857.65	1,146,102.37	-33.61%
	生产量	kg	954,780.58	1,265,604.08	-24.56%
	库存量	kg	341,567.08	256,993.19	32.91%
医药行业-制剂类(单 位: 瓶/支/盒/袋/板)	销售量	瓶/支/盒/袋/板	116,505,331	150,601,557	-22.64%
	生产量	瓶/支/盒/袋/板	112,983,147	151,472,621	-25.41%
	库存量	瓶/支/盒/袋/板	18,805,288	23,665,047	-20.54%
医药行业-药品经销 及其他(单位: 盒/ 袋)	销售量	盒/袋	66,837,415.88	94,849,799.7	-29.53%
	生产量	盒/袋			
	库存量	盒/袋	3,242,378	6,986,874	-53.59%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期，公司受疫情影响和医保目录调整，公司销售受到一定的影响，其中原料药和中间体的销量同比减少 33.61%。但是随着销售市场恢复，公司主要境外市场稳定，销售逐渐恢复期末库存量同比增加 32.91%。

本报告期末，公司经销业务的库存量较去年减少，主要由于供应商年底备货，该变动属于正常情况。

产销量表取数说明：

- 1、公司产销量统计口径为合并抵消前数据，且产量中包含内部领样、生产领用等内部使用数据。
- 2、本报告期产销量统计按照产品分类的原料药中间体、制剂类、药品经销和其他，共三类进行统计。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药行业	原材料	524,253,148.99	63.97%	663,586,400.21	65.80%	-21.00%
医药行业	人工费用	104,495,091.76	12.75%	105,145,760.05	10.43%	-0.62%
医药行业	制造费用	190,774,722.70	23.28%	239,662,590.65	23.77%	-20.40%

说明：与营业收入的变动趋势基本一致。

（6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本年度本公司的合并范围新增四家子公司，其中本公司新增两家子公司（顺劲、福爱），本公司之子公司天衡制药新增两家子公司（美国天衡、Red Realty LLC）。

2020 年 4 月 30 日，本公司以 336,221.07 元的现金支付对价，取得江西顺劲医药有限公司 100% 的股权，并于 2020 年 4 月 30 日纳入合并范围。

2020 年 7 月 31 日，本公司与重庆爱永星辰供应链管理有限公司共同出资设立重庆福爱医药有限责任公司，取得由酉阳土家族苗族自治县市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91500242MA612P905D 的企业法人营业执照，注册资本及实收资本均为 100 万元人民币，其中，本公司出资 70 万元，持股比例为 70%；重庆爱永星辰供应链管理有限公司出资 30 万元，持股比例为 30%。公司住所为重庆市酉阳县板溪镇工业园区商业办公楼底层 9-9 号楼（物理一层商铺 1-5、物理二层 2-1），主要从事药品批发；健康咨询服务（不含诊疗服务），化工产品销售（不含许可类化工产品），日用品销售，日用化学产品销售，化妆品批发，日用玻璃制品销售，电子产品销售，个人卫生用品销售，第二类医疗器械销售（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）。重庆福爱医药有限责任公司自 2020 年 9 月建账，从建账之日起纳入本公司合并报表范围。

2019 年 12 月，系本公司之子公司天衡制药在美国设立全资子公司 Fuan Tianheng(USA),LLC，设立目的主要为推进与 Red Realty LLC《股权购买和增资协议》的实施，同时进一步开拓国际业务。Fuan Tianheng(USA),LLC 自 2020 年 3 月建账，从建账之日起纳入本公司合并报表范围。

Red Realty LLC 系本公司之子公司天衡制药在美国设立的全资子公司 Fuan Tianheng(USA),LLC 作为买方和增资方，通过受让老股和增资相结合的方式，于 2020 年 6 月 30 日取得其 51% 的股权和对应的各项股东权利和权益，自 2020 年 6 月 30 日起纳入本公司合并报表范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	198,822,881.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	8.40%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	68,906,814.10	2.91%
2	客户 2	36,500,422.52	1.54%
3	客户 3	27,469,495.56	1.16%
4	客户 4	28,310,796.46	1.20%
5	客户 5	37,635,352.73	1.59%
合计	--	198,822,881.37	8.40%

主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期，公司前五名客户销售额占销售总额 8.40%，上年同期为 7.24%，上涨 1.16%，公司前五名客户占公司总销售比例较小，公司不存在过分依赖于单一客户的情况。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	177,841,340.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.84%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	56,241,299.36	8.17%
2	供应商 2	54,867,300.00	7.97%
3	供应商 3	30,632,741.00	4.45%
4	供应商 4	18,631,858.30	2.71%
5	供应商 5	17,468,141.59	2.54%
合计	--	177,841,340.25	25.84%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期，公司前五名供应商的采购金额占采购总额的 25.84%，上年同期为 24.00%，上升 1.84%，公司前五名供应商的采购金额占采购总额比例较小，公司不存在过分依赖于单一供应商的情况。且公司与前五名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或间接拥有利益。

3、费用

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,067,253,261.68	1,211,705,994.75	-11.92%	本期销售费用减少 14,445.27 万元，降幅 11.92%，本期变动较小，与营业收入的变动趋势基本一致。
管理费用	186,592,813.33	170,394,566.66	9.51%	本期管理费用增加 1,619.82 万元，增幅 9.51%，本期变动较小。
财务费用	-4,613,466.79	-16,570,948.19	72.16%	本期财务费用增加 1,195.75 万元，增幅 72.16%，主要为银行贷款利息费用增加。
研发费用	86,944,092.06	108,022,179.56	-19.51%	本期研发费用减少 2,107.81 万元，降幅 19.51%，本期变动较小。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司研发投入 11,974.67 万元，占营业收入的 5.06%，较上年同期减少 1,845.36 万元，降幅 13.35%。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	391	414	403
研发人员数量占比	12.81%	13.86%	13.30%
研发投入金额（元）	119,746,652.74	138,200,290.29	106,888,798.53
研发投入占营业收入比例	5.06%	4.97%	4.00%
研发支出资本化的金额（元）	40,003,044.50	44,981,003.07	16,222,528.99
资本化研发支出占研发投入的比例	33.41%	32.55%	15.18%
资本化研发支出占当期净利润的比重	19.44%	15.35%	-4.51%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,879,167,153.11	2,806,791,374.76	2.58%
经营活动现金流出小计	2,716,614,265.13	2,511,163,787.60	8.18%
经营活动产生的现金流量净额	162,552,887.98	295,627,587.16	-45.01%
投资活动现金流入小计	1,123,958,281.14	1,411,633,171.22	-20.38%
投资活动现金流出小计	1,440,795,248.12	1,686,595,753.57	-14.57%
投资活动产生的现金流量净额	-316,836,966.98	-274,962,582.35	-15.23%
筹资活动现金流入小计	647,205,808.26	172,003,119.11	276.28%
筹资活动现金流出小计	320,224,395.19	140,894,338.78	127.28%
筹资活动产生的现金流量净额	326,981,413.07	31,108,780.33	951.09%
现金及现金等价物净增加额	158,968,907.24	52,062,222.34	205.34%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动产生的现金流量净额：较去年同期减少了 13,307.47 万元，降幅 45.01%。受疫情和医保目录调整的影响，公司本期营业收入下降，销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额：较去年同期增加 29,587.26 万元，增幅 951.09%。主要是本期银行借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

项目	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	36,585,862.80	15.17%	本报告期投资收益主要构成：①公司投资富民银行持有其16%股份，本期确认投资收益：3,462.90万元；②公司按照现金管理政策购买银行理财产品，产品到期后实际收到的利息收入形成投资收益：227.66万元。	是
公允价值变动损益	3,250,586.34	1.35%	本报告期公允价值变动损益构成：公司按照现金管理政策购买银行理财产品，截至2020年12月31日理财产品公允价值变动计入当期损益：3,250,586.34元。	是
资产减值	-4,691,596.49	-1.95%	本报告期资产减值损失构成：①存货跌价损失：-4,043,310.17元；②合同资产减值损失：-543,865.34元；③固定资产减值损失：-104,420.98元。	否
营业外收入	4,402,495.71	1.83%	本报告期营业外收入构成：①违约补偿：3,495,075.88元；②不再支付的款项：547,660.82元；③政府补助：185,500.00元；④固定资产毁损报废利得：77,811.39元；⑤接受捐赠：50,736.00元；⑥其他：45,711.62元。	否
营业外支出	4,050,509.10	1.68%	本报告期营业外支出构成：①固定资产毁损报废损失：2,660,462.57元；②赔偿金、违约金及罚款支出：545,253.61元；③对外捐赠：490,688.58元；④其他：354,104.34元。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司2020年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用

单位：万元

项目	2020年末		2020年初		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	85,338.91	14.29%	66,432.26	14.01%	0.28%	货币资金本报告期末余额较期初增加了18,906.65万元，主要是本期新增银行贷款所致。
应收账款	28,547.87	4.78%	33,934.38	7.16%	-2.38%	本期变动较小。

存货	59,016.84	9.88%	51,975.22	10.96%	-1.08%	本期变动较小。
投资性房地产	12,650.02	2.12%	150.99	0.03%	2.09%	投资性房地产本报告期末余额较期初增加了 12,499.03 万元，增幅 8278.12%，主要是本期新纳入合并的 Red Realty LLC，用于出租的土地所有权和在建工程。
长期股权投资	64,718.44	10.84%	52,760.12	11.13%	-0.29%	长期股权投资本报告期末余额较期初增加了 11,958.32 万元，增幅 22.67%，主要是本期全资子公司庆余堂取得联营企业优诺金 22.45% 的股权增加长期股权投资 8,350 万元。以及本期确认联营企业长期股权投资损益变动。
固定资产	79,475.93	13.31%	85,898.08	18.12%	-4.81%	本期变动较小。
在建工程	42,772.95	7.16%	8,147.77	1.72%	5.44%	在建工程本报告期末余额较期初增加了 34,625.18 万元，增幅 424.97%，主要是随着博圣制药新建原料药项目及天衡制药镇海新厂改造项目的开展，计入在建工程的金额增加所致。
短期借款	47,749.76	7.99%	11,568.96	2.44%	5.55%	短期借款本报告期末余额较去年同期增加 36,180.80 万元，增幅 312.74%，主要是本报告期公司流动资金借款以及防疫贷款增加所致。
长期借款	12,421.4	2.08%	0.00	0.00%	2.08%	长期借款本报告期末余额较去年同期增加 12,421.40 万元，系子公司博圣制药为新建原料药新厂取得的项目借款以及子公司天衡制药为镇海新厂改造项目借款所致。
无形资产	101,472.50	16.99%	36,595.32	7.72%	9.27%	无形资产期末余额较期初增加 64,877.18 万元，增长 177.28%，主要是：本期完成 RED REALTY LLC 的并购新增合同权益所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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)	19,731.21	325.06			82,560	95,049.76		7,566.51
金融资产小计	19,731.21	325.06			82,560	95,049.76		7,566.51
其他非流动金融资产	5,223.63							5,223.63
上述合计	24,954.84	325.06	0.00	0.00	82,560	95,049.76	0	12,790.14
金融负债	0							0

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

项目	期末账面价值（万元）	受限原因
货币资金	3,867.97	银行承兑汇票保证金、质量保函保证金
固定资产	9,382.91	银行授信抵押及待拆迁资产
无形资产	10,592.01	银行授信抵押及待拆迁资产
合计	23,842.89	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
1,440,795,248.12	1,686,595,753.57	-14.57%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）

RED REALTY LLC	经营租赁	收购 + 增资	512,306,572.73	51.00%	自有资金或自筹资金	SHI YUAN ZHU	长期	股权	已向 RED REALTY LLC 委派了两名董事，并向交易对手方付讫全部股权交易对价	达产年均收益 197,834,968.00	-864,663.13	否	2019年09月05日	巨潮资讯网
合计	--	--	512,306,572.73	--	--	--	--	--	--	197,834,968.00	-864,663.13	--	--	--

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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	166,046,900.00	3,050,613.74		735,600,000.00	828,482,368.26	1,709,445.54	75,665,063.95	自有资金
其他	30,000,000.00	199,972.60		90,000,000.00	120,000,000.00	567,134.27		募集资金
其他	50,000,000.00						50,000,000.00	自

	0							有资金
其他	2,236,275.12						2,236,275.12	自有资金
合计	248,283,175.12	3,250,586.34	0.00	825,600,000.00	948,482,368.26	2,276,579.81	127,901,339.07	--

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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016年	定向增发	67,440.97	124.64	65,086.81	0	3,000	4.45%	3,070.24	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，以现金管理形式进行存放和管理	3,070.24
合计	--	67,440.97	124.64	65,086.81	0	3,000	4.45%	3,070.24	--	3,070.24

募集资金总体使用情况说明

配套募集资金到位情况：

（一）配套募集资金情况：2016年4月28日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套募集资金的批复》（证监许可[2016]942号），公司发行股份及支付现金购买烟台只楚药业有限公司（以下简称“只楚药业”）100%股权的资产重组获得证监会核准。根据该文件，公司于2016年5月完成只楚药业的工商变更以及主要现金对价的支付，2016年6月15日就本次非公开发行65,997,440股股份办理登记申请工作，股份于2016年6月30日上市，发行后公司股本总额变更为347,996,913股。2016年9月公司完成配套募集资金工作，非公开发行普通股48,573,881股，共募集人民币706,750,000.00元，扣除承销费32,340,255.04元后，

实际募集资金净额为人民币 674,409,744.96 元。上述资金于 2016 年 9 月 8 日到位，业经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了京永验字（2016）第 21115 文号的验资报告。

（二）配套募集资金的实际使用情况：配套募集资金总额 67,440.97 万元，本报告期投入 124.64 万元。本报告期配套募集资金使用情况为只楚药业新产品研发费用，本期投入 124.64 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											
本次交易的现金对价	否	53,973.72	53,973.72	0	53,973.72	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
中介机构费	否	344	344	0	344	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
只楚药业新产品研发费用	是	3,000	3,000	124.64	645.84	21.53%	2023年06月30日	不适用	不适用	不适用	是
只楚药业土地购置费用	否	5,600.00	2,432.71	0	2,432.71	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
补充只楚药业营运资金	否	4,523.25	4,523.25	0	4,523.25	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
募集资金补充流动资金	否		3,167.29		3,167.29	100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	67,440.97	67,440.97	124.64	65,086.81	--	--	不适用	不适用	--	--
超募资金投向											
合计	--	67,440.97	67,440.97	124.64	65,086.81	--	--	不适用	不适用	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	只楚药业新产品研发项目包括硫辛酸分散片、注射用精氨酸铜洛芬五味痔疮胶囊。硫辛酸分散片只楚药业已经获得临床试验批件，但鉴于其生产工艺难度较大，生产成本较高，以及在前期实验过程中遇到的问题，从目前最新的药品注册政策角度看，继续投入开发该产品存在较大风险，按照原有计划开展很难达到预期目标；注射用精氨酸铜洛芬基于国家法规政策的重大变化，参考同行业情况以及市场前景、已经完成的工作等各方面综合评估考量，决定终止该项目的研究开发；五味痔疮胶囊从已完成的临床试验情况，结合专家意见，考虑到需要重新开展药学补充研究工作及相关实验，拟终止该品种的研究开发。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司 2017 年 11 月 30 日召开的公司第三届董事会第十七次会议，审议通过了《关于变更只楚药业新产品研发项目的议案》，同意公司终止五味痔疮胶囊、硫辛酸分散片以及注射用精氨酸铜洛芬的研发工作，将拟投向上述三个品种的 3000 万元募集资金变更为研发 α -硫辛酸片、非布司他片。
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	适用 公司预先投入募投项目的自筹资金为 54,317.72 万元，该金额经会计师的审核，公司独立董事、监事会及保荐机构发表同意的明确意见，并于 2016 年 9 月 13 日在中国证监会创业板指定信息披露网站上予以公告。2016 年度，配套募集资金 9 月通过从募集资金专户划转至公司自有资金账户，置换 54,317.72 万元，但由于考虑到 9 月份配套发行的股份尚未上市，为确保资金安全，股东利益，公司当月及时将置换金额转回募集资金专户，在 2016 年 10 月配套发行的股份上市后，再进行置换，公司于 2016 年内完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 只楚药业土地购置费用预算时按土地评估价格测算，预计需要 5,600 万元，在项目实施过程中，该宗土地评估备案单价为 528 元/平方米，评估总地价为 5,847.86 万元。烟台市国土资源局依据山东省人民政府鲁政发【2004】116 号文、烟国土资发【2009】364 号文，按评估价格备案价格的 40%收取土地出让金，即 2,339.14 万元，在缴纳契税后，土地购置费用实际总计支付 2,432.71 万元，项目节余募集资金 3,167.29 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户以对公智能通知存款或结构性存款的形式进行存放和管理。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2018 年度，汇款错误并退回 103.42 万元。2019 年度，汇款错误并退回 62.33 万元。2020 年度，汇款错误并退回 5.73 万元。
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
只楚药业新产品研发： α -硫辛酸片、非布司他片	新产品研发：五味痔疮胶囊、硫辛酸分散片以及注射用精氨酸铜洛芬	3,000	124.64	645.84	21.53%	2023年06月30日	不适用	不适用	否
合计	--	3,000	124.64	645.84	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>新产品——五味痔疮胶囊、硫辛酸分散片以及注射用精氨酸铜洛芬的研发项目： 硫辛酸分散片只楚药业已经获得临床试验批件，但鉴于其生产工艺难度较大，生产成本较高，以及在前期实验过程中遇到的问题，从目前最新的药品注册政策角度看，继续投入开发该产品存在较大风险，按照原有计划开展很难达到预期目标；注射用精氨酸铜洛芬基于国家法规政策的重大变化，参考同行业情况以及市场前景、已经完成的工作等各方面综合评估考量，决定终止该项目的研究开发；五味痔疮胶囊从已完成的临床试验情况，结合专家意见，考虑到需要重新开展药学补充研究工作及相关实验，拟终止该品种的研究开发。</p> <p>为了使产品研发更好的服务于公司长期的发展战略和实际需要，更高效合理的使用募集资金，发挥其最大效益，根据目前只楚药业产品研发的实际情况，并结合未来一段时期公司的研发计划，公司拟将募集资金投向变更为α-硫辛酸片、非布司他片的研发。本次变更募集资金用途事项已经于 2017 年 11 月 30 日召开的公司第三届董事会第十七次会议审议通过并公告。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
福安药业集团宁波天衡制药有限公司	子公司	药品的生产及其附带产品的回收。技术开发、服务、咨询、中介、转让；研究生产所需原材料的收购；化工产品研制、开发、制造、加工、批发、零售；自营和代理各类货物及技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。	41,500.00	179,116.64	115,398.59	66,491.37	9,328.57	7,942.50
福安药业集团烟台只楚药业有限公司	子公司	小容量注射剂（含激素类），片剂，胶囊剂（均含头孢菌素类），颗粒剂，原料药（麦白霉素、乙酰螺旋霉素、水飞蓟宾葡甲胺、硫酸庆大霉素），粉针剂，冻干粉针剂，并销售公司上述所列自产产品（有效期限以许可证为准）；医药中间体（不含危险品）、化工中间体（不含危险品）、有机肥料的研发、销售，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），自有房屋租赁，普通机械设备租赁和维修，空气净化，医药技术开发、技术转让、技术咨	24,016.01	69,625.86	62,137.97	32,240.94	6,031.63	5,189.31

		询、技术服务，医药领域知识产权服务。						
重庆富民银行股份有限公司	参股公司	许可项目：吸收人民币存款；发放短期、中期和长期人民币贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借；从事银行卡业务；提供信用证服务及担保；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务。	300,000.00	5,317,722.87	352,502.58	171,476.15	29,326.5	21,643.1

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江西顺劲医药有限公司	收购	报告期净利润：346.15 万元
重庆福爱医药有限责任公司	新设	报告期净利润：-18.99 万元
Fuan tianheng(USA).LLC	新设	报告期净利润：-170.34 万元
Red Realty LLC	收购	报告期净利润：-86.47 万元

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局和发展趋势

从宏观经济层面看，随着国家人口老龄化加剧到来，人们对健康管理的重视，医药卫生体制改革将持续深入推进，行业政策也进行一系列调整和变化，这将加快化学制药行业发展、结构调整和转型升级步伐，化学制药行业作为我国医药经济的重要组成部分，仍将保持快速发展趋势。

化学制药行业也将随着国家战略的实施迎来重要的发展机遇和挑战。对于大型化学制药企业来说，规模大、产品结构丰富，技术水平高市场占有率高，在市场竞争中处于有利地位；但对于中小型企业来说，则面临行业节能减排、淘汰落后产能的压力，面临的竞争更为激烈。不具备核心竞争力和规模优势的企业将可能退出市场，而具有强劲的研发能力以及质量控制水平的企业将在市场中占据优势地位。

总体来看，化学制药行业企业将伴随着国家医疗改革的深入推进、行业政策的出台和落实而持续分化。随着带量采购的持续推进以及常态化，医药行业原有的营销模式将发生较大变化，其价格体系将被重塑，未来比拼的是成本控制、精细化管理、品种的临床价值和技术壁垒，行业向头部集中，强者恒强的格局将得到强化。伴随医药支付端结构性改革进入深水区，在这个过程中，一方面具有规模成本效应以及技术优势的龙头企业能够在市场快速集中的过程中生存下去，甚至有望获得更多份额；另一方面政策将倒逼具备研发能力的企业做出创新转型，推动国内创新药产业链的发展。

（二）公司的发展战略

公司将继续立足主业，围绕主业延伸和拓展产业链条，专注药品研发，不断丰富公司药品种类，提高抗风险能力和核心竞争力，不断巩固和扩大市场份额，争取规模优势。另一方面，公司也将积极推动在医药新兴领域和具备市场潜力的产品投

资，抓住市场机遇和前沿产品，取得良好效果助力公司经营业绩提升。

（三）2021 年经营计划

2021 年，公司将围绕公司发展战略和经营目标，结合市场竞争格局和发展趋势，着力做好以下工作：

1、研发方面

2021 年，公司在研发方面将继续加大研发投入，引进优秀的研发人才，改善研发环境，提高研发能力，服务公司发展战略。将继续推动在研项目研发、注册取得进展，筛选优质研发项目进行立项、研究。推进药品一致性评价工作，争取更多产品获得一致性评价通过，取得市场竞争优势。

2、安全生产、环保方面

2021 年，公司将继续推进安全标准化建设，强化流程管理，落实责任。在安全生产的前提下提高节能减排能力，做好环保工作，高质量、严标准推进子公司厂区工程建设。做好药品质量控制，严格按照规范生产，确保全年各公司在安全、环保、质量等方面无重大事故。

3、销售方面

2021 年，公司将继续从国内、国外市场两个方向加强市场拓展工作，加强销售队伍建设，提高销售人员的专业水平，完善销售渠道。对于新产品采取具有针对性的营销方式，积极寻找潜在客户，挖掘产品市场潜力。

4、管理方面

2021 年，公司将加强团队建设，引进管理人才，完善绩效管理，加强人才梯队建设，努力打造专业化、年轻化的储备管理干部队伍。根据企业情况完善绩效考核管理体系，建立可衡量的考核指标，实现企业发展与个人目标同步

（四）可能面临的风险

公司可能面临的风险及应对措施已在本报告中“第一节 重要提示、目录和释义”中予以描述。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、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、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,189,712,382
现金分红金额（元）（含税）	59,485,619.10
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	59,485,619.10
可分配利润（元）	119,227,138.65
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本公司拟以 2020 年 12 月 31 日总股本 1,189,712,382 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），共计拟派送现金股利 59,485,619.10 元。该事项尚须经董事会、股东大会表决通过。	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2018 年度利润分配方案为：不派发现金，不送红股，不以资本公积金转增股本。

2019 年年度利润分配方案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 1,189,712,382 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），共计拟派送现金股利 59,485,619.10 元。不送红股，不以资本公积金转增股本。

2020 年年度利润分配预案为：以 2020 年 12 月 31 日总股本 1,189,712,382 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.50 元（含税），共计拟派送现金股利 59,485,619.10 元。不送红股，不以资本公积金转增股本。该事项尚须经股东大会表决通过。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（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	现金分红金额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	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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	59,485,619.10	209,369,531.45	28.41%	0.00	0.00%	59,485,619.10	28.41%
2019 年	59,485,619.10	292,829,529.80	20.31%	0.00	0.00%	59,485,619.10	20.31%
2018 年	0.00	-359,976,337.07	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司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红利分配预案

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	GRACEPEAK PTE TD.	其他承诺	注 1	2016 年 06 月 28 日		正常履行
	山东只楚集团有限公司、烟台市电缆厂	其他承诺	注 2	2016 年 06 月 28 日		正常履行
	烟台楚林投资中心（有限合伙）、烟台市楚锋投资中心（有限合伙）	其他承诺	注 3	2016 年 06 月 28 日		正常履行
	黄道飞、宁波合瑞医药投资中心（有限合伙）、中拓时代投资有限公司	其他承诺	注 4	2015 年 05 月 14 日		正常履行
	汪天祥	其他承诺	注 5	2015 年 05 月 14 日		正常履行
	汪伟、王水琴、杨兴长、张海城	任职承诺	注 6	2015 年 05 月 14 日		正常履行
	葛祥斌、郭建强、刘洪海、唐茂锋、王岩强、王玉红、许国民、许强、庄会合	任职承诺	注 7	2016 年 06 月 28 日		正常履行
首次公开发行或再融资时所作承诺	汪天祥、蒋晨、黄涛、冯静、马劲	股份锁定承诺	注 8	2011 年 03 月 22 日		正常履行
	汪天祥	其他承诺	注 9	2011 年 03 月 22 日		正常履行

股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

注 1：（一）避免同业竞争 1、本公司不会直接或间接经营任何与福安药业及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与福安药业及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、本公司参股或者控股的公司或者企业不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与福安药业及其下属子公司主营业务存在竞争的业务活动。3、凡本公司及参股或者控股的公司或者企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与福安药业及其下属子公司生产经营构成竞争的业务，本公司会尽可能将上述商业机会让予福安药业。除前述承诺之外，本公司进一步保证：（1）将根据有关法律法规的规定确保福安药业在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性。（2）将采取合法、有效的措施，促使本公司拥有控制权的公司、企业及其他经济组织不直接或间接从事与福安药业相同或相似的业务。（3）将不利用福安药业股东的身份，进行其他任何损害福安药业及其控股企业权益的活动。本公司对因违反上述承诺及保证而给福安药业造成的经济损失承担赔偿责任。（二）关联交易承诺 1、本公司/本人将按照《公司法》等法律法规、福安药业《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司/本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本公司/本人将避免一切非法占用福安药业及其控制的企业的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求福安药业及其控制的企业向本公司/本人及本公司/本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3、本公司/本人将尽可能地避免和减少与福安药业及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照福安药业《公司章程》、有关法律法规和规范性文件的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害福安药业及其他股东的合法权益。4、本公司/本人对其未履行本承诺函所作的承诺而给福安药业及相关方造成的一切直接损失承担赔偿责任。（三）环保承诺 1、只楚药业已根据国家相关法律法规要求，制订了严格的环境保护管理制度及相关措施，配备了相应的环保设备，对生产过程中产生的废水、废渣及废气等进行处理，其排放达到国家及地方相关标准。（四）土地房产承诺 1、只楚药业目前使用的土地性质为集体所有，只楚药业正在就生产经营涉及的土地办理的国有土地出让手续，土地出让、规划等手续办理完成后，只楚药业将办理生产经营涉及的房屋的房产证。如果只楚药业因土地出让、建设用地规划、房产证等必要手续无法办理而出现只楚药业遭受主管部门处罚，或者土地和房屋被政府征收、拆迁，或者正常的生产经营受到影响、限制等情形，导致只楚药业遭受经济损失的，该部分损失将由本公司/本企业承担。若因上述事项导致本次重组中的福安药业（集团）股份有限公司也遭受经济损失的，本公司/本企业同时承担赔偿责任。2、本公司/本企业同意就上述损失补偿义务与其他股东承担连带责任（同意烟台楚安投资中心（有限合伙）无需就上述损失承担任何责任），本承诺自签署之日起生效。

注 2：（一）避免同业竞争 1、本公司不会直接或间接经营任何与福安药业及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与福安药业及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；2、本公司参股或者控股的公司或者企业不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与福安药业及其下属子公司主营业务存在竞争的业务活动。3、凡本公司及参股或者控股的公司或者企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与福安药业及其下属子公司生产经营构成竞争的业务，本公司会尽可能将上述商业机会让予福安药业。除前述承诺之外，本公司进一步保证：（1）将根据有关法律法规的规定确保福安药业在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性。（2）将采取合法、有效的措施，促使本公司拥有控制权的公司、企业及其他经济组织不直接或间接从事与福安药业相同或相似的业务。（3）将不利用福安药业股东的身份，进行其他任何损害福安药业及其控股企业权益的活动。本公司对因违反上述承诺及保证而给福安药业造成的经济损失承担赔偿责任。（二）关联交易承诺 1、本公司/本人将按照《公司法》等法律法规、福安药业《公司章程》的有关规定行使股东权利；在股东大会对涉及本公司/本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、

本公司/本人将避免一切非法占用福安药业及其控制的企业的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求福安药业及其控制的企业向本公司/本人及本公司/本人投资或控制的其他法人提供任何形式的担保。3、本公司/本人将尽可能地避免和减少与福安药业及其子公司的关联交易；对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照福安药业《公司章程》、有关法律法规和规范性文件的规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害福安药业及其他股东的合法权益。4、本公司/本人对因其未履行本承诺函所作的承诺而给福安药业及相关方造成的一切直接损失承担赔偿责任。（三）环保承诺 1、只楚药业已根据国家相关法律法规要求，制订了严格的环境保护管理制度及相关措施，配备了相应的环保设备，对生产过程中产生的废水、废渣及废气等进行处理，其排放达到国家及地方相关标准。（四）土地房产承诺 1、只楚药业目前使用的土地性质为集体所有，只楚药业正在就生产经营涉及的土地办理的国有土地出让手续，土地出让、规划等手续办理完成后，只楚药业将办理生产经营涉及的房屋的房产证。如果只楚药业因土地出让、建设用地规划、房产证等必要手续无法办理而出现只楚药业遭受主管部门处罚，或者土地和房屋被政府征收、拆迁，或者正常的生产经营受到影响、限制等情形，导致只楚药业遭受经济损失的，该部分损失将由本公司/本企业承担。若因上述事项导致本次重组中的福安药业（集团）股份有限公司也遭受经济损失的，本公司/本企业同时承担赔偿责任。2、本公司/本企业同意就上述损失补偿义务与其他股东承担连带责任（同意烟台楚安投资中心（有限合伙）无需就上述损失承担任何责任），本承诺自签署之日起生效。

注 3：（一）环保承诺 1、只楚药业已根据国家相关法律法规要求，制订了严格的环境保护管理制度及相关措施，配备了相应的环保设备，对生产过程中产生的废水、废渣及废气等进行处理，其排放达到国家及地方相关标准。（二）土地房产承诺 1、只楚药业目前使用的土地性质为集体所有，只楚药业正在就生产经营涉及的土地办理的国有土地出让手续，土地出让、规划等手续办理完成后，只楚药业将办理生产经营涉及的房屋的房产证。如果只楚药业因土地出让、建设用地规划、房产证等必要手续无法办理而出现只楚药业遭受主管部门处罚，或者土地和房屋被政府征收、拆迁，或者正常的生产经营受到影响、限制等情形，导致只楚药业遭受经济损失的，该部分损失将由本公司/本企业承担。若因上述事项导致本次重组中的福安药业（集团）股份有限公司也遭受经济损失的，本公司/本企业同时承担赔偿责任。2、本公司/本企业同意就上述损失补偿义务与其他股东承担连带责任（同意烟台楚安投资中心（有限合伙）无需就上述损失承担任何责任），本承诺自签署之日起生效。

注 4：1、本次交易完成后，如天衡药业因其持有、使用的无证房产而被政府主管部门处罚，本公司将赔偿天衡药业因处罚所受到的全部损失；若上述房屋建筑物因权属瑕疵被相关政府强制拆除且拆迁补偿款低于天衡药业按照本次审计基准日相关房屋建筑物的账面价值时，本公司将对上述差额进行补偿；若因无证房产被拆除导致天衡药业需租赁房产用于生产经营的，本公司将负担相关租赁房产的费用；若因无证房产被拆除影响天衡药业的正常生产经营的，导致天衡药业生产经营产生额外支出及（或）损失的，本公司/本人/本企业将负担相关额外支出及（或）损失的费用。2、本公司/本人/本企业将自上述支出及损失发生之日起 10 日内，以等值现金对天衡药业进行补偿。3、本公司/本人/本企业同意就上述补偿义务承担连带责任，本公司/本人/本企业与其他承诺人内部的分摊比例如下：中拓时代、黄道飞、合瑞医药的分摊比例分别为 67.99%、23.56%、8.45%。

注 5：1、本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对福安药业构成竞争的业务及活动或拥有与福安药业存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不以任何形式直接或间接从事与福安药业相同或相似的、对福安药业业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害福安药业及其他股东合法权益的活动。2、本人在作为福安药业控股股东及实际控制人期间，将尽可能减少与福安药业及其控股子公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，并依据《关联交易管理制度》等有关规范性文件及福安药业公司章程履行合法审批程序并订立相关协议、合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害福安药业及其他股东的合法权益。

注 6：本人与天衡药业或福安药业及其附属公司签订符合福安药业规定条件要求的，不短于自交割日起 5 年期限的劳动合同，且在交割日后 5 年内将不主动从标的公司离职。2、本人在任职期限内未经福安药业书面同意，不得在福安药业及其子公司、天衡药业以外，从事与福安药业及其子公司或天衡药业有直接或间接竞争或利益冲突之公司及业务；不得在其他与福安药业及其子公司或天衡药业有竞争关系的公司任职。3、自天衡药业离职后两年内不得在福安药业及其子公司、天衡药业以外，

从事与福安药业及其子公司或天衡药业有任何竞争关系或利益冲突的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在福安药业及其子公司或天衡药业有任何竞争关系或利益冲突的公司任职或者担任任何形式的顾问；不以福安药业及其子公司或天衡药业以外的名义为福安药业及其子公司或天衡药业现有客户提供与福安药业及其子公司或天衡药业经营范围相关的产品与服务。4、如因本人违约而给福安药业造成损失的，则向其赔偿所造成的全部损失。

注 7：1、本人在任职期限内未经福安药业书面同意，不得在福安药业、只楚药业以外，从事与福安药业或只楚药业相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与福安药业或只楚药业有竞争关系的公司任职（只楚药业的子公司除外）。2、自只楚药业离职后三年内不得在福安药业、只楚药业以外，从事与福安药业或只楚药业相同或类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在福安药业或只楚药业存在相同或者类似主营业务的公司任职或者担任任何形式的顾问；不以福安药业或只楚药业以外的名义为福安药业或只楚药业现有客户提供与福安药业或只楚药业经营范围相关的产品与服务。3、本人因违反上述承诺的所得收益归只楚药业所有。本人与只楚药业签订符合福安药业要求的、不短于自交割日（即办理完毕本次重组的工商变更登记之日）起 5 年期限的劳动合同，且在交割日后 5 年内将不主动从只楚药业离职。如果因本人违反承诺给只楚药业造成的经济损失均由本人承担。

注 8：自福安药业股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的福安药业股份，也不由福安药业收购该部分股份。同时上述承诺人承诺：前述承诺期满后，在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接所持公司股份总数的百分之二十五，离职后半年内不转让其直接或间接持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其直接或间接持有本公司股票总数的比例不超 50%。

注 9：（1）、为避免同业竞争损害公司及其他股东的利益，公司控股股东、实际控制人汪天祥出具承诺函：承诺本人目前没有在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人、合伙企业或组织，以任何形式直接或间接从事或参与任何对发行人构成竞争的业务及活动或拥有与发行人存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人、本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织及本人的关联企业，不得以任何形式直接或间接从事与发行人相同或相似的、对发行人业务构成或可能构成竞争的任何业务，并且保证不进行其他任何损害发行人及其他股东合法权益的活动。（2）、公司控股股东、实际控制人汪天祥承诺在作为福安药业控股股东及实际控制人期间，将尽可能减少和规范与本公司及其控股子公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易将严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，并依据《关联交易管理制度》等有关规范性文件及公司章程履行合法审批程序并订立相关协议、合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害本公司及其他股东的合法权益。（3）、公司控股股东、实际控制人汪天祥于 2010 年 8 月 24 日出具《关于不再占有发行人资金、资产的承诺函》，承诺：不再占用发行人资金、资产，不滥用控股股东及实际控制人的权利侵占发行人的资金、资产。（4）、公司控股股东、实际控制人汪天祥作出书面承诺：如果发生公司及其控股子公司职工追索住房公积金及因此引起的诉讼、仲裁，或者因此受到有关行政管理机关的行政处罚，汪天祥将承担相应的赔偿责任；如果住房公积金主管部门要求公司及其控股子公司对以前年度的员工住房公积金进行补缴，汪天祥将按主管部门核定的金额无偿代公司及其控股子公司补缴；如果因未按照规定缴纳住房公积金而给公司及其控股子公司带来任何其他费用支出和经济损失，汪天祥将全部无偿代公司及其控股子公司承担。

2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

(1) 重要会计政策变更

①企业会计准则变化引起的会计政策变更

A、公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影响汇总如下:

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
应收账款	339,323,605.95	20,176.98	339,343,782.93
存货	519,760,307.61	-8,091.85	519,752,215.76
其他流动资产	10,352,536.24	3,813,274.19	14,165,810.43
递延所得税资产	32,387,753.98	1,071,303.03	33,459,057.01
预收款项	78,498,929.47	-78,498,929.47	
合同负债		70,472,541.71	70,472,541.71
其他流动负债		15,052,428.08	15,052,428.08
递延所得税负债	31,554,062.66	587,597.39	32,141,660.05
未分配利润	495,857,488.40	-2,716,975.36	493,140,513.04

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	新收入准则调整影响	2020 年 1 月 1 日
预收款项	466,341.12	-466,341.12	
合同负债		439,944.45	439,944.45
其他流动负债		26,396.67	26,396.67

对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更,公司采用简化处理方法,对所有合同根据合同变更的最终安排,识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。(提示:采用该简化处理方法的,需在附注中披露在合理范围内对采用该简化处理方法的影响所作的定性分析。)

B、公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

参见“经营情况讨论与分析”中的“二、主营业务分析”相关内容。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨欢、肖雪
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	截至 2020 年度审计报告出具日，签字注册会计师杨欢连续为公司提供审计服务的期限为 3 年；肖雪连续为公司提供审计服务的期限为 5 年。

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期，公司控股股东、实际控制人汪天祥先生诚信状况良好，公司及控股股东不存在未履行生效判决，不存在所负数额较大债务到期未清偿等情况。

十四、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

公司于2018年7月13日召开了第三届董事会第二十一次会议，审议通过《福安药业（集团）股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》、《福安药业（集团）股份有限公司第一期员工持股计划管理办法》，并已经公司于2018年8月2日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过。2018年8月17日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于修订〈福安药业（集团）股份有限公司第一期员工持股计划草案〉及其摘要的议案》，以上议案详细内容请见公司分别于2018年7月14日、8月2日、8月17日在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上（www.cninfo.com.cn）的相关公告。公司第一期员工持股计划认购总金额36,750万元，拟购买公司股票数量上限为8,040万股。

2018年11月21日，公司（代“福安药业（集团）股份有限公司第一期员工持股计划”）取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》，本次协议转让的过户登记手续已全部完成，公司控股股东汪天祥向公司第一期员工持股计划转让股份8,040万股，过户日期为2018年11月20日。

报告期，公司第一期员工持股计划累计减持公司股份58625287股，截止报告期末，第一期员工持股计划持有公司股份21774713股，占公司总股本的比例为1.83%。

十五、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。

十六、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

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

（1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
福安药业集团 重庆博圣制药	2020年05月29日	11,000	2020年5月29	9,000	连带责任保证	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债	否	是

有限公司			日			权合同约定的债务履行期届满之日后两年止		
福安药业集团重庆博圣制药有限公司	2020年05月29日	4,800	2020年9月23日	2000	连带责任保证	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否	是
福安药业集团重庆博圣制药有限公司	2020年05月29日	5,000	2020年5月26日	5000	连带责任保证	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否	是
福安药业集团庆余堂制药有限公司	2020年05月29日	5,000	2020年7月24日	2000	连带责任保证	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否	是
福安药业集团庆余堂制药有限公司	2020年05月29日	4,900	2020年6月30日	4,900	连带责任保证	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否	是
福安药业集团宁波天衡制药有限公司	2020年05月29日	3,000			连带责任保证		否	是
福安药业集团重庆博圣制药有限公司	2020年08月27日	5,000			连带责任保证		否	是
福安药业集团庆余堂制药有限公司	2020年08月27日	5,000	2020年10月30日	393.44	连带责任保证	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否	是
福安药业集团庆余堂制药有限公司	2020年08月27日	5,000	2020年7月23日	2,279.96	连带责任保证	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否	是
福安药业集团宁波天衡制药有限公司	2020年08月27日	20,000	2020年10月20日	3,457.00	连带责任保证	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否	是
福安药业集团宁波天衡制药有限公司	2020年08月27日	5,000	2020年11月3日	2,000	连带责任保证	自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否	是
福安药业集团	2020年10	10,000	2020年	200	连带责任	自每笔债权合同债务履	否	是

宁波天衡制药有限公司	月 29 日		12 月 3 日		任保证	行期届满之日起至该债权债务合同约定的债务履行期届满之日后两年止			
福安药业集团宁波天衡制药有限公司	2020 年 10 月 29 日	5,000	2020 年 12 月 22 日	4500	连带责任保证	自每笔债权债务合同履行期届满之日起至该债权债务合同约定的债务履行期届满之日后两年止	否	是	
福安药业集团宁波天衡制药有限公司	2020 年 10 月 29 日	5,000			连带责任保证		否	是	
福安药业集团庆余堂制药有限公司	2020 年 10 月 29 日	4,000			连带责任保证		否	是	
福安药业集团重庆博圣制药有限公司	2020 年 10 月 29 日	6,000			连带责任保证		否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			103,700	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				35,730.40	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			103,700	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				33,480.40	
子公司对子公司的担保情况									
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			103,700	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				35,730.40	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			103,700	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				33,480.40	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例									8.17%
其中：									

（2）违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

4、委托他人进行现金资产管理情况

(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	9,000	0	0
银行理财产品	自有资金	73,560	7,450	0
合 计		82,560	7,450	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

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
招商银行	商业银行	保本浮动收益型	3,000	募集资金	2019年10月24日	2020年01月23日	招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款	项目约定收益率	3.30%	8.23	5.68	5.68		是	否	
招商银行	商业银行	保本浮动收益型	3,000	募集资金	2019年12月05日	2020年03月05日	招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款	项目约定收益率	3.35%	16.70	14.71	14.71		是	否	
招商银行	商业银行	保本浮动收益型	3,000	募集资金	2020年03月25日	2020年06月29日	招商银行挂钩黄金三层区间三个月结构性存款	项目约定收	3.35%	26.43	26.43	26.43		是	否	



福安药业（集团）股份有限公司 2020 年年度报告全文

								益								
招商银行	商业银行	保本 浮动 收益 型	3,000	募 集 资 金	2020 年 07 月 31 日	2020 年 10 月 30 日	招商银行挂 钩黄金三层 区间三个月 结构性存款	项 目 约 定 收 益 率	3.03%	22.66	22.66	22.66		是	否	
招商银行	商业银行	保本 浮动 收益 型	3,000	募 集 资 金	2020 年 11 月 19 日	2020 年 12 月 21 日	招商银行挂 钩黄金三层 区间 32 天结 构性存款	项 目 约 定 收 益 率	2.75%	7.23	7.23	7.23		是	否	
重庆农村 商业银行	商业银行	非保 本浮 动收 益型	5,900	自 有 资 金	2020 年 04 月 08 日	2020 年 09 月 28 日	农村商业银 行-江渝财富 “天添金”渝 快宝	项 目 约 定 收 益 率	3.52%	68.84	68.84	68.84		是	是	
招商银行	商业银行	非保 本浮 动收 益型	6,000	自 有 资 金	2019 年 11 月 22 日	2020 年 01 月 06 日	聚益生金系 列（45 天）	项 目 约 定 收	3.60%	2.96	2.96	2.96		是	是	



福安药业（集团）股份有限公司 2020 年年度报告全文

								益 率								
招商银行	商业银行	非保 本浮 动收 益型	5,000	自 有 资 金	2020 年 01 月 08 日	2020 年 02 月 27 日	日日鑫 80008 号	项 目 约 定 收 益 率	3.17%	20.99	20.99	20.99		是	是	
建设银行	商业银行	非保 本浮 动收 益型	5,000	自 有 资 金	2020 年 04 月 03 日	2020 年 06 月 08 日	乾元-龙祥 (机构版)净 值型	项 目 约 定 收 益 率	2.30%	18.74	18.74	18.74		是	是	
合计			36,900	--	--	--	--	--	--	192.78	188.24	--		--	--	--

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) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

5、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。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

2020年1月，为支持抗击疫情，积极承担社会责任，公司向重庆市慈善总会、湖北省荆州市第一人民医院、湖北省黄梅县人民医院捐赠合计价值100万元药品用于支援抗击疫情。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司报告期暂未开展精准扶贫工作，也无后续精准扶贫计划

3、环境保护相关的情况

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

是 否

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
福安药业集团宁波天衡制药有限公司	废水： COD、PH 氨氮、总氮	间接排放	1	废水处理站	COD:1000mg/l PH: 6-9 氨氮: 35mg/l 总氮: 80mg/l	宁波石化经济技术开发区工业废水进网标准	COD:0.69 吨 氨氮: 0.042 吨	COD:3.67 吨 氨氮: 0.76 吨	无
福安药业集团宁波天衡制药有限公司	废气： VOCs、 NOx、颗粒物	经 RTO 焚烧后，20 米高空排放	1	RTO	VOCs: 100mg/m3 Nox: 240mg/m3 颗粒物:	化学合成类制药工业大气污染物排放标准 (DB33)	VOCs: 0.12 吨 颗粒物 :0.158 吨	"VOCs: 13.68 吨 Nox: 4 吨 颗粒物:	无

					10mg/m ³ "			1.368 吨"	
广安凯特	COD	排放至街子新城污水处理厂	1	厂界西南角	≤500mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008 表 2 排放限值	1.81998 吨	208.34 吨	无
广安凯特	NH ₃ -N	排放至街子新城污水处理厂	1	厂界西南角	≤40mg/L	《化学合成类制药工业水污染物排放标准》GB21904-2008 表 3 排放限值	0.23184 吨	16.667 吨	无
广安凯特	SO ₂	直排	1	厂界西南角	≤550mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2014 标准限值	0.4898 吨	65.34 吨	无
广安凯特	烟尘	直排	1	厂界西南角	≤80mg/Nm ³	《锅炉大气污染物排放标准》GB13271-2015 标准限值	0.44534 吨	9.504 吨	无
福安药业集团重庆博圣制药有限公司	pH 值、氨氮、化学需氧量、悬浮物、五日生化需氧量、总磷（以 P 计）、甲苯、二氯甲烷	间断排放，排放期间流量不稳定且无规律，但不属于冲击型排放	1	污水处理站	pH 值 6~9、氨氮≤45mg/l、化学需氧量≤500mg/l、悬浮物≤400mg/l、五日生化需氧量≤300mg/l、总磷（以 P 计）≤8mg/l、甲苯≤0.5mg/l、二氯甲烷≤8mg/l	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准、《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/吨 31962-2015)B 级标准、《化学合成类制药工业水污染物排放标准》(GB 21904-2008)	COD27.117 吨；氨氮 0.754 吨；	COD74.89 吨；氨氮 12.50 吨	无
福安药业集团烟台只楚药业有限公司	COD	连续排放	1	厂区西南角	182mg/L	《GBT31962-2015 污水排入城镇下水道水质标准》	42.3 吨	330 吨	无
福安药业集团烟台	氨氮	连续排放	1	厂区西南角	0.902mg/L	《GBT31962-2015 污水排入	0.209 吨	29.7 吨	无

只楚药业 有限公司						城镇下水道水 质标准》			
--------------	--	--	--	--	--	----------------	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

各子公司严格遵守国家和地方环保法规、规章。持续加强环境污染防治设施建设，加大环保投入，依靠科技创新，减少污染物排放，有效防止重大环境事故的发生。各子公司建有专门的环保设施，包括除气体洗涤塔、尘脱硫系统、废气吸收塔、固体废物处理间、污水处理系统，在线监控系统与环保局联网，并保证正常运转。

对于废气排放，在经过收集至废气总管,经处理合格后经排气筒排放。对于废水排放，经生产车间分别收集，排入厂区污水处理站，经厌氧好氧生化处理，达到排放标准后排放处理。污水站安装有流量计及废水在线监测系统。

报告期内环保设施运行正常，废水废气达标排放，未发生重大环境事故。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2020 年，各子公司建设项目依据《环境影响评价法》、《环境保护法》、《建设项目环境保护条例》等法律、法规要求，全面执行建设项目环境影响评价“三同时”有关规定。建设项目在施工前进行了环境影响评价，建设完成后及时办理项目环保竣工验收。

突发环境事件应急预案

各子公司均建立了环境污染事故应急处理机制：编制有《突发环境事件应急预案》，配备了相应的应急处理物资，加强环保培训和突发环境事故演练，提高对环境突发事件的应急处理能力，相关应急预案均在当地环保部门进行了备案。

环境自行监测方案

公司子公司建立了环境自行监测方案并在环保部门备案。主要对废水排放口、废气排放口以及无组织排放污染因子进行监测，严格按环保要求的监测项目及频率，对废水、废气、噪声、土壤等相关指标进行监测。

其他环保相关信息

无

十八、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。

十九、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

项目	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	297,008,551	24.96%	0	0	0	-48,255,779	-48,255,779	248,752,772	20.91%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	297,008,551	24.96%	0	0	0	-48,255,779	-48,255,779	248,752,772	20.91%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	297,008,551	24.96%	0	0	0	-48,255,779	-48,255,779	248,752,772	20.91%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	892,703,831	75.04%	0	0	0	48,255,779	48,255,779	940,959,610	79.09%
1、人民币普通股	892,703,831	75.04%	0	0	0	48,255,779	48,255,779	940,959,610	79.09%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,189,712,382	100.00%	0	0	0	0	0	1,189,712,382	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

报告期，公司董事、监事、高管所持本公司股份由中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按照其2019年末持股总数

的25%解除限售。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
汪天祥	258,824,565	0	44,700,000	214,124,565	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
蒋晨	22,546,575	0	0	22,546,575	高管锁定	高管锁定，离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。
黄涛	14,123,441	0	3,530,860	10,592,581	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
马劲	490,896	0	100,200	390,696	类高管锁定	类高管锁定，将按照其关联人任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
周旭东	222,525	0	0	222,525	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
孙永平	0	221,062	0	221,062	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
汤沁	215,325	0	0	215,325	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
冯静	273,824	0	68,381	205,443	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
洪荣川	184,800	0	45,750	139,050	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。
余雪松	126,600	0	31,650	94,950	高管锁定	高管锁定，将按照其任职期间每年年末持有数量总数锁定 75%。

						未持有数量总数锁定 75%。
合计	297,008,551	221,062	48,476,841	248,752,772	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、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

1、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	50,250	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	48,112	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	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（如有）（参见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 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
汪天祥	境内自然人	24.00%	285,499,420	0	214,124,565	71,374,855	质押	16,825,800
蒋晨	境内自然人	2.53%	30,062,100	0	22,546,575	7,515,525		
福安药业（集团）股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.83%	21,774,713	-58,625,287	0	21,774,713		
GRACEPEAK	境外法	1.81%	21,502,837	-12,392,916	0	21,502,837		

PTE LTD.	人							
黄涛	境内自然人	0.93%	11,123,442	-3,000,000	10,592,581	530,861		
申万宏源证券—民生银行—申万宏源领航 200 号集合资产管理计划	其他	0.82%	9,745,795	-20,313,100	0	9,745,795		
吕健	境内自然人	0.53%	6,291,038	-2,598,762	0	6,291,038		
任明	境内自然人	0.46%	5,474,496	5,474,496	0	5,474,496		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.41%	4,819,287	4,679,487	0	4,819,287		
杭州中证大道慧金股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.40%	4,724,436	-134,800	0	4,724,436		

上述股东关联关系或一致行动的说明

上述前 10 名股东中，公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

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
汪天祥	71,374,855	人民币普通股	71,374,855
福安药业（集团）股份有限公司—第一期员工持股计划	21,774,713	人民币普通股	21,774,713
GRACEPEAK PTE LTD.	21,502,837	人民币普通股	21,502,837
申万宏源证券—民生银行—申万宏源领航 200 号集合资产管理计划	9,745,795	人民币普通股	9,745,795
蒋晨	7,515,525	人民币普通股	7,515,525
吕健	6,291,038	人民币普通股	6,291,038
任明	5,474,496	人民币普通股	5,474,496
香港中央结算有限公司	4,819,287	人民币普通股	4,819,287
杭州中证大道慧金股权投资管理合伙企业（有限合伙）	4,724,436	人民币普通股	4,724,436
陈智展	4,475,109	人民币普通股	4,475,109

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

上述前 10 名股东中，公司未知其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

或一致行动的说明	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	其中公司股东吕健除通过普通证券账户持有 1,870,344 股外，还通过华创证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户 4,420,694 股，实际合计持有；公司股东陈智展除通过普通证券账户持有 0 股，通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,475,109 股，实际合计持有 4,475,109。

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。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汪天祥	中国	否
主要职业及职务	福安药业（集团）股份有限公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

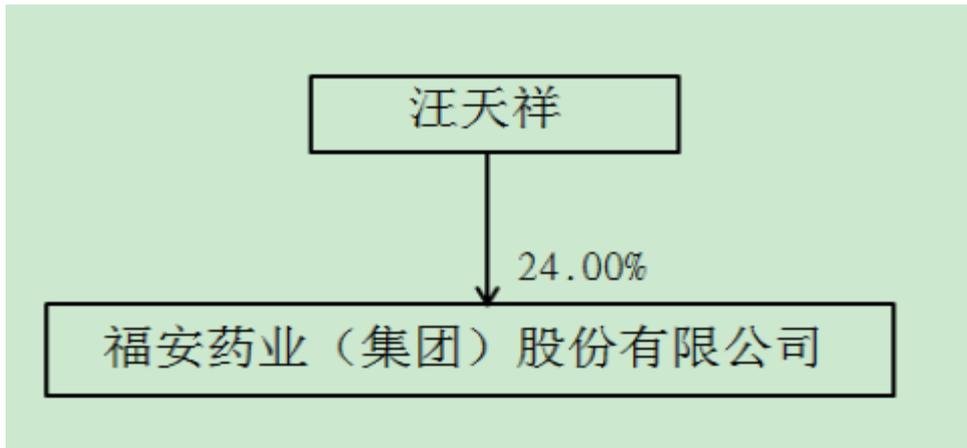
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汪天祥	本人	中国	否
主要职业及职务	福安药业（集团）股份有限公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

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、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股数 (股)
汪天祥	董事长	现任	男	65	2009年09月19日	2021年12月20日	285,499,420	0	0	0	285,499,420
蒋晨	董事、总经理	离任	男	48	2009年09月19日	2020年06月12日	30,062,100	0	0	0	30,062,100
汤沁	董事、董事会秘书	现任	男	52	2009年09月19日	2021年12月20日	287,100	0	0	0	287,100
黎明	独立董事	现任	男	57	2015年11月25日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
周旭东	副总经理	现任	男	46	2009年09月19日	2021年12月20日	296,700	0	0	0	296,700
冯静	副总经理	现任	女	47	2009年09月19日	2021年12月20日	273,924	0	0	0	273,924
洪荣川	副总经理	现任	男	51	2009年09月19日	2021年12月20日	185,400	0	0	0	185,400
余雪松	董事、财务总监	现任	男	52	2009年09月19日	2021年12月20日	126,600	0	0	0	126,600
黄涛	董事、副总经理	现任	男	50	2012年12月03日	2021年12月20日	14,123,442	0	3,000,000	0	11,123,442
熊天文	监事	现任	男	47	2009年09月19日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
熊文说	独立董事	现任	女	38	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
朱姝	独立董事	现任	女	57	2018年12月21日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
汪伟	副总经理	现任	男	54	2018年06月04日	2021年12月20日	0	0	0	0	0
郭子维	监事	现任	男	51	2018年06月04日	2021年12月20日	0	0	0	0	0

张涛	监事	离任	男	55	2018年12月21日	2021年1月19日	0	0	0	0	0
孙永平	副总经理	现任	男	57	2020年08月27日	2021年12月20日	294,750	0	0	0	294,750
合计	--	--	--	--	--	--	331,149,436	0	3,000,000	0	328,149,436

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒋晨	董事、总经理	离任	2020年06月12日	因个人原因

三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

董事简历：

（一）汪天祥：男，1956年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年9月至今任福安药业（集团）股份有限公司董事长、法定代表人。

（二）黄涛：男，1971年5月出生，大学学历。中国国籍，无境外永久居留权。2012年12月至今任福安药业（集团）股份有限公司董事、副总经理。

（三）汤沁：男，1969年2月出生，大学学历。中国国籍，无境外永久居留权。2009年至今任福安药业（集团）股份有限公司董事、董事会秘书。

（四）汪伟：男，1967年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，中等专科学历。1996年11月至今在福安药业集团宁波天衡制药有限公司任职，历任销售经理、销售总监、董事、副总经理，现任天衡药业总经理、天衡药业子公司上海衡临医药科技有限公司执行董事、宁波市合瑞医药投资中心（有限合伙）执行事务合伙人。

（五）余雪松：男，1969年1月生，大学学历，会计师、税务师。中国国籍，无境外永久居留权。2009年9月至今任福安药业（集团）股份有限公司财务总监。

（六）黎明：男，1964年2月出生，研究生学历，注册会计师，中国国籍，无境外永久居留权。1992年3月至今在重庆理工大学任教，现为重庆理工大学会计学教授、硕士生导师。同时担任中国汽车工程研究院股份有限公司独立董事、民生轮船股份有限公司独立董事、重庆登康口腔护理用品股份有限公司独立董事、重庆涪陵电力实业股份有限公司独立董事、重庆港九股份有限公司独立董事。

（七）朱姝：女，1964年3月出生，大学学历、中国国籍，无境外永久居留权。曾任华邦生命健康股份有限公司独立董事。2002年10月至今在重庆源伟律师事务所任律师，历任主任、党支部书记。

（八）熊文说：女，1983年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，历任财通证券高级研究员，兴源环境科技股份有限公司董事会秘书、杭州博拓生物科技股份有限公司副总经理、董事会秘书，现任杭州汇升投资管理有限公司基金经理。

监事简历：

（一）张涛：男，1966年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学学历，教授级高级工程师。历任重庆医药工业研究院副总工程师、总经理高级助理，重庆市化学制药工程技术研究中心常务副主任，2014年6月至今任福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司总经理。

（二）郭子维：男，1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。历任徐州矿务局集团检验科

检验师，成都英创科技发展有限公司化学技术部经理，福安药业副总经理，2013 年 1 月至今任公司总工程师。

（三）熊天文：男，1974 年 1 月出生，大学学历。中国国籍，无境外永久居留权。现任福安药业（集团）股份有限公司党支部书记、监事、福安药业集团重庆博圣制药有限公司环保总监。

高级管理人员简历：

（一）洪荣川：男，1970 年 11 月出生，大学学历，工程师。中国国籍，无境外永久居留权。2009 年至今任福安药业（集团）股份有限公司副总经理。

（二）冯静：女，1974 年 3 月出生，大学学历。中国国籍，无境外永久居留权。2009 年至今任福安药业（集团）股份有限公司副总经理。

（三）周旭东：男，1975 年 4 月出生，大学学历。中国国籍，无境外永久居留权。2009 年至今任福安药业（集团）股份有限公司副总经理。

（四）孙永平，男，1964 年 6 月出生，大学学历，工程师。历任南京斯瑞船舶工程公司经理、湖北武汉怡奥药业有限公司经理、福安药业集团湖北人民制药有限公司总经理、执行董事。2012 年 12 月至 2018 年 12 月任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
黎明	重庆理工大学	教授	是
黎明	中国汽车工程研究院股份有限公司	独立董事	是
黎明	重庆港九股份有限公司	独立董事	是
黎明	重庆涪陵电力实业股份有限公司	独立董事	是
黎明	重庆登康口腔护理用品股份有限公司	独立董事	是
黎明	民生轮船股份有限公司	独立董事	是
朱姝	重庆源伟律师事务所	党支部书记	是
熊文悦	杭州汇升投资管理有限公司	基金经理	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付；独立董事津贴、董事薪酬依据股东大会批准支付。高级管理人员报酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司薪酬管理制度确定，董事会审议通过后实施。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：独立董事津贴经公司股东大会确认金额，每年在公司领取。职工监事及高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、独立董事、职工监事及公司高级管理人员的薪酬已按规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汪天祥	董事长	男	65	现任	66.03	否
蒋晨	董事、总经理	男	48	离任	29.88	否
汤沁	董事、董事会秘书	男	52	现任	37.75	否
余雪松	董事、财务总监	男	52	现任	37.76	否
黄涛	董事、副总经理	男	50	现任	52.45	否
汪伟	董事	男	54	现任	61.73	否
黎明	独立董事	男	57	现任	6	否
朱姝	独立董事	女	57	现任	6	否
熊文说	独立董事	女	38	现任	6	否
张涛	监事会主席	男	55	离任	43	否
熊天文	监事	男	47	现任	20.36	否
郭子维	监事	男	51	现任	37.76	否
周旭东	副总经理	男	46	现任	37.7	否
洪荣川	副总经理	男	51	现任	32.99	否
冯静	副总经理	女	47	现任	37.76	否
孙永平	副总经理	男	57	现任	9.89	否
合计	--	--	--	--	523.06	--

公司董事、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

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	42
主要子公司在职员工的数量（人）	3,010
在职员工的数量合计（人）	3,052
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,052
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,105
销售人员	322

技术人员	611
财务人员	61
行政人员	160
研发人员	391
其他人员	402
合计	3,052
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	71
本科	635
专科	708
其他	1,638
合计	3,052

2、薪酬政策

公司在遵守国家劳动法规的前提下，秉承人力资源是公司重要竞争力的理念，基于市场化原则，注重量才适用，因能定岗，采取差异化的薪酬激励政策，制定具备市场竞争力的薪酬体系。公司为员工提供了全面的福利保障体系，全面实施绩效考核管理，建立企业效益与个人工作业绩挂钩的激励机制和增长机制，培育员工责任感，提升工作积极性，推动公司持续、稳定发展。

3、培训计划

公司注重为人才提供良好的发展平台，通过多种途径和方式对员工进行技能培训，以达到业务水平提升和胜任能力提高的效果。公司培训体系将不断完善，针对性更强，贴近工作实际，包括入职培训、技术培训、管理培训、董监高履职培训。在培训方式上采取包括线上培训、内部培训、外部拓展等多种形式，积极打造学习型组织，激发员工潜能，促进企业和员工同步发展。

4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	129,376
劳务外包支付的报酬总额（元）	3,853,414.00

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期，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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、业务规则的有关规定，进一步完善公司管理制度，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。报告期内的股东大会均由董事会召集召开，根据相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程等规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议。

2、关于董事和董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事能够勤勉履职，按时出席董事会和股东大会，从公司和全体股东的利益出发，忠实履行职责，积极参加有关培训，学习有关法律法规，促进董事会规范运作和科学决策。董事会会议程序符合规定，会议决议相关信息披露及时、准确、完整。

3、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。监事认真学习有关法律法规、积极参加相关业务培训、认真履行监督职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

4、关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中国证监会指定的创业板信息披露网站（巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn）为公司信息披露报纸和网站，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构和财务等方面相互独立。公司拥有独立的生产经营业务、管理人员和研发、生产、销售、采购系统，具备自主经营的能力。

（一）业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

（二）人员方面：公司拥有独立的人力资源管理体系，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在公司领取报酬。

（三）资产方面：公司及各子公司拥有独立的生产厂区、辅助生产系统和配套设施，产、供、销系统完整独立。公司知识产权权属清晰，专利技术、房屋所有权等无形资产和有形资产均由公司拥有，产权界定清晰。

（四）机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专门委员会等内部机构独立运作，不受控股股东及其他单位或个人的干涉。

（五）财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、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	27.83%	2020 年 04 月 24 日	2020 年 04 月 24 日	巨潮资讯网

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

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黎明	6	5	1	0	0	否	1
朱姝	6	6	0	0	0	否	1
熊文说	6	1	5	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》开展工作，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司重大事项均发表了独立董事事前认可或独立意见，同时对公司投资项目及进展、产品研发、财务管理等方面提出了专业性建议，对于独立董事的意见公司均已采纳。

报告期内，独立董事通过现场办公、电话沟通等多种渠道，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员沟通交流，密切关注公司的经营动态，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战。积极参加公司董事会，及时审阅公司的定期报告、临时公告，维护全体股东尤其是广大中小股东的合法权益发挥了重要的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，分别对公司的战略投资、内部审计、董事、高管选品、薪酬考核与激励等方面发表意见和建议。其中，审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会由独立董事担任召集人。董事会各专业委员会根据各自职责对公司经营与发展提出相关的专业意见和建议。

（一）董事会战略委员会

董事会战略委员会由五名董事组成，其中董事长汪天祥担任主任委员。报告期内，战略委员会依照相关法规及公司《董事会战略委员会议事规则》的相关规定，积极履行职责，根据公司实际情况及市场形势及时进行战略规划研究，对公司重大投资事项进行讨论与论证，切实履行了战略委员会的责任和义务。

（二）董事会审计委员会

董事会审计委员会由三名董事组成，其中独立董事黎明为会计专业人员，担任主任委员。报告期内，审计委员会按照的相关要求，对公司财务信息、内部控制和内部审计等进行监督、检查和评价。审阅公司定期报告及财务报表，并就发现的问题与相关人员进行沟通。积极了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况。积极督促公司内部审计部门对定期报告和其他重大事项进行审计，对完善公司内控制度提出建议，切实履行了审计委员会的责任和义务。

（三）董事会提名委员会

董事会提名委员会由三名董事组成，其中独立董事朱姝担任主任委员。报告期内，提名委员会对公司人才体系建设提出专业建议，并积极开展人才储备遴选工作，切实履行了提名委员会的责任和义务。

（四）董事会薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会由三名董事组成，其中独立董事熊文说担任召集人。报告期内，薪酬与考核委员会按照相关要求，对公司薪酬制度执行情况和考核情况进行监督，审查高级管理人员的薪酬方案，对相关考核和评价标准提出建议，促进公司在规范运作的基础上，进一步提高在薪酬考核方面的科学性。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》。董事会薪酬与考核委员会制定公司高级管理人员年度考核方案，对公司高级管理人员进行考核，并对公司薪酬制度执行情况进行监督。

公司将积极探索与现代企业制度相适应的考评及激励机制，体现高级管理人员的管理价值贡献，以调动高级管理人员的积极性、主动性与创造性，提升企业核心竞争力，以确保公司经营目标的实现，并提高企业经营管理水平。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	83.62%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：（1）控制环境无效；（2）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（3）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（4）已经发现并报告给管理层的重要缺陷在合理的时间内未加以改正；（5）审计委员会和内部审计部对公司的内部控制监督无效。 财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告达到真实、准确的目标。	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	重大缺陷：错报 \geq 利润总额 10% 或错报 \geq 资产总额 1%；重要缺陷：利润总额 5% \leq 错报 $<$ 利润总额 10% 或资产总额 0.5% \leq 错报 $<$ 资产总额 1%；一般缺陷：错报 $<$ 利润总	重大缺陷：直接财产损失金额 1000 万元及以上；重要缺陷：500 万元（含 500 万元）--1000 万元；一般缺陷：100 万元（含 100 万元）--500 万元。

	额 5% 或错报 < 资产总额 0.5%。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了按照《企业内部控制基本规范》建立的与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 03 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节 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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 03 月 30 日
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	京永审字（2021）第 110009 号
注册会计师姓名	杨欢、肖雪

审计报告正文

京永审字（2021）第 110009 号

福安药业（集团）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福安药业（集团）股份有限公司（以下简称“福安药业集团”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并资产负债表和母公司资产负债表，2020 年度的合并利润表和母公司利润表、合并现金流量表和母公司现金流量表、合并股东权益变动表和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，公允反映了福安药业集团 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“注册会计师对合并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，我们独立于福安药业集团，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，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对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。

关键审计事项	审计应对
<p>商誉减值：如合并财务报表附注三、20和附注五、18所示，截止2020年12月31日，福安药业集团合并财务报表中商誉账面余额13.16亿元，商誉减值准备6.06亿元，账面价值7.10亿元，占合并财务报表总资产11.88%。根据企业会计准则的规定，管理层需要每年对商誉进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以5年期财务预算为基础来预测。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现</p>	<p>我们对商誉的减值测试与计量执行的审计程序包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> ——了解福安药业集团商誉减值测试的控制程序，包括复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法； ——了解各资产组的历史业绩情况及发展规划，以及宏观经济和所属行业的发展趋势； ——评估商誉减值测试的估值方法； ——评价商誉减值测试关键假设的适当性； ——评价测试所引用参数的合理性，包括预计产量、未来销售价格、生产成本、增长率、各项经营费用和折现率等； ——评价商誉减值相关的重要信息在财务报表中列报的恰当性。

值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增长率等。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。	
营业收入确认： 如合并财务报表附注三、24和附注五、39所示，2020年度，福安药业集团合并财务报表中营业收入23.68亿元，较上期下降14.83%。由于营业收入是关键业绩指标，且公司营业收入本期下降较多，产生错报的固有风险较高，因此我们将营业收入确认作为关键审计事项。	我们对营业收入的确认和计量执行的审计程序包括： <ul style="list-style-type: none"> ——了解和评价与收入确认相关的内部控制设计的有效性，并测试关键控制执行的有效性； ——通过抽样检查销售合同，了解和评估公司的收入确认政策是否恰当，复核相关会计政策是否一贯性运用； ——执行分析程序，包括本期收入、毛利率波动分析、与上期比较分析等，结合医药行业政策和环境的变化，判断营业收入和毛利率变动的合理性； ——对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、出库单、运单、客户签收资料、销售发票等是否一致，回款期是否存在异常； ——结合存货监盘情况，对资产负债表日前后记录的收入进行截止性测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； ——对新增客户及交易进行重点关注、检查是否为关联交易，是否具有商业实质； ——对主要客户应收账款余额及本期销售额进行函证，对未回函的客户执行替代测试，以确认相关收入确认的真实性和完整性； ——评价营业收入信息在财务报表中列报的恰当性。

四、其他信息

福安药业集团管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2020 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

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，管理层负责评估福安药业集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算福安药业集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督福安药业集团的财务报告过程。

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，就可能导致对福安药业集团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福安药业集团不能持续经营。

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

(6) 就福安药业集团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。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期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。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杨欢
（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：肖雪

二〇二一年三月三十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：福安药业（集团）股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	853,389,066.31	664,322,577.20
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	75,665,063.95	197,312,146.47
衍生金融资产		
应收票据		68,176,252.52
应收账款	285,478,678.73	339,323,605.95
应收款项融资	74,283,982.34	
预付款项	35,107,406.15	28,818,660.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	13,008,770.62	111,901,563.22
其中：应收利息		842,726.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	590,168,433.49	519,760,307.61
合同资产	10,333,441.46	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,876,405.63	10,352,536.24
流动资产合计	1,949,311,248.68	1,939,967,650.03
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	647,184,368.84	527,601,198.82
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	52,236,275.12	52,236,275.12
投资性房地产	126,500,153.10	1,509,886.82
固定资产	794,759,285.81	858,980,789.83
在建工程	427,729,468.53	81,477,705.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,014,725,017.90	365,953,246.42
开发支出	133,647,565.73	99,714,793.13
商誉	709,722,203.16	709,722,203.16
长期待摊费用	1,775,720.59	2,585,247.22
递延所得税资产	40,162,791.62	32,387,753.98
其他非流动资产	75,040,322.91	63,831,797.40
非流动资产合计	4,023,483,173.31	2,796,000,897.71
资产总计	5,972,794,421.99	4,735,968,547.74
流动负债：		
短期借款	477,497,581.52	115,689,611.81
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	49,679,550.00	7,100,000.00
应付账款	166,364,854.09	116,453,720.01
预收款项		78,498,929.47
合同负债	56,213,170.41	
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	37,808,573.16	34,342,155.67

应交税费	33,476,351.19	41,858,977.08
其他应付款	204,417,913.80	213,078,341.33
其中：应付利息		71,291.66
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	36,083,339.31	
流动负债合计	1,061,541,333.48	607,021,735.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	124,213,973.23	
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	53,088,149.94	28,014,260.56
递延所得税负债	31,637,499.61	31,554,062.66
其他非流动负债	147,245,197.82	80,000,000.00
非流动负债合计	356,184,820.60	139,568,323.22
负债合计	1,417,726,154.08	746,590,058.59
所有者权益：		
股本	1,189,712,382.00	1,189,712,382.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,230,902,789.97	2,230,902,789.97
减：库存股		
其他综合收益	-32,601,476.91	2,228,728.04
专项储备	865,295.02	1,851,613.38

盈余公积	77,570,228.51	68,292,252.22
一般风险准备		
未分配利润	633,746,449.10	495,857,488.40
归属于母公司所有者权益合计	4,100,195,667.69	3,988,845,254.01
少数股东权益	454,872,600.22	533,235.14
所有者权益合计	4,555,068,267.91	3,989,378,489.15
负债和所有者权益总计	5,972,794,421.99	4,735,968,547.74

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：甘小丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	117,503,432.66	5,932,360.27
交易性金融资产		13,072,165.26
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	239,486.63	1,159,315.39
其他应收款	95,085,631.94	100,000,000.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		26,005.46
流动资产合计	212,828,551.23	120,189,846.38
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,577,041,419.01	3,439,602,276.55

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,720,570.93	2,266,117.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	538,217.61	
其他非流动资产	50,000,000.00	50,000,000.00
非流动资产合计	3,629,300,207.55	3,491,868,393.73
资产总计	3,842,128,758.78	3,612,058,240.11
流动负债：		
短期借款	95,085,631.94	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		466,341.12
合同负债		
应付职工薪酬	1,903,375.66	1,851,033.60
应交税费	251,878.69	166,184.74
其他应付款	100,151,625.59	214,888.33
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	269,187.91	
流动负债合计	197,661,699.79	2,698,447.79
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	57,277.15	18,041.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,277.15	18,041.32
负债合计	197,718,976.94	2,716,489.11
所有者权益：		
股本	1,189,712,382.00	1,189,712,382.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,253,897,417.61	2,253,897,417.61
减：库存股		
其他综合收益	4,002,615.07	2,228,728.04
专项储备		
盈余公积	77,570,228.51	68,292,252.22
未分配利润	119,227,138.65	95,210,971.13
所有者权益合计	3,644,409,781.84	3,609,341,751.00
负债和所有者权益总计	3,842,128,758.78	3,612,058,240.11

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	2,368,343,296.69	2,780,740,647.12
其中：营业收入	2,368,343,296.69	2,780,740,647.12
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,185,340,467.27	2,518,749,893.96
其中：营业成本	819,522,963.45	1,008,394,750.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	29,640,803.54	36,803,350.27
销售费用	1,067,253,261.68	1,211,705,994.75
管理费用	186,592,813.33	170,394,566.66
研发费用	86,944,092.06	108,022,179.56
财务费用	-4,613,466.79	-16,570,948.19
其中：利息费用	10,162,479.76	2,403,766.89
利息收入	17,065,603.87	19,375,910.45
加：其他收益	19,354,741.77	31,061,052.25
投资收益（损失以“-”号填列）	36,585,862.80	41,903,482.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	34,309,282.99	34,962,045.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		614,511.93
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）	3,250,586.34	1,265,246.47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,267,027.61	-4,060,981.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,691,596.49	-5,659,931.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,002,060.46	93,618.35
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	240,771,511.91	326,593,239.39
加：营业外收入	4,402,495.71	2,363,445.35
减：营业外支出	4,050,509.10	2,182,440.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	241,123,498.52	326,774,243.83
减：所得税费用	35,352,666.62	33,740,551.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	205,770,831.90	293,033,692.46
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	205,770,831.90	293,033,692.46
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	209,369,531.45	292,829,529.80
2.少数股东损益	-3,598,699.55	204,162.66
六、其他综合收益的税后净额	-73,728,836.38	830,638.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-34,830,204.95	830,638.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-34,830,204.95	830,638.04
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,773,887.03	830,638.04
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	-36,604,091.98	
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-38,898,631.43	
七、综合收益总额	132,041,995.52	293,864,330.50
归属于母公司所有者的综合收益总额	174,539,326.50	293,660,167.84
归属于少数股东的综合收益总额	-42,497,330.98	204,162.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.25
（二）稀释每股收益	0.18	0.25

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：汪天祥

主管会计工作负责人：余雪松

会计机构负责人：甘小丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

一、营业收入	14,865,724.29	16,455,357.33
减：营业成本	1,583,084.40	1,322,196.38
税金及附加	58,556.37	21,841.13
销售费用	817,216.96	639,575.40
管理费用	17,679,650.44	17,122,442.35
研发费用		
财务费用	-2,495,605.29	-1,606,126.29
其中：利息费用	1,240,434.03	
利息收入	3,742,266.15	1,896,757.26
加：其他收益	138,087.51	357,662.79
投资收益（损失以“-”号填列）	94,672,297.14	375,203,176.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	34,629,034.36	34,962,045.99
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	237,301.51	72,165.26
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	92,270,507.57	374,588,432.66
加：营业外收入	2,439.05	0.25
减：营业外支出		100,669.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	92,272,946.62	374,487,763.22
减：所得税费用	-506,816.29	26,703.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	92,779,762.91	374,461,059.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	92,779,762.91	374,461,059.78
（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	1,773,887.03	830,638.04
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,773,887.03	830,638.04

1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,773,887.03	830,638.04
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	94,553,649.94	375,291,697.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	2,357,179,313.36	2,685,696,235.67
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	34,576,979.16	13,440,800.38
收到其他与经营活动有关的现金	487,410,860.59	107,654,338.71
经营活动现金流入小计	2,879,167,153.11	2,806,791,374.76
购买商品、接受劳务支付的现金	657,614,883.16	625,625,380.49
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	288,284,656.86	298,269,293.79
支付的各项税费	248,338,273.60	307,125,757.86
支付其他与经营活动有关的现金	1,522,376,451.51	1,280,143,355.46
经营活动现金流出小计	2,716,614,265.13	2,511,163,787.60
经营活动产生的现金流量净额	162,552,887.98	295,627,587.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	947,328,738.01	1,320,953,100.00
取得投资收益收到的现金	5,513,518.13	7,953,444.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	71,116,025.00	82,726,626.60
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	100,000,000.00	
投资活动现金流入小计	1,123,958,281.14	1,411,633,171.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	344,533,082.75	223,795,753.57
投资支付的现金	889,100,000.00	1,362,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	201,162,165.37	
支付其他与投资活动有关的现金	6,000,000.00	100,300,000.00
投资活动现金流出小计	1,440,795,248.12	1,686,595,753.57
投资活动产生的现金流量净额	-316,836,966.98	-274,962,582.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	310,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	310,000.00	
取得借款收到的现金	643,199,437.49	172,003,119.11
收到其他与筹资活动有关的现金	3,696,370.77	
筹资活动现金流入小计	647,205,808.26	172,003,119.11
偿还债务支付的现金	205,220,360.00	137,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,705,032.11	2,372,088.20
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	42,299,003.08	1,522,250.58
筹资活动现金流出小计	320,224,395.19	140,894,338.78
筹资活动产生的现金流量净额	326,981,413.07	31,108,780.33

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13,728,426.83	288,437.20
五、现金及现金等价物净增加额	158,968,907.24	52,062,222.34
加：期初现金及现金等价物余额	647,222,577.20	595,160,354.86
六、期末现金及现金等价物余额	806,191,484.44	647,222,577.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	15,291,326.53	17,909,019.92
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	388,371,606.54	18,409,321.96
经营活动现金流入小计	403,662,933.07	36,318,341.88
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,544,665.37	9,305,086.42
支付的各项税费	402,791.96	219,831.85
支付其他与经营活动有关的现金	393,776,297.62	26,788,825.22
经营活动现金流出小计	404,723,754.95	36,313,743.49
经营活动产生的现金流量净额	-1,060,821.88	4,598.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,000,000.00	59,000,000.00
取得投资收益收到的现金	60,373,893.32	340,337,760.27
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	102,167,244.49	
投资活动现金流入小计	175,541,137.81	399,337,760.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	297,178.00	1,853,800.00
投资支付的现金		297,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	101,036,221.07	50,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	95,000,000.00	100,300,000.00
投资活动现金流出小计	196,333,399.07	449,153,800.00
投资活动产生的现金流量净额	-20,792,261.26	-49,816,039.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金	195,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	3,696,370.77	
筹资活动现金流入小计	198,696,370.77	-
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	61,795,223.28	
支付其他与筹资活动有关的现金	3,620,463.08	
筹资活动现金流出小计	65,415,686.36	-
筹资活动产生的现金流量净额	133,280,684.41	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5.54	1.39
五、现金及现金等价物净增加额	111,427,595.73	-49,811,439.95
加：期初现金及现金等价物余额	5,932,360.27	55,743,800.22
六、期末现金及现金等价物余额	117,359,956.00	5,932,360.27

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,189,712,382.00				2,230,902,789.97		2,228,728.04	1,851,613.38	68,292,252.22		495,857,488.40		3,988,845,254.01	533,235.14	3,989,378,489.15
加：会计政策变更											-2,716,975.36		-2,716,975.36		-2,716,975.36
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															



福安药业（集团）股份有限公司 2020 年年度报告全文

二、本年期初余额	1,189,712,382.00				2,230,902,789.97		2,228,728.04	1,851,613.38	68,292,252.22		493,140,513.04		3,986,128,278.65	533,235.14	3,986,661,513.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-34,830,204.95	-986,318.36	9,277,976.29		140,605,936.06		114,067,389.04	454,339,365.08	568,406,754.12
（一）综合收益总额							-34,830,204.95				209,369,531.45		174,539,326.50	-42,497,330.98	132,041,995.52
（二）所有者投入和减少资本														496,836,696.06	496,836,696.06
1. 所有者投入的普通股														300,000.00	300,000.00
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															
4. 其他														496,536,696.06	496,536,696.06



福安药业（集团）股份有限公司 2020 年年度报告全文

(三) 利润分配									9,277,976.29		-68,763,595.39		-59,485,619.10		-59,485,619.10
1. 提取盈余公积									9,277,976.29		-9,277,976.29				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-59,485,619.10		-59,485,619.10		-59,485,619.10
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															



福安药业（集团）股份有限公司 2020 年年度报告全文

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							-986,318.36					-986,318.36		-986,318.36
1. 本期提取							9,706,705.77					9,706,705.77		9,706,705.77
2. 本期使用							10,693,024.13					10,693,024.13		10,693,024.13
（六）其他														
四、本期期末余额	1,189,712,382.00				2,230,902,789.97		-32,601,476.91	865,295.02	77,570,228.51		633,746,449.10	4,100,195,667.69	454,872,600.22	4,555,068,267.91



上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														
	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			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	1,189,712,382.00				2,230,902,789.97		1,398,090.00	674,024.64	57,713,255.42		213,265,031.50		3,693,665,573.53	326,939.73	3,693,992,513.26
加：会计政策变更											341,923.90		341,923.90	2,132.75	344,056.65
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,189,712,382.00				2,230,902,789.97		1,398,090.00	674,024.64	57,713,255.42		213,606,955.40		3,694,007,497.43	329,072.48	3,694,336,569.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号							830,638.04	1,177,588.74	10,578,996.80		282,250,533.00		294,837,756.58	204,162.66	295,041,919.24



福安药业（集团）股份有限公司 2020 年年度报告全文

填列)															
(一) 综合收益总额						830,638.04				292,829,529.80		293,660,167.84	204,162.66	293,864,330.50	
(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								10,578,996.80		-10,578,996.80					
1. 提取盈余公积								10,578,996.80		-10,578,996.80					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															



福安药业（集团）股份有限公司 2020 年年度报告全文

(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							1,177,588.74					1,177,588.74		1,177,588.74
1. 本期提取							9,144,500.83					9,144,500.83		9,144,500.83
2. 本期使用							7,966,912.09					7,966,912.09		7,966,912.09
(六)其他														
四、本期期末 余额	1,189,712,382.00				2,230,902,789.97		2,228,728.04	1,851,613.38	68,292,252.22		495,857,488.40	3,988,845,254.01	533,235.14	3,989,378,489.15

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,189,712,382.00				2,253,897,417.61		2,228,728.04		68,292,252.22	95,210,971.13		3,609,341,751.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,189,712,382.00				2,253,897,417.61		2,228,728.04		68,292,252.22	95,210,971.13		3,609,341,751.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,773,887.03		9,277,976.29	24,016,167.52		35,068,030.84
（一）综合收益总额							1,773,887.03			92,779,762.91		94,553,649.94
（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									9,277,976.29	-68,763,595.39		-59,485,619.10



福安药业（集团）股份有限公司 2020 年年度报告全文

1. 提取盈余公积									9,277,976.29	-9,277,976.29		
2. 对所有者（或股东）的分配										-59,485,619.10		-59,485,619.10
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,189,712,382.00				2,253,897,417.61		4,002,615.07		77,570,228.51	119,227,138.65		3,644,409,781.84



上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,189,712,382.00				2,253,897,417.61		1,398,090.00		57,713,255.42	-268,671,091.85		3,234,050,053.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,189,712,382.00				2,253,897,417.61		1,398,090.00		57,713,255.42	-268,671,091.85		3,234,050,053.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							830,638.04		10,578,996.80	363,882,062.98		375,291,697.82
（一）综合收益总额							830,638.04			374,461,059.78		375,291,697.82
（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									10,578,996.80	-10,578,996.80		
1. 提取盈余公积									10,578,996.80	-10,578,996.80		
2. 对所有者（或股东）的分配												



3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,189,712,382.00				2,253,897,417.61		2,228,728.04		68,292,252.22	95,210,971.13		3,609,341,751.00

三、公司基本情况

1、公司的发行上市及股本等基本情况

福安药业（集团）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由重庆福安药业有限公司以2009年7月31日经审计的净资产整体改制设立的股份有限公司。改制设立时股本总额为1亿股，注册资本为人民币1亿元。

2011年3月17日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]315号”文《关于核准重庆福安药业（集团）股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会首次公开发行人民币普通股（A股）33,400,000股，增加注册资本人民币33,400,000.00元，发行后公司股本总额变更为133,400,000股，注册资本为人民币133,400,000.00元。公司股票于2011年3月22日在深圳证券交易所挂牌上市，股票简称“福安药业”，股票代码“300194”。

2013年，根据公司2012年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额40,020,000股，增加注册资本40,020,000.00元，变更后的注册资本为人民币173,420,000.00元。

2014年，根据公司2013年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额86,710,000股，增加注册资本86,710,000.00元，变更后的注册资本为人民币260,130,000.00元。

根据公司2014年第二次临时股东大会决议和公司2014年11月4日与持有宁波天衡药业股份有限公司100%股份的法人及自然人股东签订的《以发行股份及支付现金方式购买资产的协议》规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向中拓时代投资有限公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]627号）核准，公司获准非公开发行21,750,491股股份购买相关资产。公司于获得上述核准批复后进行了2014年度利润分配，故对发行数量进行了调整。

2015年，公司实际非公开发行人民币普通股21,869,473股，每股面值1.00元，增加注册资本人民币21,869,473.00元，发行后公司股本总额变更为281,999,473股，注册资本为人民币281,999,473.00元。

根据公司2016年第一次临时股东大会决议和公司2015年12月18日与持有烟台只楚药业有限公司100%股份的全体法人股东签订的《以发行股份及支付现金方式购买资产的协议》规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准福安药业（集团）股份有限公司向山东只楚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[2016]942号）核准，公司获准非公开定向发行65,546,946股股份购买相关资产，以及非公开发行不超过50,511,943股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司于获得上述核准批复后进行了2015年度利润分配，故对发行数量进行了调整。

2016年6月，公司实际非公开发行人民币普通股65,997,440股，每股面值1.00元，增加注册资本人民币65,997,440.00元，发行后公司股本总额变更为347,996,913股，注册资本为人民币347,996,913.00元。

2016年9月，公司完成配套资金募集，公司非公开发行人民币普通股48,573,881股，每股面值1.00元，增加注册资本人民币48,573,881.00元，发行后公司股本总额变更为396,570,794股，注册资本为人民币396,570,794.00元。

2017年，根据公司2016年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司按每10股转增20股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额793,141,588股，增加注册资本793,141,588.00元，变更后的注册资本为人民币1,189,712,382.00元。

公司统一社会信用代码：91500000759253791C

公司法定代表人：汪天祥

2、公司注册地、总部地址

公司注册地：重庆长寿区化南一路1号

公司总部地址：重庆市渝北区黄杨路2号

3、业务性质及主要经营活动

公司所属行业为医药行业，主要产品有：抗生素类——庆大霉素、头孢呋辛钠、头孢唑肟钠、头孢美唑钠、头孢哌酮钠他唑巴坦钠、拉氧头孢钠、头孢他啶等品种的原料药和制剂；抗肿瘤类——抗肿瘤用药枸橼酸托瑞米芬片、盐酸吉西他滨以及抗肿瘤的辅助用药盐酸昂丹司琼、盐酸格拉司琼等；特色专科药——多索茶碱、奥拉西坦、尼麦角林胶囊、洛伐他汀、碘海醇注射液、罗库溴铵注射液、谷胱甘肽等。

许可经营项目：生产、销售（限本企业自产产品）无菌原料药、非无菌原料药。

一般经营项目：研究、开发精细化工产品、专用化学品（不含危险化学品），生产、销售化工产品（不含危险化学品），技术转让，货物进出口，企业管理咨询服务。

公司主要经营活动为：化学药品的生产、销售和研发。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司重庆生物制品有限公司（以下简称“生物制品”）、福安药业集团庆余堂制药有限公司（以下简称“庆余堂”）、福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司（以下简称“礼邦”）、福安药业集团湖北人民制药有限公司（以下简称“人民制药”）、广安凯特制药有限公司（以下简称“广安凯特”）、福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司（以下简称“凯斯特”）、福安药业集团宁波天衡制药有限公司（以下简称“天衡制药”）、福安药业集团烟台只楚药业有限公司（以下简称“只楚药业”）、福安药业集团重庆博圣制药有限公司（以下简称“博圣制药”）、江西顺劲医药有限公司（以下简称“顺劲”）、烟台只楚制药有限公司（以下简称“只楚制药”）、宁波天衡医药销售有限公司（以下简称“天衡销售”）、Fuan Tianheng(USA), LLC（以下简称“美国天衡”）、嘉兴通晟股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“嘉兴通晟”）和控股子公司上海衡临医药科技有限公司（以下简称“衡临”）、Red Realty LLC、重庆福爱医药有限责任公司（以下简称“福爱”）。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

与上期相比，公司合并财务报表范围新增顺劲、美国天衡、Red Realty LLC和福爱，合并财务报表范围发生变更的情况详见附注六

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2021年3月30日经公司第四届第十九次董事会批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以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。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业公司内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、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。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资

的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非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。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各

子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司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时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因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中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产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；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是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；二是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；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独

所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对该合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对该合营企业的投资。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（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

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

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以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

（8）金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

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

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

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

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

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

③以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

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

④金融资产减值的会计处理方法

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

⑤金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

A、信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款
组合3（关联方组合）	关联方的应收账款和其他应收款
组合4（保证金类组合）	日常经常活动中应收取的各类押金、保证金、员工借支款、经营性代收代付款等其他应收款

B、按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

C、各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，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；

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合4（保证金类组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

11、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、周转材料（低值易耗品、包装物等）、在产品、库存商品、发出商品等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

（3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销办法

低值易耗品和包装物等周转材料采用一次转销法摊销。

12、合同资产

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

13、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益

性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

14、长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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

的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，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；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、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。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。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。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其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。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。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，本公司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，本公司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。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。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，予以全额确认。

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，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。重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、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

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②持有并准备增值后转让的土地使用权；③已出租的建筑物。

(1) 本公司投资性房地产的计量模式

a、折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的房屋、建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中，用于出租并拥有永久产权的土地不予折旧或摊销。

b、减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

(2) 投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产或存货时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

16、固定资产

(1) 确认条件

本公司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，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备、办公设备及其他。

(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
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子、办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19-31.67

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，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。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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。

17、在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- 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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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，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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

19、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，在使用寿命期内平均摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类别	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	2-10
专利权	5-10
非专利技术	5-10
生产许可权	5
商标权	5-10
特许权	特许权受益期限
合同权益	合同权益受益期限

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：研究阶段支出是指原料药项目中试之前的支出、制剂类研发项目临床试验之前的支出；开发阶段支出是指原料药项目中试（含）至原料药技术审批通过期间的支出、制剂类研发项目临床试验至取得药品注册批件期间的支出。

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：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- （2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- （3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- （6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

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。

本公司长期待摊费用的类别及摊销期限如下：

长期待摊费用类别	摊销期限
装修费	5年
高可靠性供电费	10年
仓库改造费	3年
海关数据服务费	2年

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司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。本公司提供给职工配偶、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。

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

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：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；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。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结

果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

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

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

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

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

（3）收入确认的具体方法

①按时点确认的收入

公司销售中间体、原料药与制剂等产品，属于在某一时点履行履约义务。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客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。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，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

②按履约进度确认的收入

公司提供研发、技术、实验等服务，由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，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。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；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

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

（1）公允价值计量

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。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（2）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

29、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
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了新的《企业会计准则第 14 号——收入》。按规定，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。公司需对会计政策相关内容进行相应调整。	经董事会审批	本次会计政策变更后，公司将按照财政部于 2017 年 7 月 5 日发布的《企业会计准则第 14 号——收入》的规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称新收入准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

执行新收入准则对公司 2020 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

合并资产负债表

项目	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
应收账款	339,323,605.95	20,176.98	339,343,782.93
存货	519,760,307.61	-8,091.85	519,752,215.76
其他流动资产	10,352,536.24	3,813,274.19	14,165,810.43
递延所得税资产	32,387,753.98	1,071,303.03	33,459,057.01
预收款项	78,498,929.47	-78,498,929.47	
合同负债		70,472,541.71	70,472,541.71
其他流动负债		15,052,428.08	15,052,428.08
递延所得税负债	31,554,062.66	587,597.39	32,141,660.05
未分配利润	495,857,488.40	-2,716,975.36	493,140,513.04

母公司资产负债表

项目	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	466,341.12	-466,341.12	
合同负债		439,944.45	439,944.45
其他流动负债		26,396.67	26,396.67

对 2020 年 1 月 1 日之前发生的合同变更，公司采用简化处理方法，对所有合同根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。采用该简化方法对公司财务报表无重大影响。

B、公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》，该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(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

合并资产负债表

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	664,322,577.20	664,322,577.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	197,312,146.47	197,312,146.47	
衍生金融资产			
应收票据	68,176,252.52	68,176,252.52	
应收账款	339,323,605.95	339,343,782.93	20,176.98
应收款项融资			
预付款项	28,818,660.82	28,818,660.82	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	111,901,563.22	111,901,563.22	
其中：应收利息	842,726.00	842,726.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	519,760,307.61	519,752,215.76	-8,091.85
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	10,352,536.24	14,165,810.43	3,813,274.19
流动资产合计	1,939,967,650.03	1,943,793,009.35	3,825,359.32
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	527,601,198.82	527,601,198.82	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	52,236,275.12	52,236,275.12	
投资性房地产	1,509,886.82	1,509,886.82	
固定资产	858,980,789.83	858,980,789.83	
在建工程	81,477,705.81	81,477,705.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	365,953,246.42	365,953,246.42	
开发支出	99,714,793.13	99,714,793.13	
商誉	709,722,203.16	709,722,203.16	
长期待摊费用	2,585,247.22	2,585,247.22	
递延所得税资产	32,387,753.98	33,459,057.01	1,071,303.03
其他非流动资产	63,831,797.40	63,831,797.40	
非流动资产合计	2,796,000,897.71	2,797,072,200.74	1,071,303.03
资产总计	4,735,968,547.74	4,740,865,210.09	4,896,662.35
流动负债：			
短期借款	115,689,611.81	115,689,611.81	
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	7,100,000.00	7,100,000.00	
应付账款	116,453,720.01	116,453,720.01	
预收款项	78,498,929.47		-78,498,929.47
合同负债		70,472,541.71	70,472,541.71
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	34,342,155.67	34,342,155.67	
应交税费	41,858,977.08	41,858,977.08	
其他应付款	213,078,341.33	213,078,341.33	
其中：应付利息	71,291.66	71,291.66	
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		15,052,428.08	15,052,428.08
流动负债合计	607,021,735.37	614,047,775.69	7,026,040.32
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,014,260.56	28,014,260.56	
递延所得税负债	31,554,062.66	32,141,660.05	587,597.39
其他非流动负债	80,000,000.00	80,000,000.00	
非流动负债合计	139,568,323.22	140,155,920.61	587,597.39
负债合计	746,590,058.59	754,203,696.30	7,613,637.71
所有者权益：			
股本	1,189,712,382.00	1,189,712,382.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,230,902,789.97	2,230,902,789.97	
减：库存股			

其他综合收益	2,228,728.04	2,228,728.04	
专项储备	1,851,613.38	1,851,613.38	
盈余公积	68,292,252.22	68,292,252.22	
一般风险准备			
未分配利润	495,857,488.40	493,140,513.04	-2,716,975.36
归属于母公司所有者权益合计	3,988,845,254.01	3,986,128,278.65	-2,716,975.36
少数股东权益	533,235.14	533,235.14	
所有者权益合计	3,989,378,489.15	3,986,661,513.79	-2,716,975.36
负债和所有者权益总计	4,735,968,547.74	4,740,865,210.09	4,896,662.35

调整情况说明：

根据财政部修订的《企业会计准则第 14 号——收入》，将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。于 2020 年 1 月 1 日，公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。

母公司资产负债表

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	5,932,360.27	5,932,360.27	
交易性金融资产	13,072,165.26	13,072,165.26	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	1,159,315.39	1,159,315.39	
其他应收款	100,000,000.00	100,000,000.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,005.46	26,005.46	
流动资产合计	120,189,846.38	120,189,846.38	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,439,602,276.55	3,439,602,276.55	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,266,117.18	2,266,117.18	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	50,000,000.00	50,000,000.00	
非流动资产合计	3,491,868,393.73	3,491,868,393.73	
资产总计	3,612,058,240.11	3,612,058,240.11	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	466,341.12		-466,341.12
合同负债		439,944.45	439,944.45
应付职工薪酬	1,851,033.60	1,851,033.60	
应交税费	166,184.74	166,184.74	
其他应付款	214,888.33	214,888.33	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		26,396.67	26,396.67
流动负债合计	2,698,447.79	2,698,447.79	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	18,041.32	18,041.32	
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,041.32	18,041.32	
负债合计	2,716,489.11	2,716,489.11	
所有者权益：			
股本	1,189,712,382.00	1,189,712,382.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,253,897,417.61	2,253,897,417.61	
减：库存股			
其他综合收益	2,228,728.04	2,228,728.04	
专项储备			
盈余公积	68,292,252.22	68,292,252.22	
未分配利润	95,210,971.13	95,210,971.13	
所有者权益合计	3,609,341,751.00	3,609,341,751.00	
负债和所有者权益总计	3,612,058,240.11	3,612,058,240.11	

调整情况说明：

于2020年1月1日，公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整执行新收入准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司将预收款项466,341.12元中439,944.45元重分类为合同负债，26,396.67元重分类为其他流动负债。

（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

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税增值额、应税服务额	13%，9%，6%，3%（注①）
城市维护建设税	应纳流转税额	7%，1%（注②）
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%（注④）
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%，1.5%（注③）
房产税	房屋的计税余值	1.2%

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
宁波天衡医药销售有限公司	20%
上海衡临医药科技有限公司	20%

2、税收优惠

（1）西部大开发企业税收优惠

根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2011]58号）及《关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，可减按15%税率缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。根据国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告（国家税务总局公告2018年第23号），企业所得税优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式归集和留存相关资料备查。

本公司之子公司庆余堂、博圣制药、生物制品、福爱2020年度享受减按15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

（2）高新技术企业税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）和《高新技术企业认定管理办法工作指引》（国科发火[2008]362号），高新技术企业备案审核通过后，按15%的所得税税率缴纳企业所得税。

本公司之子公司人民制药于2018年获得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局颁发的编号为GR201842000578高新技术企业证书，有效期三年，自2018年1月1日至2020年12月31日。

本公司之子公司广安凯特于2019年获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局颁发的编号为GR201951001759高新技术企业证书，有效期三年，自2019年1月1日至2021年12月31日。

本公司之子公司天衡制药于2020年获得宁波市科学技术局、宁波市财政局、宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局颁发的编号为GR202033101034的高新技术企业证书，有效期三年，自2020年12月1日至2023年12月1日。

本公司之子公司只楚药业于2020年获得山东省科学技术厅、山东省财政局、国家税务总局山东省税务局颁发的编号为GR202037000066的高新技术企业证书，有效期三年，自2020年1月1日至2022年12月31日。

（3）小型微利企业税收优惠

根据财政部、税务总局发布《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）规定：“对小型微利企业年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，按20%的税率缴纳企业所得税；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，按20%的税率缴纳企业所得税。”本公司之子公司衡临、天衡销售2020年度享受上述税收优惠政策。

3、其他

①本公司之子公司提供研发服务的增值税应税项目为提供现代服务业服务，税率为6%；本公司之子公司衡临、天衡销售属于增值税小规模纳税人，适用征收率为3%。

②本公司之子公司广安凯特城市维护建设税税率适用1%。

③本公司之子公司人民制药地方教育费附加费率为1.5%。

④本公司之子公司庆余堂、人民制药、广安凯特、天衡制药、只楚药业、博圣制药、生物制品、福爱享受的优惠税率为15%，本公司及子公司礼邦、凯斯特、只楚制药、顺劲税率为25%，本公司之子公司天衡销售、衡临税率为20%。

⑤本公司之子公司凯斯特为外贸企业，出口产品实行免退税政策，子公司广安凯特、天衡制药、只楚药业为生产企业，出口产品实行免抵退税政策，退税率根据具体出口产品不同有一定差异，出口产品退税率主要为13%。

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	16,795.29	20,057.75
银行存款	828,285,650.47	647,202,519.45
其他货币资金	23,679,692.32	17,100,000.00
应计利息	1,406,928.23	
合计	853,389,066.31	664,322,577.20
其中：存放在境外的款项总额	144,858,574.05	
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	38,679,692.32	17,100,000.00

其他说明：

（1）期末银行存款中15,000,000.00元已质押给银行提供最高额质押担保，7,110,961.32元系不能随时支取的定期存款。

（2）期末其他货币资金系银行承兑汇票保证金23,182,595.00元、保函保证金495,945.00元以及保证金账户孳生的利息1,152.32元。

（3）应计利息系基于实际利率法计提的定期存款的利息。

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	75,665,063.95	157,088,132.78

其中：		
银行理财产品	75,665,063.95	157,088,132.78
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		40,224,013.69
其中：		
结构性存款		40,224,013.69
合计	75,665,063.95	197,312,146.47

3、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
银行承兑票据		68,176,252.52
合计		68,176,252.52

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：										
按组合计提坏账准备的应收票据						68,176,252.52				68,176,252.52
其中：										
应收票据						68,176,252.52	100.00%			68,176,252.52
合计						68,176,252.52				68,176,252.52

注：公司本年度无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4、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						751,294.00	0.21%	375,647.00	50.00%	375,647.00



备的应收账款										
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	302,702,694.19	100.00%	17,224,015.46	5.69%	285,478,678.73	358,032,363.47	99.79%	19,064,227.54	5.32%	338,968,135.93
其中:										
按账龄组合	302,702,694.19	100.00%	17,224,015.46	5.69%	285,478,678.73	358,032,363.47	99.79%	19,064,227.54	5.32%	338,968,135.93
合计	302,702,694.19	100.00%	17,224,015.46	5.69%	285,478,678.73	358,783,657.47	99.79%	19,439,874.54	5.32%	339,343,782.93

按组合计提坏账准备: 17,224,015.46

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄组合	302,702,694.19	17,224,015.46	5.69%
合计	302,702,694.19	17,224,015.46	--

确定该组合依据的说明:

除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外, 本公司根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础, 考虑前瞻性信息, 确定损失准备。

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	270,283,043.09
1 至 2 年	29,393,878.32
2 至 3 年	2,802,947.87
3 年以上	222,824.91
3 至 4 年	25,415.56
4 至 5 年	1,156.20
5 年以上	196,253.15
合计	302,702,694.19

(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	

应收账款坏账准备	19,439,874.54		2,326,622.76	104,391.48	215,155.16	17,224,015.46
合计	19,439,874.54		2,326,622.76	104,391.48	215,155.16	17,224,015.46

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 114,029,918.60 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 37.67%，相应计提的坏账准备期末余额为 6,747,381.53 元。

5、应收款项融资

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其他综合收益的应收票据	74,283,982.34	
合计	74,283,982.34	

注：

- (1) 期末公司无已质押的应收票据。
- (2) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

6、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	34,582,168.83	98.50%	28,554,824.44	99.08%
1 至 2 年	365,470.00	1.04%	232,754.58	0.81%
2 至 3 年	129,885.52	0.37%	6,585.00	0.02%
3 年以上	29,881.80	0.09%	24,496.80	0.09%
合计	35,107,406.15	--	28,818,660.82	--

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：

单位名称	金额	账龄	未及时结算原因
贵州奇源生物制品有限公司	175,000.00	1-2年	尚未达到结算条件
成都厚德富铭环境科技有限公司	120,000.00	1-2年	尚未达到结算条件
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	81,000.00	2-3年	尚未达到结算条件
乐尔健康科技（深圳）有限公司	36,900.00	1-2年	尚未达到结算条件
合计	412,900.00	—	—

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 18,284,538.10 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 52.08%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		842,726.00
其他应收款	13,008,770.62	111,058,837.22
合计	13,008,770.62	111,901,563.22

（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
定期存款		842,726.00
合计		842,726.00

（2）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
保证金	4,053,025.75	105,648,589.00
补偿款	2,148,110.40	
出口退税款	1,389,357.94	
备用金	54,106.51	162,012.36
押金	714,150.00	43,150.00
往来款及其他	19,331,253.06	19,655,614.74
合计	27,690,003.66	125,509,366.10

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	114,548.07		14,335,980.81	14,450,528.88
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-74,658.05	74,658.05		
本期计提	99,012.67	74,658.05		173,670.72
本期转回	114,075.57			114,075.57
企业合并增加		171,109.01		171,109.01
2020 年 12 月 31 日余额	24,827.13	320,425.10	14,335,980.81	14,681,233.04

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	账面余额
1 年以内（含 1 年）	6,035,472.80
1 至 2 年	6,414,661.05
2 至 3 年	13,500.00
3 年以上	15,226,369.81
3 至 4 年	623,089.00
4 至 5 年	49,000.00
5 年以上	14,554,280.81
合计	27,690,003.66

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	
其他应收款	14,450,528.88	173,670.72	114,075.57		171,109.01	14,681,233.04
合计	14,450,528.88	173,670.72	114,075.57		171,109.01	14,681,233.04

4) 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	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期
------	------	------	----	----------	-------

	质			余额合计数的比例	末余额
烟台开泰生物技术有限公司	往来款	14,335,980.81	5 年以上	51.77%	14,335,980.81
宁波市自然资源和规划局镇海分局	保证金	2,355,000.00	1-2 年	8.50%	
上海国家生物医药基地医药销售有限公司	补偿款	2,148,110.40	1 年以内	7.76%	
税务局	出口退税	1,389,357.94	1 年以内	5.02%	
长寿经济技术开发区管理委员会	保证金	677,200.00	1-2 年	2.45%	
合计	--	20,905,649.15	--	75.50%	14,335,980.81

8、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	188,011,564.18	1,008,451.84	187,003,112.34	176,554,142.37	2,377,110.21	174,177,032.16
在产品	108,361,209.93	105,253.52	108,255,956.41	120,508,113.83	60,499.91	120,447,613.92
库存商品	249,989,418.19	5,924,120.63	244,065,297.56	195,983,770.18	3,774,152.55	192,209,617.63
周转材料	18,824,748.97		18,824,748.97	22,698,822.38		22,698,822.38
合同履约成本	9,820,524.13		9,820,524.13	448,697.03		448,697.03
发出商品	22,197,661.23		22,197,661.23	9,586,981.23	73,292.48	9,513,688.75
委托加工物资	1,132.85		1,132.85	256,743.89		256,743.89
合计	597,206,259.48	7,037,825.99	590,168,433.49	526,037,270.91	6,285,055.15	519,752,215.76

(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	
原材料	2,377,110.21	183,224.29		1,551,882.66		1,008,451.84
在产品	60,499.91	52,729.99		7,976.38		105,253.52
库存商品	3,774,152.55	4,279,455.18		2,129,487.10		5,924,120.63

周转材料		13,754.79		13,754.79		
发出商品	73,292.48	3,885.16		77,177.64		
合计	6,285,055.15	4,533,049.41		3,780,278.57		7,037,825.99

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	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	存货已报损处置或销售
在产品	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	
库存商品	估计售价减去估计的销售费用和相关税费	
周转材料	估计售价减去估计的销售费用和相关税费	
发出商品	合同售价减去估计的销售费用和相关税费	

(3) 合同履行成本本期摊销金额的说明

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
受托临床试验	306,222.00	527,976.00	568,535.71		265,662.29
受托研发	142,475.03	9,412,386.81			9,554,861.84
合计	448,697.03	9,940,362.81	568,535.71		9,820,524.13

9、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
已出售但未达到收款条件的资产	10,877,306.80	543,865.34	10,333,441.46			
合计	10,877,306.80	543,865.34	10,333,441.46			

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
已出售但未达到收款条件的资产	543,865.34			
合计	543,865.34			--

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	4,878,597.45	3,813,274.19

待抵扣的企业所得税	937,994.84	6,834,084.53
待抵扣的增值税	5,715,174.89	3,469,170.51
预缴土地使用税	309,817.20	
预缴附加税费	22,798.86	45,093.16
预缴工伤保险	12,022.39	
预缴环保税		4,188.04
合计	11,876,405.63	14,165,810.43

11、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
重庆富民银行股份有限公司	527,601,198.82			34,629,034.36	1,773,887.03					564,004,120.21	
优诺金生物工程（苏州）有限责任公司		83,500,000.00		-319,751.37						83,180,248.63	
小计	527,601,198.82	83,500,000.00		34,309,282.99	1,773,887.03					647,184,368.84	
合计	527,601,198.82	83,500,000.00		34,309,282.99	1,773,887.03					647,184,368.84	

注：

(1) 本公司持有重庆富民银行股份有限公司16.00%的股权，系其第三大股东，且公司在其董事会中派有一名代表，对其有重大影响，故作为联营企业，采用权益法核算。

(2) 本公司持有优诺金生物工程（苏州）有限责任公司22.4462%的股权，系其第二大股东，且公司在其董事会派有两名代表，在其监事会中派有一名代表，对其有重大影响，故作为联营企业，采用权益法核算。

12、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

烟台银行股份有限公司股权	2,236,275.12	2,236,275.12
北京太和东方投资管理有限公司股权	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	52,236,275.12	52,236,275.12

其他说明：

嘉兴通晟持有北京太和东方投资管理有限公司20%股权，在初始确认时直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

13、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	2,184,929.03			2,184,929.03
2.本期增加金额		20,726,069.48	104,375,844.92	125,101,914.40
(1) 外购			65,721,373.79	65,721,373.79
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加		20,726,069.48	38,654,471.13	59,380,540.61
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,184,929.03	20,726,069.48	104,375,844.92	127,286,843.43
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	675,042.21			675,042.21
2.本期增加金额	111,648.12			111,648.12
(1) 计提或摊销	111,648.12			111,648.12
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	786,690.33			786,690.33
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	1,398,238.70	20,726,069.48	104,375,844.92	126,500,153.10
2.期初账面价值	1,509,886.82			1,509,886.82

注：

- (1) 房屋、建筑物位于烟台市泰山路4号内345号、346号、347号，公司以房产对外出租或出售获取收益。
- (2) 土地资产位于美国内华达州，在建工程系在该土地上建造的房屋、建筑物，公司将其整体对外出租获取收益。

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	794,759,285.81	858,980,789.83
合计	794,759,285.81	858,980,789.83

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	716,421,964.54	962,615,214.94	18,444,347.50	49,708,428.33	17,955,979.02	22,795,705.99	1,787,941,640.32
2.本期增加金额	16,882,167.00	40,639,982.47	2,129,680.47	3,734,668.05	1,740,001.74	3,047,687.55	68,174,187.28
(1) 购置		10,348,330.48	1,757,827.93	2,868,438.45	1,636,956.11	3,047,687.55	19,659,240.52
(2) 在建工程转入	16,882,167.00	30,291,651.99		866,229.60	2,856.74		48,042,905.33
(3) 企业合并增加			371,852.54		100,188.89		472,041.43
3.本期减少金额	8,352,940.96	13,741,022.94	2,830,901.09	724,559.13	1,467,611.88	383,022.10	27,500,058.10
(1) 处置或报废	8,352,940.96	13,741,022.94	2,830,901.09	724,559.13	1,467,611.88	383,022.10	27,500,058.10
4.期末余额	724,951,190.58	989,514,174.47	17,743,126.88	52,718,537.25	18,228,368.88	25,460,371.44	1,828,615,769.50
二、累计折旧							
1.期初余额	292,370,597.71	558,854,229.34	11,017,627.88	32,875,993.88	13,116,679.96	14,655,154.86	922,890,283.63
2.本期增加金额	38,062,686.12	75,706,764.45	2,404,087.39	4,850,851.30	1,641,818.97	2,746,914.29	125,413,122.52
(1) 计提	38,062,686.12	75,706,764.45	2,216,247.74	4,850,851.30	1,567,742.69	2,746,914.29	125,151,206.59
(2) 企业合并增加			187,839.65		74,076.28		261,915.93
3.本期减少金额	5,919,448.93	10,190,897.65	2,384,227.81	687,158.82	956,455.68	357,022.06	20,495,210.95

(1) 处置或报废	5,919,448.93	10,190,897.65	2,384,227.81	687,158.82	956,455.68	357,022.06	20,495,210.95
4.期末余额	324,513,834.90	624,370,096.14	11,037,487.46	37,039,686.36	13,802,043.25	17,045,047.09	1,027,808,195.20
三、减值准备							
1.期初余额	181,759.27	5,886,301.00			2,506.59		6,070,566.86
2.本期增加金额		104,420.98					104,420.98
(1) 计提		104,420.98					104,420.98
(2) 企业合并增加							
3.本期减少金额		126,699.35					126,699.35
(1) 处置或报废		126,699.35					126,699.35
4.期末余额	181,759.27	5,864,022.63			2,506.59		6,048,288.49
四、账面价值							
1.期末账面价值	400,255,596.41	359,280,055.70	6,705,639.42	15,678,850.89	4,423,819.04	8,415,324.35	794,759,285.81
2.期初账面价值	423,869,607.56	397,874,684.60	7,426,719.62	16,832,434.45	4,836,792.47	8,140,551.13	858,980,789.83

(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
房屋及建筑物	18,682,831.50	8,788,693.25	181,759.27	9,712,378.98	
机器设备	12,016,867.81	6,359,570.20	1,229,800.28	4,427,497.33	
电子设备	1,899.00	1,743.06		155.94	
办公设备	17,799.00	15,459.04		2,339.96	

(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
永赢售后租回项目	48,529,000.45	27,889,374.39		20,639,626.06

(4) 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
广安 QC 质检大楼	3,640,573.62	正在办理
广安凯特三库房	2,803,522.84	正在办理
广安凯特四库房	2,874,806.22	正在办理
广安凯特五库房	2,935,356.38	正在办理

广安凯特一号库	938,123.63	正在办理
广安凯特二号库	1,015,369.09	正在办理
广安凯特六号库	659,207.58	正在办理
广安凯特七号库	382,330.77	正在办理
人民制药万安科技产业基地办公楼 1-0701、0702、0710	620,042.14	正在办理

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	427,729,468.53	81,477,705.81
合计	427,729,468.53	81,477,705.81

(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
博圣制药新建原料药项目	241,917,548.78		241,917,548.78	59,825,974.03		59,825,974.03
天衡制药镇海新厂改造项目	156,304,799.75		156,304,799.75	8,201,772.06		8,201,772.06
博圣制药设备安装	11,477,936.38		11,477,936.38	1,552,336.04		1,552,336.04
凯特五车间改扩建工程	3,461,253.19		3,461,253.19			
凯特新区环保技改扩能项目	2,795,714.97		2,795,714.97	2,470,058.50		2,470,058.50
只楚药业 TA100 扩产项目	2,629,420.77		2,629,420.77	161,489.24		161,489.24
只楚药业无菌制剂车间西林瓶转运项目	2,135,218.15		2,135,218.15			
庆余堂 W22 车间改造	1,956,022.81		1,956,022.81			
只楚药业新建空压机车间	1,237,815.26		1,237,815.26			
凯特老厂区消防改造工程	909,374.57		909,374.57			
凯特环保设备安装	780,874.79		780,874.79	685,348.99		685,348.99
博圣一、二、四车间改造工程	430,000.00		430,000.00	150,000.00		150,000.00
天衡制药漉浦新厂原料五车间改造	424,528.30		424,528.30	0.00		0.00
凯特六车间改造				1,780,393.62		1,780,393.62
只楚药业水处理车间-新好氧系统				1,431,207.93		1,431,207.93
博圣制药五车间头孢美唑酸低温反应系统新增工程				1,379,390.16		1,379,390.16



只楚药业节电节气设备				1,211,966.08		1,211,966.08
庆余堂安瓿灯检机				1,120,689.66		1,120,689.66
其他零星工程	1,268,960.81		1,268,960.81	1,507,079.50		1,507,079.50
合计	427,729,468.53		427,729,468.53	81,477,705.81		81,477,705.81

(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
博圣制药新建原料药项目	288,890,000.00	59,825,974.03	182,112,725.20	21,150.45		241,917,548.78	83.75%	83.75%	1,872,291.66	1,872,291.66	4.75%	金融 机构 贷款
天衡制药镇海新厂改造项目	378,000,000.00	8,201,772.06	148,103,027.69			156,304,799.75	41.35%	41.35%	200,093.38	200,093.38	4.65%	金融 机构 贷款
博圣制药设备安装		1,552,336.04	17,775,820.55	7,850,220.21		11,477,936.38						其他
凯特五车间改扩建工程			3,461,253.19			3,461,253.19		30.00%				其他
凯特新区环保技改扩能项目		2,470,058.50	1,478,256.89	1,152,600.42		2,795,714.97		95.00%				其他
只楚药业 TA 100 扩产项目	14,180,000.00	161,489.24	2,467,931.53			2,629,420.77	18.54%	18.54%				其他
只楚药业无菌制剂车间西林瓶转运项目	2,420,000.00		2,135,218.15			2,135,218.15	88.23%	88.23%				其他
庆余堂 W22 车间改造			1,956,022.81			1,956,022.81		30.00%				其他
只楚药业新建空压机车间			1,237,815.26			1,237,815.26		80.00%				其他
凯特老厂区消防改造工程			4,830,652.16	3,921,277.59		909,374.57		85.00%				其他



福安药业（集团）股份有限公司 2020 年年度报告全文

凯特改扩建工程（一车间）			3,845,192.96	3,845,192.96				完工				其他
凯特改扩建工程（一号库）			1,074,234.94	1,074,234.94				完工				其他
凯特改扩建工程（二号库）			1,088,630.21	1,088,630.21				完工				其他
凯特六车间改造	16,090,000.00	1,780,393.62	9,233,615.12	11,014,008.74				完工				其他
只楚药业水处理车间-新好氧系统		1,431,207.93	130,494.70	1,561,702.63				完工				其他
博圣制药五车间头孢美唑酸低温反应系统新增工程	1,425,000.00	1,379,390.16	13,224.76	1,392,614.92				完工				其他
只楚药业节电节气设备		1,211,966.08		1,211,966.08				完工				其他
庆余堂安瓿灯检机		1,120,689.66		1,120,689.66				完工				其他
凯特改扩建工程（综合楼（中控室、办公室、浴室））			1,653,564.07	1,653,564.07				完工				其他
只楚药业第二套空气预处理系统	1,590,000.00		1,749,727.73	1,749,727.73				完工				其他
合计	702,595,000.00	79,135,277.32	384,347,407.92	38,657,580.61		424,825,104.63	--	--	2,072,385.04	2,072,385.04		--

16、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	软件	商标权	生产许可权	特许权	合同权益	合计
一、账面原值									
1.期初余额	304,390,350.31	32,705,947.47	102,910,716.54	1,535,251.68	27,652,427.20	1,600,000.00			470,794,693.20
2.本期增加金额	5,860,000.00		7,957,064.29	762,369.96			13,113,207.18	651,592,421.94	679,285,063.37
(1) 购置	5,860,000.00		1,886,792.40	762,369.96			13,113,207.18		21,622,369.54
(2) 内部研发			6,070,271.89						6,070,271.89
(3) 企业合并增加								651,592,421.94	651,592,421.94
3.本期减少金额			1,357,779.89						1,357,779.89
(1) 处置									
(2) 其他			1,357,779.89						1,357,779.89
4.期末余额	310,250,350.31	32,705,947.47	109,510,000.94	2,297,621.64	27,652,427.20	1,600,000.00	13,113,207.18	651,592,421.94	1,148,721,976.68
二、累计摊销									
1.期初余额	36,888,096.18	18,343,650.43	35,474,248.44	780,277.79	12,101,840.61	1,253,333.33			104,841,446.78
2.本期增加金额	6,743,826.87	3,974,859.12	8,782,432.96	188,392.95	2,980,663.88	320,000.04	874,213.81	6,648,902.26	30,513,291.89
(1) 计提	6,743,826.87	3,974,859.12	8,782,432.96	188,392.95	2,980,663.88	320,000.04	874,213.81	6,648,902.26	30,513,291.89
(2) 企业合并增加									
3.本期减少金额			1,357,779.89						1,357,779.89
(1) 处置									
(2) 其他			1,357,779.89						1,357,779.89
4.期末余额	43,631,923.05	22,318,509.55	42,898,901.51	968,670.74	15,082,504.49	1,573,333.37	874,213.81	6,648,902.26	133,996,958.78
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	266,618,427.26	10,387,437.92	66,611,099.43	1,328,950.90	12,569,922.71	26,666.63	12,238,993.37	644,943,519.68	1,014,725,017.90
2.期初账面价值	267,502,254.13	14,362,297.04	67,436,468.10	754,973.89	15,550,586.59	346,666.67			365,953,246.42

注：

(1) 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 3.95%。

(2) 本期增加的合同权益原值系公司将购买 Red Realty LLC 的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后的金额，公司按该合同权益尚可受益年限 49 年进行摊销。

17、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	
盐酸奈必洛尔片	3,973,021.68					3,973,021.68
盐酸奈必洛尔（原料药）	12,967,224.96	308,993.36				13,276,218.32
托伐普坦片	12,604,676.72					12,604,676.72
注射用氨曲南一致性评价	1,954,063.19	1,026,427.25				2,980,490.44
头孢米诺钠一致性评价	4,982,914.12	776,340.73				5,759,254.85
头孢唑肟钠一致性评价	1,898,673.55	185,401.96				2,084,075.51
门冬氨酸鸟氨酸注射液一致性评价	3,828,082.02	334,347.53				4,162,429.55
头孢他啶一致性评价	2,123,770.47	421,519.70				2,545,290.17
克林霉素磷酸酯一致性评价	1,594,486.71	94,468.41				1,688,955.12
盐酸氨溴索一致性评价	783,240.79	583,779.46				1,367,020.25
罗库溴铵注射液一致性评价	1,687,909.92	927,710.19				2,615,620.11
头孢美唑钠一致性评价	1,398,930.45	313,004.17				1,711,934.62
注射用盐酸头孢替安一致性评价	7,732.57	2,743.00				10,475.57
注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠一致性评价		79,673.18				79,673.18
注射用头孢呋辛钠一致性评价		865,728.58				865,728.58
托伐普坦（原料）工艺技术	5,640,182.38	472.00				5,640,654.38
头孢匹胺（原料）工艺技术	1,336,419.29			1,336,419.29		
拉氧头孢钠（原料）工艺技术	4,132,448.44			4,132,448.44		
盐酸西那卡塞（原料）工艺技术	2,644,485.46					2,644,485.46
硫酸羟氯喹（原料）工艺技术	601,404.16			601,404.16		
他唑巴坦钠（原料）工艺技术	3,669,056.99	773,632.25				4,442,689.24
非布司他及片（原料）工艺技术	2,708,822.47	1,192.63				2,710,015.10
盐酸乐卡地平（原料药）	63,005.84	183,600.00				246,605.84

酒石酸布托啡诺及注射液	1,085,191.57	318,687.04			1,403,878.61
尼麦角林（原料药）		4,683,342.70			4,683,342.70
伏立康唑（原料药）		977,710.54			977,710.54
头孢米诺钠（原料药）		345,420.78			345,420.78
奥硝唑及注射液	73,571.77	522,949.51			596,521.28
巴氯芬（原料药）	1,132,542.53				1,132,542.53
多索茶碱注射液 10ml: 0.1g 一致性评价	2,470,652.13	1,165,551.66			3,636,203.79
盐酸昂丹司琼注射液一致性评价	2,132,394.85	455,154.75			2,587,549.60
碘海醇注射液 50ml:37.75g 和 100ml:75.5g 一致性评价	1,338,497.35	2,077,156.47			3,415,653.82
盐酸格拉司琼注射液 3ml: 3mg 一致性评价	1,213,308.94	469,693.26			1,683,002.20
枸橼酸托法替（原料药）	1,490,500.59	5,499,353.93			6,989,854.52
枸橼酸托瑞米芬一致性评价研究	4,267,197.51	597,331.36			4,864,528.87
盐酸乐卡地平及片	1,165,934.91	403,696.19			1,569,631.10
瑞戈非尼原料及片	1,234,501.51	309,974.92			1,544,476.43
巴氯芬片一致性评价研究	713,518.14	3,496,180.84			4,209,698.98
盐酸昂丹司琼片一致性评价研究	2,967,719.31	2,255,265.75			5,222,985.06
氟马西尼注射液一致性评价研究		1,674,983.87			1,674,983.87
甲磺酸仑伐替尼及胶囊	217,923.18	834,407.15			1,052,330.33
枸橼酸托瑞米芬原料药变更生产工艺、质量标准的研究及申请		511,058.85			511,058.85
盐酸昂丹司琼原料工艺重新申报		429,053.09			429,053.09
舒林酸原料工艺开发及申报		219,330.38			219,330.38
盐酸格拉司琼原料药工艺变更与质量研究		60,947.76			60,947.76
盐酸左西替利嗪原料药工艺变更与质量研究		976,456.44			976,456.44
氟马西尼原料药工艺变更与质量研究		549,192.47			549,192.47
注射用艾司奥美拉唑钠一致性评价	2,758,007.13	354,310.90			3,112,318.03
注射用替加环素一致性评价	2,671,285.89	436,577.65			3,107,863.54
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠一致性评价	57,793.20	13,037.82			70,831.02

注射用还原型谷胱甘肽一致性评价	252,860.37	1,370,502.94				1,623,363.31
枸橼酸托法替布片		178,076.36				178,076.36
盐酸乐卡地平片		24,404.42				24,404.42
盐酸右美托咪定	1,470,416.58	261,450.47				1,731,867.05
硫辛酸（原料药）	400,423.49	569,018.68				969,442.17
盐酸帕洛诺司琼（原料药）		544,300.34				544,300.34
立他司特（原料药）		115,751.96				115,751.96
磷苯妥英钠（原料药）		423,678.84				423,678.84
合计	99,714,793.13	40,003,044.49		6,070,271.89		133,647,565.73

其他说明

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 33.41%。

(2) 资本化项目情况：

项目	资本化开始时间点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
盐酸奈必洛尔片（制剂）	2010年1月	注1	申报撤回、补充资料
托伐普坦片（制剂）	2011年2月	注1	申报撤回、补充资料
注射用氨曲南一致性评价	2018年6月	注3	已申报一致性评价
头孢米诺钠一致性评价	2018年4月	注3	已申报一致性评价
头孢唑肟钠一致性评价	2018年8月	注3	准备申报
门冬氨酸鸟氨酸注射液一致性评价	2018年8月	注3	已申报一致性评价
头孢他啶一致性评价	2018年9月	注3	已申报一致性评价
注射用克林霉素磷酸酯一致性评价	2018年9月	注3	已申报一致性评价
盐酸氨溴索一致性评价	2019年2月	注3	已申报一致性评价
罗库溴铵注射液一致性评价	2019年6月	注3	已申报一致性评价
头孢美唑钠一致性评价	2019年8月	注3	已申报一致性评价
注射用盐酸头孢替安一致性评价	2019年10月	注3	准备申报
盐酸奈必洛尔（原料药）	2009年6月	注2	原料药已取得登记号
托伐普坦（原料药）	2010年1月	注2	原料药已取得登记号
头孢匹胺（原料药）	2009年1月	注2	获得生产批件
拉氧头孢钠（原料药）	2010年1月	注2	批准上市
盐酸西那卡塞（原料药）	2011年9月	注2	原料药已取得登记号
硫酸羟氯喹（原料药）	2009年11月	注2	获得生产批件
他唑巴坦钠（原料药）	2018年3月	注2	原料药登记准备
非布司他（原料药）	2018年4月	注2	原料药已取得登记号
盐酸乐卡地平（原料药）	2019年4月	注2	原料药已取得登记号
酒石酸布托啡诺及注射液	2019年12月	注1、注2	原料药登记准备
巴氯芬（原料药）	2018年7月	注2	原料药已取得登记号
多索茶碱注射液10ml: 0.1g一致性评价	2017年8月	注3	已申报一致性评价

盐酸昂丹司琼注射液一致性评价	2018年7月	注3	已申报一致性评价
碘海醇注射液50ml:37.75g和100ml:75.5g一致性评价	2018年9月	注3	准备申报
盐酸格拉司琼注射液3ml: 3mg一致性评价	2018年6月	注3	已申报一致性评价
枸橼酸托法替（原料药）	2018年7月	注2	原料药已取得登记号
枸橼酸托瑞米芬一致性评价研究	2019年5月	注4	已申报一致性评价
瑞戈非尼原料及片	2019年2月	注1、注2	原料药登记准备
巴氯芬片一致性评价研究	2019年9月	注4	已申报一致性评价
盐酸昂丹司琼片一致性评价研究	2019年7月	注4	申报撤回、补充资料
甲磺酸仑伐替尼及胶囊	2019年12月	注1、注2	准备申报
注射用埃索美拉唑钠一致性评价	2018年5月	注3	已申报一致性评价
注射用替加环素一致性评价	2018年7月	注3	已申报一致性评价
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠一致性评价	2019年3月	注3	准备申报
注射用还原型谷胱甘肽一致性评价	2019年8月	注3	准备申报
盐酸右美托咪定	2018年3月	注1、注2	原料药已取得登记号，制剂已经申报生产批件评审中
奥硝唑（原料药）	2019年4月	注2	原料药已取得登记号
硫辛酸（原料药）	2019年10月	注2	原料药登记准备
注射用头孢哌酮钠舒巴坦钠一致性评价	2020年11月	注3	准备申报
注射用头孢呋辛钠一致性评价	2020年7月	注3	准备申报
尼麦角林(原料药)	2020年1月	注2	原料药登记准备
伏立康唑(原料药)	2019年12月	注2	原料药登记准备
头孢米诺钠(原料药)	2020年9月	注2	原料药登记准备
氟马西尼注射液一致性评价研究	2020年3月	注3	准备申报
枸橼酸托瑞米芬原料药变更生产工艺、质量标准的研究及申请（原料药）	2020年5月	注2	正在审评中
盐酸格拉司琼原料药工艺变更与质量研究	2020年1月	注2	正在审评中
盐酸左西替利嗪原料药工艺变更与质量研究（原料药）	2020年1月	注2	原料药登记准备
氟马西尼原料药工艺变更与质量研究（原料药）	2020年5月	注2	原料药登记准备
枸橼酸托法替布片（制剂）	2020年6月	注1	准备申报
盐酸乐卡地平片（制剂）	2021年1月	注1	准备申报
盐酸帕洛诺司琼（原料药）	2020年3月	注2	原料药登记准备
立他司特（原料药）	2020年11月	注2	原料药登记准备
磷苯妥英钠（原料药）	2017年7月	注2	正在审评中

注 1、资本化的具体依据：从临床试验至取得药品注册批件期间的投入，全部予以资本化。

注 2、资本化的具体依据：原料药从中试研究（含）至原料药技术审批通过期间的投入，全部予以资本化。

注 3、资本化的具体依据：注射剂一致性评价，从一致性评价开始至最终通过一致性评价期间的投入，全部予以资本化。

注 4、资本化的具体依据：口服制剂一致性评价，从临床试验至通过一致性评价期间的投入，予以资本化。

18、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	
人民制药	10,504,912.81			10,504,912.81
广安凯特	22,972,420.86			22,972,420.86
天衡制药	250,675,453.16			250,675,453.16
只楚药业	1,031,293,766.61			1,031,293,766.61
只楚制药	1,024,600.04			1,024,600.04
合计	1,316,471,153.48			1,316,471,153.48

(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		
只楚药业	606,748,950.32					606,748,950.32
合计	606,748,950.32					606,748,950.32

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组名称	构成	账面金额	确定方法	是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	构成发生变化的主要事实与依据
人民制药	人民制药经营性资产与负债	134,838,271.96	其生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个资产组组合	是	
广安凯特	广安凯特经营性资产与负债	214,337,978.47	其生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个资产组组合	是	
天衡制药	天衡制药经营性资产与负债	426,036,799.68	其生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个资产组组合	是	

只楚药业	只楚药业经营性资产与负债	532,227,565.94	其生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个资产组组合	否	2018年度支付现金收购只楚制药，对其生产经营进行统一管控，并将其纳入合并报表范围
只楚制药	只楚制药经营性资产与负债	1,840,049.74	其生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个资产组组合	是	

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：

公司分别对合并人民制药、广安凯特、天衡制药、只楚药业、只楚制药形成的商誉进行了减值测试，首先计算包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值，然后将这些相关资产组或者资产组组合的账面价值与其可收回金额进行比较，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，就其差额确认减值损失。在预测可收回金额时，公司采用收益法预测现金流量现值。根据上述五家子公司的历史增长率、行业增长率、公司历史经营经验、在研项目预期进展、已签订的销售合同及销售计划等，分别预计上述五家子公司未来五年现金流量（第五年以后采用稳定的现金流量），按照加权平均资本成本 WACC 计算得出的折现率折现后，计算出上述五家子公司包含分摊的商誉的资产组组合的可收回金额。其中，预测可收回金额时使用的折现率如下：

项目	人民制药	广安凯特	天衡制药	只楚药业	只楚制药
税前折现率	15.76%	15.18%	13.76%	14.00%	17.73%

商誉减值测试的影响

经测试，人民制药、广安凯特、天衡制药、只楚药业、只楚制药包含商誉的资产组组合的可收回金额均高于各自可辨认净资产的账面价值和商誉的合计数，均未发生减值，均无需计提减值准备。

19、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
车间装修费	362,424.21		94,545.48		267,878.73
实验室装修费	730,995.44		193,674.84		537,320.60
高可靠性供电费	295,680.11		72,316.00		223,364.11
仓库改造费	62,474.75		62,474.75		
营销中心房屋装修费	1,087,896.01		362,632.08		725,263.93
海关数据服务费	45,776.70		23,883.48		21,893.22
合计	2,585,247.22		809,526.63		1,775,720.59

20、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	45,201,381.81	6,824,562.75	46,196,025.44	6,935,504.86
内部交易未实现利润	46,177,221.94	7,639,986.79	40,499,050.70	6,427,621.30
可抵扣亏损	31,312,377.77	6,104,055.72	14,308,188.66	3,491,673.80
递延收益	33,152,795.80	4,999,838.17	12,193,106.53	1,828,965.98
资产评估减值	8,869,738.57	1,330,460.78	13,273,871.17	1,991,080.68
应付退货款	9,500,429.71	1,619,082.24	7,026,040.32	1,071,216.50
应付费用及其他	77,574,946.43	11,644,805.17	78,086,626.00	11,712,993.89
合计	251,788,892.03	40,162,791.62	211,582,908.82	33,459,057.01

(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
资产评估增值	157,972,971.45	23,895,818.32	172,092,596.17	26,012,365.38
应收定期存款利息	1,406,928.23	240,298.43	842,726.00	126,408.90
应收理财产品收益	1,165,063.95	204,042.03	1,265,246.47	209,813.60
产品研试费	249,785.67	37,467.85	522,278.47	78,341.77
税法与会计固定资产折旧差异	43,119,917.10	6,467,987.59	34,180,886.71	5,127,133.01
应收退货成本	4,878,597.45	791,885.39	3,813,274.19	587,597.39
合计	208,793,263.85	31,637,499.61	212,717,008.01	32,141,660.05

(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		40,162,791.62		33,459,057.01
递延所得税负债		31,637,499.61		32,141,660.05

21、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

预付土地款				20,000,000.00		20,000,000.00
预付设备款	64,777,060.91		64,777,060.91	12,165,867.58		12,165,867.58
预付工程款	8,217,288.87		8,217,288.87	1,377,281.60		1,377,281.60
预付设计费				211,566.04		211,566.04
预付研发费及技术转让费	1,945,731.95		1,945,731.95	9,837,962.00		9,837,962.00
预付股权款				20,000,000.00		20,000,000.00
销售代理权	100,241.18		100,241.18	239,120.18		239,120.18
合计	75,040,322.91		75,040,322.91	63,831,797.40		63,831,797.40

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	60,000,000.00	
保证借款	259,000,000.00	100,000,000.00
信用借款	158,000,000.00	15,689,611.81
应计利息	497,581.52	
合计	477,497,581.52	115,689,611.81

短期借款分类的说明：

(1) 应计利息系基于实际利率法计提的短期借款的利息。

(2) 本公司之子公司天衡的抵押借款系以其不动产抵押取得。

(3) 本公司的保证借款 95,000,000.00 元由本公司实际控制人汪天祥提供保证担保。本公司之子公司博圣、庆余堂、天衡的保证借款合计 164,000,000.00 元均由本公司提供保证担保，其中 69,000,000.00 元同时由本公司实际控制人汪天祥提供保证担保。

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,679,550.00	7,100,000.00
合计	49,679,550.00	7,100,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(1) 公司本期末无已到期未支付的应付票据。

(2) 期末余额中 3,000,000.00 元由银行存款质押担保；26,734,000.00 元由本公司提供保证担保，其中 22,799,600.00 元同时由本公司实际控制人汪天祥提供保证担保。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	144,457,826.74	101,238,375.45
1 至 2 年	12,204,428.72	11,331,213.83
2 至 3 年	7,702,431.63	2,486,355.94
3 年以上	2,000,167.00	1,397,774.79
合计	166,364,854.09	116,453,720.01

(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
重庆市桥都医药有限公司	6,900,599.57	尚未结算
贵州顺创和药业有限公司	1,684,943.78	尚未结算
成都市和谐环保工程技术有限公司	1,585,790.83	尚未结算
合计	10,171,334.18	--

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	56,213,170.41	70,472,541.71
合计	56,213,170.41	70,472,541.71

26、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	34,323,659.32	291,536,451.66	288,051,537.82	37,808,573.16
二、离职后福利-设定提存计划	18,496.35	8,218,785.15	8,237,281.50	
三、辞退福利		465,438.36	465,438.36	
合计	34,342,155.67	300,220,675.17	296,754,257.68	37,808,573.16

(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	32,035,144.77	252,489,220.45	248,753,575.41	35,770,789.81
2、职工福利费	151.00	18,472,666.58	18,472,569.58	248.00
3、社会保险费	11,699.25	11,133,273.86	11,143,786.21	1,186.90
其中：医疗保险费	10,416.92	10,883,943.08	10,893,173.10	1,186.90
工伤保险费	360.19	242,836.88	243,197.07	
生育保险费	922.14	6,493.90	7,416.04	
4、住房公积金	158,351.25	6,696,398.75	6,684,510.00	170,240.00
5、工会经费和职工教育经费	2,118,313.05	2,744,892.02	2,997,096.62	1,866,108.45
合计	34,323,659.32	291,536,451.66	288,051,537.82	37,808,573.16

(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	17,560.29	7,890,164.12	7,907,724.41	
2、失业保险费	936.06	328,621.03	329,557.09	
合计	18,496.35	8,218,785.15	8,237,281.50	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的基本养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司 2020 年度基本养老保险缴费比例为 16%（除福爱 19%、天衡制药和天衡销售 14%、礼邦和庆余堂 12% 外），失业保险费缴费比例为 0.5%（除广安凯特 0.6%、只楚药业、只楚制药和人民制药 0.7% 外）。

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,658,749.33	20,157,086.55
企业所得税	12,456,193.02	15,436,450.92
个人所得税	351,579.68	242,674.64
城市维护建设税	1,067,289.21	1,530,984.47
教育费附加	488,683.58	656,542.20
地方教育费附加	321,448.68	436,035.21
环保税	3,028.71	1,976.23

房产税	2,152,525.56	2,158,517.35
土地使用税	797,009.53	952,363.34
水利基金/防洪费	7,687.53	25,684.27
印花税	166,266.50	226,892.30
残疾人保障金		13,400.00
资源税	5,889.86	20,369.60
合计	33,476,351.19	41,858,977.08

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		71,291.66
其他应付款	204,417,913.80	213,007,049.67
合计	204,417,913.80	213,078,341.33

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		71,291.66
合计		71,291.66

(2) 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
保证金	32,146,130.97	36,052,912.17
应付费用	166,986,151.04	168,172,099.48
代收代付款	2,600,276.72	564,784.68
风险金	506,673.60	413,550.00
往来款	1,865,807.43	5,184,707.03
合作研发款		2,200,484.74
其他	312,874.04	418,511.57
合计	204,417,913.80	213,007,049.67

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
上海国家生物医药基地医药销售有限公司	9,600,000.00	保证金未到期
重庆藏弓医药信息咨询有限公司	4,400,000.00	保证金未到期
天津牧阳医药咨询有限公司	1,640,000.00	保证金未到期
海南同济堂药业有限公司	1,295,286.30	保证金未到期
广州市立为药业有限公司	1,000,000.00	保证金未到期
合计	17,935,286.30	--

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	9,500,429.71	7,026,040.32
待转销项税额	6,400,329.99	8,026,387.76
应付融资租赁款及未确认融资费用	19,913,391.70	
防疫贷款财政贴息	269,187.91	
合计	36,083,339.31	15,052,428.08

其他说明：

(1) 本公司之子公司天衡以售后回租的形式融资 20,000,000.00 元，期限 1 年，以其机器设备进行抵押担保，同时由本公司提供保证担保。

(2) 防疫贷款财政贴息详见本附注十五、1、(4)。

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	34,570,000.00	
保证借款	89,500,000.00	
应计利息	143,973.23	
合计	124,213,973.23	

长期借款分类的说明：

(1) 应计利息系基于实际利率法计提的长期借款的利息。

(2) 本公司之子公司天衡的抵押借款系以其不动产抵押取得，同时由本公司提供保证担保。

(3) 本公司之子公司博圣的保证借款 89,500,000.00 元由本公司及本公司实际控制人汪天祥提供保证担保。

31、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	19,464,981.61	20,074,000.00	2,423,345.15	37,115,636.46	
独家上市许可费	2,358,490.50	2,830,188.68	1,886,792.48	3,301,886.70	
受托研发费	6,190,788.45	11,742,037.74	5,262,199.41	12,670,626.78	
合计	28,014,260.56	34,646,226.42	9,572,337.04	53,088,149.94	--

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
2012 年度第一批民营经济发展专项资金	423,423.43			101,621.62			321,801.81	与资产相关
2013 年第六批重庆市民营经济发展专项资金	268,965.51			64,551.72			204,413.79	与资产相关
2012 年战略性新兴产业发展资金	452,281.41			108,547.54			343,733.87	与资产相关
注射剂改扩建工程一期项目投资	4,296,091.25			679,605.72			3,616,485.53	与资产相关
2012 年技术改造资金	1,687,006.74			201,998.97			1,485,007.77	与资产相关
2012 年省环境保护专项转移支付资金	920,625.00			61,375.00			859,250.00	与资产相关
2015 年第一批科技计划项目资金（注①）	300,000.00						300,000.00	与资产相关
2015 年省级创新驱动及新兴产业发展资金	1,326,159.56			229,908.96			1,096,250.60	与资产相关

2015 年省技术改造和转型升级专项资金(欧美日高端原料药注册生产项目)	720,231.44			60,019.29			660,212.15	与资产相关
民营企业扶持资金	429,347.68			103,043.52			326,304.16	与资产相关
有机废气整治 RTO 建设	117,142.70			41,344.56			75,798.14	与资产相关
搬迁改造项目	681,415.85			53,097.36			628,318.49	与资产相关
年产 2000 万瓶小容量注射剂和 250 万瓶大容量注射剂技改项目	2,069,100.00			272,160.00			1,796,940.00	与资产相关
新版 GMP 固体制剂生产线技术改造项目	75,549.80			15,110.04			60,439.76	与资产相关
利用污水废渣生产有机肥项目	1,111,832.97			152,871.12			958,961.85	与资产相关
长寿经济开发区产业发展专项资金(注②)	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
大气污染防治资金	332,912.74			32,201.89			300,710.85	与资产相关
仿制药一致性评价(注射用头孢米诺钠 1.0g 和注射用头孢他啶 1.0g)专项资金(注③)	200,000.00						200,000.00	与资产相关
重庆市工业和信息化专项资金技术改造	852,895.53			113,050.80			739,844.73	与资产相关
头孢米诺钠合成工艺开发(注④)	200,000.00						200,000.00	与资产相关

仿制药一致性评价(盐酸氨溴索注射液)项目专项经费(注⑤)		200,000.00					200,000.00	与资产相关
重庆市长寿区财政局 2020 年(第二批)技术改造中央预算内项目(注⑥)		16,540,000.00					16,540,000.00	与资产相关
重庆市长寿区财政局(应急物资保障设备补助)		3,286,000.00		132,837.04			3,153,162.96	与资产相关
中央大气污染防治专项资金(注⑦)		48,000.00					48,000.00	与资产相关

注：①本公司之子公司广安凯特于 2015 年 7 月收到第一批科技计划项目资金 300,000.00 元，用于尼麦角林关键技术研究及其产业化；该项目将形成非专利技术，获取非专利技术证书。截止 2020 年 12 月 31 日，该项目已通过财务验收和技术验收，但尚未取得非专利技术证书，政府补助尚未达到摊销条件。

②根据《长寿经济技术开发区管理委员会财务局关于下达福安药业集团重庆博圣制药有限公司 2017 年产业发展专项资金的通知》（长寿经开财政文[2017]58 号），本公司之子公司博圣制药于 2017 年 10 月 26 日收到政府补助 3,000,000.00 元，用于新厂区的基础设施建设。截止 2020 年 12 月 31 日，基础设施尚未建设完成，政府补助未达到摊销条件。

③根据《重庆两江新区产业促进局关于做好 2019 年第二批重庆市工业和和信息化专项资金申请报告有关工作的通知》，本公司之子公司庆余堂于 2019 年 7 月 10 日收到重庆两江新区财政局拨付的专项资金 200,000.00 元，用于注射用头孢米诺钠 1.0g 和注射用头孢他啶 1.0g 仿制药的一致性评价研究。截止 2020 年 12 月 31 日，该项目尚未完成，政府补助未达到摊销条件。

④根据《重庆市科学技术局关于申报 2018 年高新技术企业奖励补助通知》（渝科局发 2019 年 52 号），本公司之子公司博圣于 2019 年 7 月收到政府补助 200,000.00 元，用于头孢米诺钠合成工艺开发项目补助。截止 2020 年 12 月 31 日，该项目正在研究初期，政府补助尚未达到摊销条件。

⑤根据重庆市科学技术局《关于申报 2020 年技术创新与应用发展专项面上项目的通知》，本公司之子公司庆余堂于 2020 年 12 月 9 日收到重庆市科学技术局拨付的专项资金 200,000.00 元，用于盐酸氨溴索注射液一致性评价研究。截止 2020 年 12 月 31 日，该项目尚未完成，政府补助未达到摊销条件。

⑥根据《重庆市长寿区发展和改革委员会、重庆市长寿区经济和信息化委员会关于下达技术改造专项 2020 年（第二批）中央预算内投资计划的通知》（长发改投 2020 年 240 号），本公司之子公司博圣于 2020 年 11 月 18 日收到技术改造中央预算内投资资金 16,540,000.00 元，用于新厂区的技术设备改造。截止 2020 年 12 月 31 日，新厂区相关建设尚未完成，政府补助未达到摊销条件。

⑦根据《重庆市长寿区生态环境局关于加快推进 2020 年中央大气专项资金项目建设的通知》（长环发 2020 年 81 号），本公司之子公司博圣于 2020 年 12 月 7 日收到长寿区财政局拨付大气治理专项补助款 48,000.00 元，用于排放设备更新改造，截止 2020 年 12 月 31 日，该项目尚未完成，政府补助未达到摊销条件。

32、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
征收补偿金	147,235,197.82	80,000,000.00
普通合伙人认缴出资额	10,000.00	
合计	147,245,197.82	80,000,000.00

其他说明：

征收补偿金系宁波市镇海区政府对本公司之子公司天衡制药位于宁波市镇海区庄市街道工三路 6 号地块及房屋予以征收（镇政发[2019]9 号）。2019 年 5 月 31 日，天衡制药与宁波市镇海区庄市街道房屋拆迁事务所签订了《非住宅用房征收货币补偿协议》。本次征收事项涉及天衡制药工业厂房土地面积 61343 平方米，建筑面积 25,250.45 平方米，合计涉及征收补偿金共计 300,564,793.00 元，天衡制药将在 2023 年 5 月 31 日之前完成拆迁。根据协议，天衡制药收到的征收补偿资将用于本次拆迁后新购置土地、厂房建设、设备购置以及搬迁费用等专项支出。

33、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	1,189,712,382.00						1,189,712,382.00

34、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）	2,219,642,644.19			2,219,642,644.19
其他资本公积	11,260,145.78			11,260,145.78
合计	2,230,902,789.97			2,230,902,789.97

35、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		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,228,728.04	-73,728,836.38				-34,830,204.95	-38,898,631.43	-32,601,476.91
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,228,728.04	1,773,887.03				1,773,887.03		4,002,615.07
外币财务报表折算差额		-75,502,723.41				-36,604,091.98	-38,898,631.43	-36,604,091.98
其他综合收益合计	2,228,728.04	-73,728,836.38				-34,830,204.95	-38,898,631.43	-32,601,476.91

36、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
安全生产费	1,851,613.38	9,706,705.77	10,693,024.13	865,295.02

合计	1,851,613.38	9,706,705.77	10,693,024.13	865,295.02
----	--------------	--------------	---------------	------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据 2012 年 2 月 14 日财政部、安全生产监管总局关于印发《企业安全生产费用提取和使用的管理办法》（财企〔2012〕16 号）的通知，公司以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照如下标准逐月提取：（1）营业收入不超过 1000 万元的，按照 4% 提取；（2）营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 2% 提取；（3）营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5% 提取；（4）营业收入超过 10 亿元的部分，按照 0.2% 提取。

37、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	68,292,252.22	9,277,976.29		77,570,228.51
合计	68,292,252.22	9,277,976.29		77,570,228.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司 2020 年按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金 9,277,976.29 元。

38、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	495,857,488.40	213,265,031.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,716,975.36	341,923.90
调整后期初未分配利润	493,140,513.04	213,606,955.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	209,369,531.45	292,829,529.80
减：提取法定盈余公积	9,277,976.29	10,578,996.80
应付普通股股利	59,485,619.10	
期末未分配利润	633,746,449.10	495,857,488.40

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-2,716,975.36 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、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	2,342,660,682.57	807,289,144.90	2,747,615,942.70	987,289,126.72
其他业务	25,682,614.12	12,233,818.55	33,124,704.42	21,105,624.19
合计	2,368,343,296.69	819,522,963.45	2,780,740,647.12	1,008,394,750.91

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

与履约义务相关的信息：

详见本附注十五、1、分部信息。

①公司销售中间体、原料药与制剂等产品，属于在某一时刻履行履约义务。对于外销产品，公司在根据合同约定将产品报关，取得提单后取得收款权；对于无检验期的内销产品，公司在根据合同约定将产品交付给客户后取得收款权；于附有检验期的内销产品，公司根据合同约定将产品交付给客户，购货方在国家规定的待检期内没有提出异议的，公司取得收款权。公司销售产品通常附有销售退回条款和质量保证条款，按照医药行业法律法规的要求及习惯做法提供质量保证和允许客户退货。

②公司提供研发、技术、实验等服务，属于在某一时间段内履行的履约义务。通常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。

③在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 65,923,739.19 元。

40、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	12,341,859.99	16,019,458.50
教育费附加	5,438,810.87	7,057,601.78
房产税	4,506,308.49	5,108,935.79
土地使用税	2,441,892.96	2,640,301.25
车船使用税	36,388.96	35,811.44
印花税	1,093,978.05	1,171,041.40
地方教育费附加	3,597,851.52	4,691,237.27
水利基金	93,158.47	77,124.80
其他	90,554.23	1,838.04
合计	29,640,803.54	36,803,350.27

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	1,354,082.11	1,451,110.38
运输费	9,368,806.27	9,830,583.10
业务招待费	5,648,114.24	8,293,079.27

差旅费	12,892,034.48	19,388,935.82
学术推广费	949,840,248.16	1,098,640,222.75
销售佣金	41,592,834.14	22,124,516.71
职工薪酬	39,488,749.24	43,067,109.04
折旧与摊销费	455,344.12	392,932.55
办公费	4,186,378.18	3,774,807.51
会议费	111,792.45	632,954.60
市场拓展费	1,098,795.56	2,316,108.17
租赁费	376,520.00	482,516.98
其他	839,562.73	1,311,117.87
合计	1,067,253,261.68	1,211,705,994.75

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	64,297,750.84	62,356,419.50
折旧及摊销	48,841,402.32	42,741,718.22
办公费	6,076,440.25	4,981,483.51
汽车费用	1,900,469.90	1,728,998.24
业务招待费	3,904,854.70	4,369,411.02
差旅费	3,388,224.23	5,348,817.41
水电气费	1,706,450.66	1,684,400.58
会务费	140,107.12	922,725.10
中介费	9,488,753.41	3,498,699.45
保险费	472,418.32	512,469.53
维修费	15,656,185.56	16,973,773.05
安全生产费	7,905,949.37	7,483,429.60
存货损失	4,661,859.27	2,749,290.89
环保费用	6,930,467.97	3,128,522.65
场地租赁费	1,378,860.07	1,981,314.75
检测费	999,567.40	1,346,267.87
劳务及服务费	3,381,539.00	3,919,028.72
残疾人就业保障金	366,199.26	547,002.75
通讯费	346,669.58	456,890.26

药品专利认证审批	1,728,745.87	149,337.69
其他	3,019,898.23	3,514,565.87
合计	186,592,813.33	170,394,566.66

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	86,944,092.06	108,022,179.56
合计	86,944,092.06	108,022,179.56

其他说明：

研发费用按成本项目列示

项目	本期金额	上期金额
人工成本	45,056,810.83	40,201,356.85
折旧	12,086,864.62	7,430,360.19
摊销	7,200,483.81	
其他	22,599,932.80	60,390,462.52
合计	86,944,092.06	108,022,179.56

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,162,479.76	2,403,766.89
减：利息收入	17,065,603.87	19,375,910.45
手续费支出	344,408.16	664,473.05
汇兑损失	2,812,116.27	1,556,535.03
减：汇兑收益	1,094,867.11	1,820,196.95
其他支出	228,000.00	384.24
合计	-4,613,466.79	-16,570,948.19

45、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
递延收益转入	2,423,345.15	2,324,559.58
政府补助	16,931,396.62	28,736,492.67

合计	19,354,741.77	31,061,052.25
----	---------------	---------------

46、投资收益

单位：元

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	34,309,282.99	34,962,045.99
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,276,579.81	6,366,581.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		614,511.93
其他		-39,657.11
合计	36,585,862.80	41,903,482.29

48、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
交易性金融资产	3,250,586.34	1,265,246.47
合计	3,250,586.34	1,265,246.47

49、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	-59,595.15	-27,195.57
应收账款减值损失	2,326,622.76	-4,033,786.01
合计	2,267,027.61	-4,060,981.58

50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,043,310.17	-5,528,194.88
二、固定资产减值损失	-104,420.98	-131,736.67
三、合同资产减值损失	-543,865.34	
合计	-4,691,596.49	-5,659,931.55

51、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
非流动资产处置利得或损失合计	1,002,060.46	93,618.35
其中：固定资产处置利得或损失	1,002,060.46	93,618.35
合计	1,002,060.46	93,618.35

52、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
接受捐赠	50,736.00		50,736.00
政府补助	185,500.00	269,800.00	185,500.00
非流动资产毁损报废利得合计	77,811.39	418,240.69	77,811.39
其中：固定资产毁损报废利得	77,811.39	418,240.69	77,811.39
违约补偿	3,495,075.88	30,163.80	3,495,075.88
不再支付的款项	547,660.82	1,595,388.54	547,660.82
其他	45,711.62	49,852.32	45,711.62
合计	4,402,495.71	2,363,445.35	4,402,495.71

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
工业企业考评	重庆市长寿区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	100,000.00		与收益相关
2019 年境外投资奖励	宁波镇海区财政国库收付中心财政零余额账户	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	50,000.00		与收益相关
招工补助	宁波镇海区就业管理服务中心就业专项资金支出专户	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	500.00		与收益相关

企业以工代训补贴费	宁波市镇海区就业管理服务中心失业保险基金支出户	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	35,000.00		与收益相关
工业企业考评	重庆市长寿区财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		100,000.00	与收益相关
金融业发展专项工作经费	长寿经济技术开发区管理委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		14,800.00	与收益相关
财政扶持资金	上海市金山区财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否		5,000.00	与收益相关
2018 年度芝罘突出贡献英才荣誉称号	烟台市芝罘区经济和信息化局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		50,000.00	与收益相关
2019 年度烟台市技师工作站设站补贴	烟台市公共就业和人才服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关

53、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	490,688.58	320,000.00	490,688.58
非流动资产毁损报废损失合计	2,660,462.57	1,341,816.70	2,660,462.57
其中：固定资产毁损报废损失	2,660,462.57	1,341,816.70	2,660,462.57
赔偿金、违约金及罚款支出	545,253.61	458,780.10	545,253.61
其他	354,104.34	61,844.11	354,104.34
合计	4,050,509.10	2,182,440.91	4,050,509.10

54、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	42,560,561.67	40,159,443.00
递延所得税费用	-7,207,895.05	-6,418,891.63
合计	35,352,666.62	33,740,551.37

(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	241,123,498.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,280,874.63
子公司适用不同税率的影响	-18,259,248.97
调整以前期间所得税的影响	10,415,574.69
非应税收入的影响	-8,657,258.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,850,516.68
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	10,593.25
附加税收优惠（包括但不限于：加计扣除、免税等）	-10,288,385.07
所得税费用	35,352,666.62

55、其他综合收益

详见附注。

56、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
利息收入	16,755,436.59	19,238,531.30
政府补助	33,463,168.20	29,868,448.37
代收代付款	397,987,352.86	
保证金、押金	13,961,000.00	32,901,276.29
往来款及其他	25,243,902.94	25,646,082.75
合计	487,410,860.59	107,654,338.71

(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
经营费用	1,071,905,223.01	1,179,920,429.63
代收代付款	395,726,337.01	
保证金、押金	14,210,533.95	66,390,501.23
往来款及其他	40,534,357.54	33,832,424.60
合计	1,522,376,451.51	1,280,143,355.46

(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
履约保证金	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

(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
履约保证金		100,000,000.00
不能随时支取的定期存款	6,000,000.00	
保函手续费		300,000.00
合计	6,000,000.00	100,300,000.00

(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
代派红利保证金及代扣个税	3,696,370.77	
合计	3,696,370.77	

(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
派发手续费及代扣企业所得税	3,620,463.08	

票据保证金	38,182,595.00	1,522,250.58
保函保证金	495,945.00	
合计	42,299,003.08	1,522,250.58

57、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	205,770,831.90	293,033,692.46
加：资产减值准备	2,424,568.88	9,720,913.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,262,854.71	123,291,522.12
使用权资产折旧		
无形资产摊销	30,513,291.89	20,679,372.95
长期待摊费用摊销	809,526.63	1,298,753.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,002,060.46	-93,618.35
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	2,582,651.18	923,576.01
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,250,586.34	-1,265,246.47
财务费用（收益以“－”号填列）	12,702,918.55	2,449,412.17
投资损失（收益以“－”号填列）	-36,585,862.80	-41,903,482.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,703,734.61	-6,232,710.71
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-504,160.44	-186,180.92
存货的减少（增加以“－”号填列）	-119,292,590.31	-40,209,511.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-75,095,412.13	-50,439,764.28
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	24,920,651.33	-15,439,141.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	162,552,887.98	295,627,587.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	806,191,484.44	647,222,577.20

减：现金的期初余额	647,222,577.20	595,160,354.86
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	158,968,907.24	52,062,222.34

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	246,718,498.35
其中：江西顺劲医药有限公司	336,221.07
Red Realty LLC	246,382,277.28
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	45,556,332.98
其中：江西顺劲医药有限公司	33,948.29
Red Realty LLC	45,522,384.69
取得子公司支付的现金净额	201,162,165.37

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	806,191,484.44	647,222,577.20
其中：库存现金	16,795.29	20,057.75
可随时用于支付的银行存款	806,174,689.15	647,202,519.45
三、期末现金及现金等价物余额	806,191,484.44	647,222,577.20

59、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
货币资金	38,679,692.32	详见本附注七、1
固定资产	93,829,094.58	银行授信抵押及待拆迁资产
无形资产	105,920,115.63	银行授信抵押及待拆迁资产
合计	238,428,902.53	--

60、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	24,466,926.82	6.5249	159,644,250.81
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	228,894.90	6.5249	1,493,516.33
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	52,722.00	6.5249	344,005.78

(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

本公司之控股子公司 Red Realty LLC 的主要经营地为美国内华达州，由于其业务主要在境外，故选择的记账本位币为美元。

61、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
2012 年度第一批民营经济发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	101,621.62
2013 年第六批重庆市民营经济发展专项资金	600,000.00	其他收益	64,551.72
2012 年战略性新兴产业发展资金	1,000,000.00	其他收益	108,547.54
注射剂改扩建工程一期项目投资	7,960,000.00	其他收益	679,605.72
2012 年技术改造资金	3,000,000.00	其他收益	201,998.97
2012 年省环境保护专项转移支付资金	1,250,000.00	其他收益	61,375.00
2015 年第一批科技计划项目资金	300,000.00	其他收益	0.00
2015 年省级创新驱动及新兴产业发展资金	2,300,000.00	其他收益	229,908.96

2015 年省技术改造和转型升级专项资金（欧美日高端原料药注册生产项目）	900,000.00	其他收益	60,019.29
民营企业扶持资金	1,000,000.00	其他收益	103,043.52
有机废气整治 RTO 建设	410,000.00	其他收益	41,344.56
搬迁改造项目	1,000,000.00	其他收益	53,097.36
年产 2000 万瓶小容量注射剂和 250 万瓶大容量注射剂技改项目	3,600,000.00	其他收益	272,160.00
新版 GMP 固体制剂生产线技术改造项目	151,100.00	其他收益	15,110.04
利用污水废渣生产有机肥项目	1,900,000.00	其他收益	152,871.12
长寿经济开发区产业发展专项资金	3,000,000.00	其他收益	0.00
大气污染防治资金	400,000.00	其他收益	32,201.89
仿制药一致性评价（注射用头孢米诺钠 1.0g 和注射用头孢他啶 1.0g）专项资金	200,000.00	其他收益	0.00
重庆市工业和信息化专项资金技术改造	900,000.00	其他收益	113,050.80
头孢米诺钠合成工艺开发	200,000.00	其他收益	0.00
仿制药一致性评价（盐酸氨溴索注射液）项目专项经费	200,000.00	其他收益	0.00
重庆市长寿区财政局 2020 年（第二批）技术改造中央预算内项目	16,540,000.00	其他收益	0.00
重庆市长寿区财政局（应急物资保障设备补助）	3,286,000.00	其他收益	132,837.04
中央大气污染防治专项资金	48,000.00	其他收益	0.00
三代手续费	63,652.56	其他收益	63,652.56
稳岗补贴	2,364,203.01	其他收益	2,364,203.01
专利补贴	26,780.00	其他收益	26,780.00
研发补助	6,239,336.00	其他收益	6,239,336.00
外贸出口补助	137,900.00	其他收益	137,900.00
就业见习补贴	456,400.00	其他收益	456,400.00
社保补贴	1,494,031.33	其他收益	1,494,031.33
税金减免	4,959,994.42	其他收益	4,959,994.42
抗疫企业补助	94,730.00	其他收益	94,730.00
疫情期间给职工的补助	35,500.00	营业外收入	35,500.00
境外投资补助	50,000.00	营业外收入	50,000.00
工业企业考评奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
环保补贴	45,990.00	其他收益	45,990.00
安全考核奖	50,000.00	其他收益	50,000.00

科技创新奖	366,200.00	其他收益	366,200.00
人才引进补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
以工代训补贴	111,000.00	其他收益	111,000.00
工业类保供中小微企业电费补贴	271,179.30	其他收益	271,179.30
重庆市小微发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
防疫贷款财政贴息	1,423,990.00	财务费用（冲减利息费用）	1,154,802.09
合计	69,685,986.62		20,695,043.86

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

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
江西顺劲医药有限公司	2020年04月30日	336,221.07	100.00%	支付现金	2020年04月30日	实际控制	142,372,031.03	3,461,513.86

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	金额
--现金	336,221.07
合并成本合计	336,221.07
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	336,221.07
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

（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

资产：	7,110,016.96	7,110,016.96
货币资金	33,948.29	33,948.29
应收款项	6,865,924.05	6,865,924.05
固定资产	210,125.50	210,125.50
其他流动资产	19.12	19.12
负债：	6,773,795.89	6,773,795.89
应付款项	6,773,795.89	6,773,795.89
净资产	336,221.07	336,221.07
取得的净资产	336,221.07	336,221.07

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

系按照顺劲可辨认资产、负债的账面价值确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

(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

2、其他原因的合并范围变动

(1) Fuan Tianheng (USA),LLC

Fuan Tianheng (USA),LLC 系本公司之子公司天衡制药于 2019 年 12 月在美国设立的全资子公司，设立目的主要为推进与 Red Realty LLC《股权购买和增资协议》的实施，同时进一步开拓国际业务。Fuan Tianheng (USA),LLC 自 2020 年 3 月建账，从建账之日起纳入本公司合并报表范围。

(2) 重庆福爱医药有限责任公司

重庆福爱医药有限责任公司成立于 2020 年 7 月 31 日，系本公司与重庆爱永星辰供应链管理有限公司共同出资设立，取得由酉阳土家族苗族自治县市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91500242MA612P905D 的企业法人营业执照，注册资本及实收资本均为 100 万元人民币，其中，本公司出资 70 万元，持股比例为 70%；重庆爱永星辰供应链管理有限公司出资 30 万元，持股比例为 30%。公司住所为重庆市酉阳县板溪镇工业园区商业办公楼底层 9-9 号楼（物理一层商铺 1-5、物理二层 2-1），主要从事药品批发；健康咨询服务（不含诊疗服务），化工产品销售（不含许可类化工产品），日用品销售，日用化学产品销售，化妆品批发，日用玻璃制品销售，电子产品销售，个人卫生用品销售，第二类医疗器械销售（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）。重庆福爱医药有限责任公司自 2020 年 9 月建账，从建账之日起纳入本公司合并报表范围。

(3) Red Realty LLC

Red Realty LLC 系本公司之子公司天衡制药在美国设立的全资子公司 Fuantianheng(USA),LLC 作为买方和增资方，通过受让老股和增资相结合的方式，于 2020 年 6 月 30 日取得其 51% 的股权和对应的各项股东权利和权益，自 2020 年 6 月 30 日起纳入本公司合并报表范围。

购买日至期末 Red Realty LLC 的收入为 59,012.57 元，购买日至期末 Red Realty LLC 的净利润为-864,663.13 元。

①合并成本（币种：美元 单位：元）

合并成本	金额
--现金	73,000,000.00
合并成本合计	73,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	62,670,409.70
合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	10,329,590.30

注：本公司之子公司 Fuan Tianheng(USA),LLC 收购 Red Realty LLC 取得的可辨认净资产公允价值依据银信咨报字[2019]沪第 388-1 号资产评估报告书所确认 Red Realty LLC 2019 年 7 月 31 日的可辨认净资产公允价值调整确认。

② Red Realty LLC 于购买日可辨认资产、负债（币种：美元 单位：元）

项目	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	134,870,323.59	54,665,874.79
货币资金	6,430,169.46	6,430,169.46
应收款项	38,768,444.96	38,768,444.96
其他流动资产	2,537.33	2,537.33
投资性房地产	8,548,944.87	8,504,496.07
无形资产	80,160,000.00	
其他非流动资产	960,226.97	960,226.97
负债：	11,987,167.32	11,987,167.32
应付款项	11,987,167.32	11,987,167.32
净资产	122,883,156.27	42,678,707.47
减：少数股东权益	60,212,746.57	20,912,566.66
取得的净资产	62,670,409.70	21,766,140.81

企业合并中承担的 Red Realty LLC 的或有负债：无。

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	
福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司	重庆市	重庆市	研发	100.00%		设立

福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司	重庆市	重庆市	销售	100.00%		设立
福安药业集团庆余堂制药有限公司	重庆市	重庆市	生产制造	100.00%		同一控制下企业合并
重庆生物制品有限公司	重庆市	重庆市	销售	100.00%		同一控制下企业合并
福安药业集团湖北人民制药有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	生产制造	100.00%		非同一控制下企业合并
广安凯特制药有限公司	四川省广安市武胜县	四川省广安市武胜县	生产制造	100.00%		非同一控制下企业合并
福安药业集团宁波天衡制药有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	生产制造	100.00%		非同一控制下企业合并
福安药业集团烟台只楚药业有限公司	山东省烟台市	山东省烟台市	生产制造	100.00%		非同一控制下企业合并
福安药业集团重庆博圣制药有限公司	重庆市	重庆市	生产制造	100.00%		设立
烟台沃净环保科技有限公司	山东省烟台市	山东省烟台市	环保工程		100.00%	设立
上海衡临医药科技有限公司	上海市	上海市	技术开发、转让、咨询、服务		70.00%	设立
宁波天衡医药销售有限公司	浙江省宁波市	浙江省宁波市	销售		100.00%	设立
烟台只楚制药有限公司	山东省烟台市	山东省烟台市	生产制造		100.00%	非同一控制下企业合并
嘉兴通晟股权投资合伙企业（有限合伙）	北京市	浙江省嘉兴市	股权投资			作为有限合伙人出资
Fuantianheng(USA),LLC	美国内华达州	美国内华达州	股权投资		100.00%	设立
海南安祺森健康产业有限公司	海南省澄迈县	海南省澄迈县	互联网平台	100.00%		设立
江西顺劲医药有限公司	江西省吉安市	江西省吉安市	销售	100.00%		非同一控制下企业合并
重庆福爱医药有限责任公司	重庆市	重庆市	销售	70.00%		设立
Red Realty LLC	美国内华达州	美国内华达州	出租医用大麻及 CBD 产品研发、生产基地		51.00%	注③

其他说明：

①嘉兴通晟全体合伙人认缴的出资总额为 5001 万元，出资方式均以人民币货币出资，普通合伙人北京嘉富诚资产管理

有限公司出资额 1 万元，公司作为有限合伙人出资人民币 5000 万元。

②烟台沃净环保科技有限公司系只楚药业于 2015 年 1 月 14 日设立的全资子公司。截止 2020 年 12 月 31 日，只楚药业尚未实际出资，烟台沃净环保科技有限公司尚未开展实际经营，尚未建账，故本公司未将其纳入合并范围。

③本公司取得了对 Red Realty LLC 的控制权，而 Red Realty LLC 并不构成业务，本公司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，不按照企业合并准则进行处理。

④海南安祺森健康产业有限公司系本公司于 2020 年 3 月 25 日设立的全资子公司。截止 2020 年 12 月 31 日，本公司尚未实际出资，海南安祺森健康产业有限公司尚未开展实际经营，尚未建账，故本公司未将其纳入合并范围。

（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
Red Realty LLC	49.00%	-423,684.93		136,035,900.79

（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
Red Realty LLC	146,689,618.64	130,966,971.78	277,656,590.42	32,303.09		32,303.09						

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
Red Realty LLC	59,012.57	-864,663.13	-24,519,622.19	-794,777.88				

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	
重庆富民银行股份有限公司	重庆市	重庆市渝北区财富东路 2 号涉外商务区一期 B1 栋	金融服务	16.00%		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：

公司持有重庆富民银行股份有限公司 16.00% 的股权，系其第三大股东，且公司在其董事会中派有一名代表，对其有重大影响，故作为联营企业，采用权益法核算。

（2）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
资产合计	53,177,228,734.02	45,186,511,708.06
负债合计	49,652,202,982.68	41,889,004,215.46
归属于母公司股东权益	3,525,025,751.34	3,297,507,492.60
按持股比例计算的净资产份额	564,004,120.21	527,601,198.82
对联营企业权益投资的账面价值	564,004,120.21	527,601,198.82
营业收入	1,714,761,478.44	1,045,114,625.54
净利润	216,431,049.03	218,512,787.51
其他综合收益	11,086,793.95	5,191,487.72
综合收益总额	227,517,842.98	223,704,275.23

（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：	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	83,180,248.63	
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-319,751.37	
--综合收益总额	-319,751.37	

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、其他非流动金融资产、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（二）主要金融工具风险特征分析

1、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。

本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收款项融资、应收账款、应收利息、其他应收款等，最大风险敞口等于这些金融工具的账面价值，其风险管理政策和过程、计量风险的方法详见附注五、10。本公司未向银行提供对外担保，仅对并表范围内子公司的借款提供担保。

公司货币资金中大部分为银行存款，应收利息为各项银行存款应取得的利息。公司银行存款主要存放在国内信誉较好的国有银行和商业银行内，本公司认为其本金及利息不存在重大的信用风险。

公司交易性金融资产主要系银行理财产品。公司仅投资于国内信誉较好的国有银行和商业银行的非高风险银行理财产品，本公司认为其不存在重大信用风险。

公司应收款项融资均为银行承兑汇票，一般由国有银行和其它大中型上市银行承兑，本公司认为其不存在重大信用风险。

公司其他流动资产主要系保本固定收益银行理财产品本金及应计收益。公司仅投资于国内信誉较好的国有银行和商业银行的低风险银行理财产品，本公司认为其不存在重大信用风险。

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易，故无需担保物。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。除在附注十五、2、分部报告中披露的前五大客户外，本公司无重大信用集中风险。

于2020年12月31日，本公司除了已计提减值准备的应收账款和其他应收款外，无已逾期但未减值的金融资产。已减值的应收账款和其他应收款情况详见附注七、4和附注七、7。

2、流动风险

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

本公司的主要流动性风险与应付账款、其他应付款相关，为控制该风险，公司财务部门在预测公司现金流量的基础上，持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；主要通过自有货币资金及营运过程产生的滚动债务维持资金延续性和灵活性的平衡。

3、市场风险

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

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但已确认的外币资产和负债及未来的外币交易依然存在汇率风险，并且本公司本年新增境外经营实体，存在较大的折算风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，本年度尚未采取任何措施规避汇率风险，但将密切关注汇率变动对公司汇率风险的影响，于需要时采取调整资产负债表中资产与负债的构成等方式，最大程度降低公司面临的汇率风险。

于2020年12月31日，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约，本公司所持有的外币金融资产详见附注七、60。

对于本公司各类美元金融资产及负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其它因素保持不变，则本公司将减少或增加税前利润约161万元。

本公司面临的利率风险主要与公司有息负债相关。本公司有息负债为短期、固定利率银行贷款，利率变动对公司存续银行贷款影响较少，且公司通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		75,665,063.95		75,665,063.95
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		75,665,063.95		75,665,063.95
（1）债务工具投资		75,665,063.95		75,665,063.95
（二）应收款项融资			74,283,982.34	74,283,982.34
（三）其他非流动金融资产			52,236,275.12	52,236,275.12
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资			52,236,275.12	52,236,275.12
（3）其他				
持续以公允价值计量的资产总额		75,665,063.95	126,520,257.46	202,185,321.41
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

持续第二层次公允价值计量项目，采用金融资产发行方公告或协议约定的预期收益率和收益计算方式进行估值。

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

持续第三层次公允价值计量项目，其他非流动金融资产采用最初交易时的价格结合交易后权益发行方的经营状况变化和股权变动时的估值情况进行估值，本期期初与期末账面价值无变化；应收款项融资采用最初交易时的价值结合信用风险调整因素等进行估值。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他
十二、关联方及关联交易
1、本企业的母公司情况

姓名	关联关系	国籍	身份证号码	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例
汪天祥	本公司实际控制人	中国	51020219560317XXXX	24.00%	24.00%

本企业最终控制方是汪天祥。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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九、在其他主体中的权益。

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
三亚哈曼酒店管理有限公司	本公司实际控制人汪天祥之子汪璐控制的公司
蒋晨	原董事、总经理（2020年6月12日辞职）
Shi Yuan Zhu	持有本公司之控股子公司 Red Realty LLC 49% 股权的股东

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
三亚哈曼酒店管理有限公司	差旅费	416,939.42		否	71,506.19
蒋晨	劳务费	220,150.00			

(2) 关联担保情况

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
汪天祥	95,000,000.00	2021年03月01日	2023年03月01日	否
汪天祥	89,500,000.00	2025年05月29日	2027年05月29日	否
汪天祥	20,000,000.00	2021年09月23日	2023年09月23日	否
汪天祥	49,000,000.00	2021年06月30日	2023年06月30日	否
汪天祥	22,799,600.00	2021年07月23日	2023年07月23日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,230,685.54	4,533,328.22

(4) 其他关联交易

(1) 截止2020年12月31日，本公司及子公司在本公司之联营企业重庆富民银行股份有限公司（以下简称“富民银行”）的存款余额合计数为433,070,033.89元，其中：定期存款430,800,000.00元，活期存款2,270,033.89元。本公司2020年度实际收到富民银行支付的存款利息13,904,953.53元；截止2020年12月31日，本公司基于实际利率法计提的应收富民银行存款利息为714,849.83元。

(2) 本公司及子公司 Fuan Tianheng (USA), LLC 同意其控股子公司 Red Realty LLC 与少数股东 Shi Yuan Zhu 签订的《债务抵消合同 Debt Set-Off Contract》，债务抵消内容为“Red Realty LLC 应付 Shi Yuan Zhu 借款利息 183,868.49 美元，Shi Yuan Zhu 应弥补 Red Realty LLC 过渡期损益，过渡期损益经审定后，若双方抵债金额存在差异，则双方分别自主放弃针对该差异主张债权的权利”。2020年12月，Red Realty LLC 放弃对 Shi Yuan Zhu 的债权 32,542.49 美元。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2020 年 12 月 31 日，除本附注“七、32、其他非流动负债”所述天衡制药搬迁事项外，本公司无需予以披露的其他重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	59,485,619.10
经审议批准宣告发放的利润或股利	59,485,619.10

2、重要的非调整事项

(1) 本公司于 2021 年 3 月 30 日经公司第四届第十九次董事会同意，在不影响主营业务的正常开展、保证资金安全性和流动性的前提下，使用暂时闲置自有资金不超过 20,000 万元进行现金管理，在计划额度内，可滚动使用。公司将按照相关规定严格控制风险，对理财产品进行严格评估，选择低风险，安全性高、流动性较好、风险可控、投资回报相对较好的银行或其他金融机构的低风险理财投资产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月。该事项尚须经公司股东大会审议通过。

(2) 本公司于 2021 年 3 月 30 日经公司第四届第十九次董事会同意，终止只楚药业新产品研发项目并将结余募集资金 2,988.41 万元（含利息）以及后续产生的利息收入永久补充流动资金。该事项尚需经公司股东大会审议通过。

(3) 本公司于 2021 年 3 月 30 日经公司第四届第十九次董事会同意，为子公司天衡制药不超过一亿元整的融资授信额度提供保证担保。

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司财务部于 2021 年 3 月 18 日向董事会提出申请，在不影响主营业务的正常开展、保证资金安全性和流动性的前提下，使用暂时闲置自有资金不超过 20,000 万元进行现金管理，在计划额度内，可滚动使用。公司将按照相关规定严格控制风险，对理财产品进行严格评估，选择低风险，安全性高、流动性较好、风险可控、投资回报相对较好的银行或其他金融机构的低风险理财投资产品，单个投资产品的投资期限不超过 12 个月。该事项尚须经董事会、股东大会表决通过。

(2) 只楚的募集资金补流。

(3) 本公司于 2021 年 3 月 30 日经公司第四届第十九次董事会同意，为子公司天衡制药提供不超过一亿元整的最高额授信担保。

(4) 财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》，本公司作为境内上市公司，应自 2021 年 1 月 1 日起执行。公司根据首次执行新租赁准则的累计影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本次会计政策变更不会对当期和会计政策变更之前公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

(5) 本公司及子公司美国天衡于 2020 年 12 月 28 日与 SHIYUANZHU、TINGHE 签署了《关于 Red Realty LLC 之股权购买和增资补充协议》，对控股子公司 Red Realty LLC 的业绩承诺方案进行了调整，预计 Red Realty LLC 于 2021 年 3 月 31 日前完成内部装修和设备安装，并开始投产。截止 2021 年 3 月 30 日，Red Realty LLC 完成部分楼层的内部装修和设备安装，即将投入使用。

除存在上述资产负债表日后事项外，截止 2021 年 3 月 30 日，本公司无需予以披露的其他重大资产负债表日后非调整事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 主营业务按产品分项列示：

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制剂	1,638,120,407.15	282,722,455.94	1,779,777,724.31	308,285,183.23
原料药及中间体	683,604,338.09	509,997,917.78	936,739,549.48	656,315,572.54
药品经销及其他	20,935,937.33	14,568,771.18	31,098,668.91	22,688,370.95
合计	2,342,660,682.57	807,289,144.90	2,747,615,942.70	987,289,126.72

注：医药工业收入为 2,321,724,745.24 元、商业及其他收入 20,935,937.33 元。

(2) 本年度前 5 名客户列示：

客户名称	销售额
客户 1	68,906,814.10
客户 2	36,500,422.52
客户 3	27,469,495.56
客户 4	28,310,796.46
客户 5	37,635,352.73
合计	198,822,881.37

(3) 主营业务按地区分项列示：

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	149,117,545.58	35,287,249.65	169,635,376.59	43,449,370.90
华北地区	286,961,309.86	77,812,137.32	265,037,992.05	77,855,503.31
华东地区	708,595,469.16	261,899,644.62	791,116,993.51	308,065,286.71
华南地区	220,889,736.20	79,716,876.94	339,126,010.01	130,001,023.56



华中地区	317,033,672.06	94,589,953.13	341,542,577.20	119,031,334.86
西北地区	62,572,075.10	7,134,756.97	80,968,939.28	10,542,902.84
西南地区	416,118,880.71	120,054,181.76	611,412,807.00	187,879,633.98
出口及其他	181,371,993.90	130,794,344.51	148,775,247.06	110,464,070.56
合计	2,342,660,682.57	807,289,144.90	2,747,615,942.70	987,289,126.72

（4）政府补助

（1）计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

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/收益相关
民营经济发展专项资金	429,347.68	-	-	103,043.52	-	-	326,304.16	与资产相关
仿制药一致性评价（注射用头孢米诺钠 1.0g 和注射用头孢他啶 1.0g）专项资金	200,000.00	-	-	-	-	-	200,000.00	与资产相关
仿制药质量和一致性评价项目专项经费（盐酸氨溴索注射液一致性评）	-	200,000.00	-	-	-	-	200,000.00	与资产相关
注射剂改扩建工程一期	4,296,091.25	-	-	679,605.72	-	-	3,616,485.53	与资产相关
2012 技术改造资金	1,687,006.74	-	-	201,998.97	-	-	1,485,007.77	与资产相关
2012 年省环境保护专项转移支付资金	920,625.00	-	-	61,375.00	-	-	859,250.00	与资产相关
2015 年第一批科技计划项目资金	300,000.00	-	-	-	-	-	300,000.00	与资产相关
2015 年省级创新驱动及新兴产业发展资金	1,326,159.56	-	-	229,908.96	-	-	1,096,250.60	与资产相关
2015 年省技术改造和转型升级专项资金（欧美日高端原料药注册生产项目）	720,231.44	-	-	60,019.29	-	-	660,212.15	与资产相关
大气污染防治资金	332,912.74	-	-	32,201.89	-	-	300,710.85	与资产相关
利用污水废渣生产有机肥项目	1,111,832.97	-	-	152,871.12	-	-	958,961.85	与资产相关
基础设施建设类产业发展专项资金	3,000,000.00	-	-	-	-	-	3,000,000.00	与资产相关
重庆市工业和信息化专项资金技术改造	852,895.53	-	-	113,050.80	-	-	739,844.73	与资产相关
头孢米诺那合成工艺开发	200,000.00	-	-	-	-	-	200,000.00	与资产相关
重庆市长寿区财政局 2020 年（第二批）技术改造中央预算内项目	-	16,540,000.00	-	-	-	-	16,540,000.00	与资产相关



福安药业（集团）股份有限公司 2020 年年度报告全文

重庆市长寿区财政局（应急物资保障设备补助	-	3,286,000.00	-	132,837.04	-	-	3,153,162.96	与资产相关
2012 年度第一批民营经济发展专项资金	423,423.43	-	-	101,621.62	-	-	321,801.81	与资产相关
2013 年第六批重庆市民营经济发展专项资金-非无菌原料药生产线建设工程	268,965.51	-	-	64,551.72	-	-	204,413.79	与资产相关
2012 年战略性新兴产业发展资金	452,281.41	-	-	108,547.54	-	-	343,733.87	与资产相关
年产 2000 万瓶小容量注射剂和 250 万瓶大容量注射剂技改项目	2,069,100.00	-	-	272,160.00	-	-	1,796,940.00	与资产相关
搬迁改造项目	681,415.85	-	-	53,097.36	-	-	628,318.49	与资产相关
有机废气整治 RTO 建设	117,142.70	-	-	41,344.56	-	-	75,798.14	与资产相关
新版 GMP 固体制剂生产线技术改造项目	75,549.80	-	-	15,110.04	-	-	60,439.76	与资产相关
中央大气污染防治专项资金	-	48,000.00	-	-	-	-	48,000.00	与资产相关
合计	19,464,981.61	20,074,000.00	0.00	2,423,345.15	0.00	0.00	37,115,636.46	

注：①根据《长寿经济技术开发区管理委员会财务局关于下达福安药业集团重庆博圣制药有限公司 2017 年产业发展专项资金的通知》（长寿经开财政文[2017]58 号），本公司之子公司博圣制药于 2017 年 10 月 26 日收到政府补助 3,000,000.00 元，用于新厂区的基础设施建设。截止 2020 年 12 月 31 日，基础设施尚未建设完成，政府补助未达到摊销条件。

②根据《重庆两江新区产业促进局关于做好 2019 年第二批重庆市工业和信息化专项资金申请报告有关工作的通知》，本公司之子公司庆余堂于 2019 年 7 月 10 日收到重庆两江新区财政局拨付的专项资金 200,000.00 元，用于注射用头孢米诺钠 1.0g 和注射用头孢他啶 1.0g 仿制药的一致性评价研究。截止 2020 年 12 月 31 日，该项目尚未完成，政府补助未达到摊销条件。

③根据《重庆市科学技术局关于申报 2018 年高新技术企业奖励补助通知》（渝科局发 2019 年 52 号），本公司之子公司博圣于 2019 年 7 月收到政府补助 200,000.00 元，用于头孢米诺钠合成工艺开发项目补助。截止 2020 年 12 月 31 日，该项目正在研究初期，政府补助尚未达到摊销条件。

④本公司之子公司广安凯特于 2015 年 7 月收到第一批科技计划项目资金 300,000.00 元，用于尼麦角林关键技术研究及其产业化；该项目将形成非专利技术，获取非专利技术证书。截止 2020 年 12 月 31 日，该项目已通过财务验收和技术验收，但尚未取得非专利技术证书，政府补助尚未达到摊销条件。

⑤根据重庆市科学技术局《关于申报 2020 年技术创新与应用发展专项面上项目的通知》，本公司之子公司庆余堂于 2020 年 12 月 9 日收到重庆市科学技术局拨付的专项资金 200,000.00 元，用于盐酸氨溴索注射液一致性评价研究。截止 2020 年 12 月 31 日，该项目尚未完成，政府补助未达到摊销条件。

⑥根据《重庆市长寿区发展和改革委员会、重庆市长寿区经济和信息化委员会关于下达技术改造专项 2020 年（第二批）中央预算内投资计划的通知》（长发改投 2020 年 240 号），本公司之子公司博圣于 2020 年 11 月 18 日收到技术改造中央预算内投资资金 16,540,000.00 元，用于新厂区的技术设备改造。截止 2020 年 12 月 31 日，新厂区相关建设尚未完成，政府补助未达到摊销条件。

⑦根据《重庆市长寿区生态环境局关于加快推进 2020 年中央大气专项资金项目建设的通知》（长环发 2020 年 81 号），本公司之子公司博圣于 2020 年 12 月 7 日收到长寿区财政局拨付大气治理专项补助款 48,000.00 元，用于排放设备更新改造，截止 2020 年 12 月 31 日，该项目尚未完成，政府补助未达到摊销条件。

(2) 计入其他流动负债的政府补助，后续采用净额法计量

补助项目	种类	期初余额	本期新增补助金额	本期结转冲减相关成本金额
防疫贷款财政贴息	补贴		1,423,990.00	1,154,802.09
合计	—		1,423,990.00	1,154,802.09

接上表：

项目	其他变动	期末余额	本期结转计入冲减成本的列报项目	与资产/收益相关
防疫贷款财政贴息		269,187.91	财务费用	与收益相关
合计		269,187.91		

注：根据《重庆市长寿区财政局关于下达疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息资金的通知》（长财金【2020】5号），本公司向重庆农村商业银行长寿支行经开区分理处借入的 95,000,000.00 元贷款取得 1,423,990.00 元贷款贴息资金。本公司按照付息进度，将贴息冲减借款费用。

(3) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况：

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产/收益相关
三代手续费	补贴	63,652.56	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	补贴	2,364,203.01	其他收益	与收益相关
专利补贴	补贴	26,780.00	其他收益	与收益相关
研发补助	补贴	6,239,336.00	其他收益	与收益相关
外贸出口补助	补贴	137,900.00	其他收益	与收益相关
就业见习补贴	补贴	456,400.00	其他收益	与收益相关
社保补贴	补贴	1,494,031.33	其他收益	与收益相关
税金减免	补贴	4,959,994.42	其他收益	与收益相关
抗疫企业补助	补贴	94,730.00	其他收益	与收益相关
疫情期间给职工的补助	补贴	35,500.00	营业外收入	与收益相关
境外投资补助	补贴	50,000.00	营业外收入	与收益相关
工业企业考评奖励	奖励	100,000.00	营业外收入	与收益相关
环保补贴	补贴	45,990.00	其他收益	与收益相关
安全考核奖	奖励	50,000.00	其他收益	与收益相关
科技创新奖	奖励	366,200.00	其他收益	与收益相关
人才引进补贴	补贴	50,000.00	其他收益	与收益相关
以工代训补贴	补贴	111,000.00	其他收益	与收益相关
工业类保供中小微企业电费补贴	补贴	271,179.30	其他收益	与收益相关
重庆市小微发展专项资金	补贴	200,000.00	其他收益	与收益相关
合计	—	17,116,896.62	—	—

除上述事项外，本公司无需予以披露的其他重要事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	95,085,631.94	100,000,000.00
合计	95,085,631.94	100,000,000.00

(1) 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
保证金		100,000,000.00
关联方借款	95,000,000.00	
关联方借款应计利息	85,631.94	
合计	95,085,631.94	100,000,000.00

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	95,085,631.94
合计	95,085,631.94

2) 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
重庆生物制品有限公司	借款	60,024,159.70	1 年以内	63.13	
福安药业集团重庆博圣制药有限公司	借款	34,975,840.30	1 年以内	36.78	
合计	--	95,000,000.00	—	99.91	

2、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
对子公司投资	3,580,337,432.28	567,300,133.48	3,013,037,298.80	3,479,301,211.21	567,300,133.48	2,912,001,077.73
对联营、合营企业投资	564,004,120.21		564,004,120.21	527,601,198.82		527,601,198.82
合计	4,144,341,552.49	567,300,133.48	3,577,041,419.01	4,006,902,410.03	567,300,133.48	3,439,602,276.55

(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		
福安药业集团重庆礼邦药物开发有限公司	42,852,000.00					42,852,000.00	
福安药业集团庆余堂制药有限公司	299,300,305.16					299,300,305.16	
重庆生物制品有限公司	6,744,560.08					6,744,560.08	
福安药业集团湖北人民制药有限公司	120,780,000.00					120,780,000.00	
广安凯特制药有限公司	187,105,200.00					187,105,200.00	
福安药业集团重庆凯斯特医药有限公司	1,944,785.26					1,944,785.26	
福安药业集团宁波天衡制药有限公司	810,000,000.00	100,000,000.00				910,000,000.00	
福安药业集团烟台只楚药业有限公司	1,063,932,363.48					1,063,932,363.48	567,300,133.48
福安药业集团重庆博圣制药有限公司	379,341,863.75					379,341,863.75	
江西顺劲医药有限公司		336,221.07				336,221.07	

重庆福爱医药 有限责任公司		700,000.00					700,000.00	
合计	2,912,001,077.73	101,036,221.07					3,013,037,298.80	567,300,133.48

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确 认的投资损 益	其他综合收 益调整	其他 权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提 减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
重庆富民 银行股份 有限公司	527,601,198.82			34,629,034.36	1,773,887.03						564,004,120.21	
小计	527,601,198.82			34,629,034.36	1,773,887.03						564,004,120.21	
合计	527,601,198.82			34,629,034.36	1,773,887.03						564,004,120.21	

(3) 其他说明

公司持有重庆富民银行股份有限公司 16.00% 的股权，系其第三大股东，且公司在其董事会中派有一名代表，对其有重大影响，故作为联营企业，采用权益法核算。

3、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	14,865,724.29	1,583,084.40	16,455,357.33	1,322,196.38
合计	14,865,724.29	1,583,084.40	16,455,357.33	1,322,196.38

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	合计
集团内服务合同	14,865,724.29	14,865,724.29
合计	14,865,724.29	14,865,724.29

与履约义务相关的信息：

母公司在 2020 年度内为并表范围内的部分子公司提供采购、工程建设、产品销售方面的服务，按月根据采购金额、新增在建工程和固定资产金额、销售收入金额的约定比例收取服务费。

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。

4、投资收益

单位：元

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	60,000,000.00	340,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	34,629,034.36	34,962,045.99
处置交易性金融资产取得的投资收益	43,262.78	241,130.26
合计	94,672,297.14	375,203,176.25

十七、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	-1,580,590.72	
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）	20,695,043.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	173,181.11	
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	5,527,166.15	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	375,647.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,749,137.79	
减：所得税影响额	4,916,153.65	
少数股东权益影响额	-25,523.30	
合计	23,048,954.84	--

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	5.16%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.59%	0.16	0.16

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

第十三节备查文件目录

一、载有公司法定代表人汪天祥、主管会计工作负责人余雪松、会计机构负责人甘小丽签名并盖章的财务报告文本。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人汪天祥签名的2020年年度报告原件。

五、其他有关资料。

以上文件的备置地点：公司证券部