



重庆华森制药股份有限公司

2020 年年度报告

2021-014

2021 年 04 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人游洪涛、主管会计工作负责人刘小英及会计机构负责人(会计主管人员)彭晓燕声明：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。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.28 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 公司业务概要..... | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 15 |
| 第五节 重要事项..... | 36 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 75 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 82 |
| 第八节 可转换公司债券相关情况..... | 83 |
| 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 85 |
| 第十节 公司治理..... | 92 |
| 第十一节 公司债券相关情况..... | 96 |
| 第十二节 财务报告..... | 97 |
| 第十三节 备查文件目录..... | 235 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------------|---|--|
| 华森制药、本公司、公司、上市公司 | 指 | 重庆华森制药股份有限公司 |
| 成都地建 | 指 | 成都地方建筑机械化工程有限公司，公司控股股东 |
| 华森医药 | 指 | 重庆华森医药有限公司，为公司子公司 |
| 华森生物 | 指 | 重庆华森生物技术有限责任公司，为公司子公司 |
| 华森大药房 | 指 | 重庆华森大药房零售连锁有限公司，为华森医药子公司 |
| Pharscin US、美国华森、美国子公司 | 指 | Pharscin US Inc.（中文名：华森制药（美国）有限公司），为公司在美国纽约州设立的子公司 |
| 成都奥睿、奥睿药业、创新药研发合资公司 | 指 | 成都奥睿药业有限公司，为公司与四川大学生物治疗国家重点实验室教授、“长江学者奖励计划”特聘教授杨胜勇（“创始人”）共同出资设立的创新药研发合资公司。 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 现行有效的《重庆华森制药股份有限公司章程》 |
| A 股 | 指 | 获准在境内证券交易所上市、以人民币标明面值、以人民币认购和进行交易的普通股股票 |
| 华森转债、可转债 | 指 | 公司于 2019 年 6 月 24 日公开发行的总额 3 亿元的可转换为公司股票的债券 |
| NMPA、国家药监局 | 指 | National Medical Products Administration，即：中华人民共和国国家药品监督管理局 |
| FDA | 指 | Food and Drug Administration，即：美国食品和药物管理局 |
| EMA | 指 | European Medicines Agency，即：欧盟药品局 |
| 募投项目、五期项目 | 指 | 第五期新建 GMP 生产基地项目，为公司首次公开发行股份和公开发行可转换公司债券的募投项目 |
| MES 系统 | 指 | Manufacturing Execution System，即：制造企业生产过程执行系统 |
| 处方药 | 指 | 凭执业医师或执业助理医师开具的处方才可以调配、购买和使用的药品 |
| GMP | 指 | Good Manufacturing Practices，即：药品生产质量管理规范 |
| cGMP | 指 | Current Good Manufacture Practices，即：动态药品生产质量管理规范，也翻译为现行药品生产质量管理规范 |
| 《国家医保目录》 | 指 | 《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2020 年)》 |

| | | |
|---------------------|---|---|
| 《国家基药目录》 | 指 | 《国家基本药物目录》（2018 版） |
| 生产批件 | 指 | 药品批准文号及相关法定文件，生产新药或者已有国家标准的药品的，须经相关药品监督管理部门批准，并在批准文件上规定该药品的批准文号 |
| IND、临床研究申请 | 指 | 指申请进入临床阶段，申请人需提供足够信息来证明药品在人体进行试验是安全的，以及证明针对研究目的的临床方案设计是合理的 |
| 临床试验 | 指 | 指在人体（病人或健康志愿者）进行药物的系统性研究，以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄，目的是确定试验药物的疗效与安全性 |
| 仿制药质量和疗效一致性评价、一致性评价 | 指 | 要求已经批准上市的仿制药品，要在质量和疗效上与原研药品能够一致，临床上与原研药品可以相互替代 |
| "4+7" | 指 | 经中央全面深化改革委员会同意，国家组织药品集中采购试点，试点地区范围包括 4 个直辖市：北京、天津、上海、重庆和 7 个省会城市：沈阳、大连、厦门、广州、深圳、成都、西安，共 11 个城市(简称 4+7 城市) |
| 带量采购 | 指 | 指一种新的招标方式，从通过质量和疗效一致性评价(含视同)的仿制药对应的通用名药品中遴选试点品种入手，国家组织开展药品集中采购试点，以明显降低药价，减少企业交易成本，引导医院规范用药 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日~2020 年 12 月 31 日 |
| 上年同期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日~2019 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称 | 华森制药 | 股票代码 | 002907 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 重庆华森制药股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 华森制药 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Chongqing Pharscin Pharmaceutical Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Pharscin Pharma | | |
| 公司的法定代表人 | 游洪涛 | | |
| 注册地址 | 重庆市荣昌区工业园区 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 402460 | | |
| 办公地址 | 重庆市渝北区黄山大道中段 89 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 401120 | | |
| 公司网址 | http://www.pharscin.com | | |
| 电子信箱 | ir@pharscin.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------|-------------------|
| 姓名 | 游雪丹 | 葛磊 |
| 联系地址 | 重庆市渝北区黄山大道中段 89 号 | 重庆市渝北区黄山大道中段 89 号 |
| 电话 | 023-67038855 | 023-67038855 |
| 传真 | 023-67622903 | 023-67622903 |
| 电子信箱 | ir@pharscin.com | ir@pharscin.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》、《证券日报》、《证券时报》 |
| 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 | 重庆市渝北区黄山大道中段 89 号 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|-----|
| 组织机构代码 | 无变更 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 无变更 |

五、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 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101 |
| 签字会计师姓名 | 陈英杰、王文雯 |

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

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------------|-------------------------|---------|-----------------------|
| 第一创业证券承销保荐有限责任公司 | 北京市西城区武定侯街 6 号卓著中心 10 层 | 梁咏梅、付林 | 2017.10.20~2020.12.31 |

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

六、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

| | 2020 年 | 2019 年 | 本年比上年增减 | 2018 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------|------------------|
| 营业收入（元） | 882,474,476.57 | 842,064,017.61 | 4.80% | 703,415,290.38 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 119,187,200.42 | 169,746,081.43 | -29.79% | 137,371,811.05 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 89,091,175.60 | 138,862,516.21 | -35.84% | 111,083,323.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 113,637,988.98 | 65,915,552.95 | 72.40% | 31,795,465.08 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2974 | 0.4243 | -29.91% | 0.3434 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2973 | 0.4243 | -29.93% | 0.3434 |
| 加权平均净资产收益率 | 10.64% | 17.92% | -7.28% | 17.79% |
| | 2020 年末 | 2019 年末 | 本年末比上年末增减 | 2018 年末 |
| 总资产（元） | 1,721,413,431.40 | 1,637,469,529.33 | 5.13% | 1,093,630,023.08 |

| | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|--------|----------------|
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 1,181,821,616.82 | 1,070,800,378.47 | 10.37% | 828,914,049.97 |
|----------------------|------------------|------------------|--------|----------------|

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

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、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 | 170,526,616.65 | 208,959,704.67 | 245,458,046.59 | 257,530,108.66 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 27,846,825.73 | 34,984,632.08 | 31,949,581.74 | 24,406,160.87 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 25,504,415.52 | 19,091,658.47 | 28,951,395.65 | 15,543,705.96 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,075,927.29 | 59,962,536.21 | 13,531,187.84 | 31,068,337.64 |

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

九、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 | 说明 |
|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 1,615.58 | | -9,257.98 | |
| 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 | 29,476,772.04 | 33,541,975.00 | 27,486,946.00 | 计入其他收益、递延 |

| | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| 受的政府补助除外) | | | | 收益的政府补助 |
| 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 | 6,069,022.44 | 3,045,157.66 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -389,058.71 | -269,773.15 | -113,720.99 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 240,985.82 | 16,050.78 | 3,443,783.84 | 代扣个人所得税手续费返还及税收优惠 |
| 减：所得税影响额 | 5,303,312.35 | 5,449,845.07 | 4,519,263.15 | |
| 合计 | 30,096,024.82 | 30,883,565.22 | 26,288,487.72 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务及产品情况

秉承“兴民族医药，做中国好药，为生命护航”的企业宗旨，恪守“责任心、生命力”的企业理念，以满足临床用药需求为目标，公司专注于中成药、化学药的研发、生产和销售，并已介入创新药的研发，拥有片剂、颗粒剂、胶囊剂、软胶囊剂、散剂、粉针剂、冻干粉针剂、小容量注射剂、化学原料药、中药提取等22条生产线（其中22条已能投入使用），共取得药品批准文号70个，其中入选《国家基本药物目录》的品规19个，入选《国家医保目录》的品规51个，拥有美国ANDA权益产品1个。

公司主要从事化学药、中成药的研发、生产和销售业务，创新药研发正在有序推进。多年来，公司在消化系统、精神神经系统、耳鼻喉科等重点治疗领域深度耕耘，形成中西药优势互补的发展态势和独具特色的系列产品布局。公司主要产品在持续的创新投入下不断丰富，产品梯队及续航能力建设良好，拳头明星产品阵营建设初步形成。以威地美（铝碳酸镁片/咀嚼片）、长松（聚乙二醇4000散）、甘桔冰梅片、都梁软胶囊以及痛泻宁颗粒为首的拳头明星产品（五大权重品种）已逐步成长为各自细分领域的权重产品。

报告期内，由于新冠肺炎疫情影响，国内医院普通门诊及住院诊疗受到严重限制，就诊患者大幅减少，公司整体销售在2020年第一季度遭遇一定困难，销售收入出现一定下滑，但情况在第二季度得到好转。通过公司全体员工的共同努力，2020年公司实现营业收入8.82亿元，较上年同期增长4.80%，实现归属于上市公司股东的净利润1.19亿元，同比减少29.79%。

其中，铝碳酸镁咀嚼片受益于国家集采，销售收入较去年同期增长223.73%。公司五大独家中成药（亦称“五朵金花”，即：甘桔冰梅片、六味安神胶囊、八味芪龙颗粒、都梁软胶囊、痛泻宁颗粒）全部进入《国家医保目录》，增长潜力较大，销售放量可期。特别是六味安神胶囊和八味芪龙颗粒于2019年成功进入《国家医保目录》（其中，八味芪龙颗粒为谈判目录），两个品种本报告期销售收入分别较上年同期分别增长10.27%和130.24%。

此外，公司5个注射剂产品（盐酸戊乙奎醚注射液、注射用阿魏酸钠、注射用奥美拉唑钠、注射用甲磺酸加贝酯、注射用七叶皂苷钠）合计实现收入同比增长24.21%，其他口服固体制剂方面，阿昔洛韦片实现同比增长25.58%。

报告期内，公司持续推进创新药研发战略落地，聘任在肿瘤治疗（特别是肿瘤免疫方向）创新药研发领域拥有丰富经验的首席科学官，内部开展三项与肿瘤免疫相关的创新药项目，并完成创新药实验室、创新药团队及创新药技术平台的建设，实现了公司创新药板块建设从0到1的突破。同时，公司与四川大学华西医院生物治疗国家重点实验室科学家团队强强联合，共同出资设立成都奥睿药业有限公司（一家基于人工智能药物发现技术平台致力于小分子靶向创新药的新药研发公司），进行肿瘤、免疫1类创新药物开发等业务。公司拥有该平台的优先合作权，以“靶向细胞 Necroptosis 的小分子抑制剂的创新药物研发”项目为切入点，实现创新药项目合作的外部延伸。另外，公司于2019年在美国纽约州注册设立了创新业务的前沿平台公司——华森制药（美国）有限公司（Pharscin US Inc.）。公司的研发创新形成内外合力，自主研发和合作研发同步推进，助力公司开启仿创结合时代。

公司主要产品详细情况如下表所列示：

| 序号 | 药品名称 | 规格 | 国家医保目录 | 国家基本药物目录 | 省级增补 | | 是否国内首仿 | 是否全国独家品种 | 获得专利数量 |
|----|----------------|---------|--------|----------|------|--------|--------|----------|--------|
| | | | | | 医保目录 | 基本药物目录 | | | |
| 1 | 威地美 (铝碳酸镁片) | 0.5g | 乙类 | - | - | 上海、广东 | √ | - | 2 |
| 2 | 铝碳酸镁咀嚼片 | 0.5g | 乙类 | √ | - | - | - | - | - |
| 3 | 长松 | 每袋含聚乙二醇 | 甲类 | √ | - | - | √ | - | 2 |

| | | | | | | | | | |
|----|-------------------|-------------------------------|----|---|-------------------------------|-------------|---|---|---|
| | (聚乙二醇4000散) | 4000 10g | | | | | | | |
| 4 | 痛泻宁颗粒 | 每袋装5g | 乙类 | - | - | - | - | √ | 3 |
| 5 | 胆舒软胶囊 | 每粒装0.27g | 乙类 | - | - | - | - | - | 2 |
| 6 | 注射用甲磺酸加贝酯 | 0.1g | 乙类 | - | - | - | √ | - | 2 |
| 7 | 注射用奥美拉唑钠 | 40mg (以 C17H19N3O3S计 算) | 乙类 | √ | - | - | - | - | 2 |
| 8 | 甘桔冰梅片 | 糖衣片 (片芯重0.2g) | 乙类 | - | - | - | - | √ | 2 |
| 9 | 上清片 | 糖衣片 (片芯重0.3g) | 乙类 | - | - | - | - | - | 2 |
| 10 | 都梁软胶囊 | 每粒装0.54g | 乙类 | - | - | - | - | √ | 4 |
| 11 | 六味安神胶囊 | 每粒装0.45g | 乙类 | - | - | - | - | √ | 2 |
| 12 | 八味芪龙颗粒 | 每袋装6g | 乙类 | - | - | - | - | √ | 2 |
| 13 | 融通 (注射用阿魏酸钠) | 0.1g | - | - | 重庆、吉林 山东、甘肃 河北、湖南 新疆 | - | - | - | - |
| 14 | 西洛他唑片 | 50mg | 乙类 | - | - | - | - | - | - |
| 15 | 卡托普利片 | 12.5mg | 甲类 | √ | - | - | - | - | - |
| 16 | | 25mg | 甲类 | √ | - | - | - | - | - |
| 17 | 水王 (螺旋藻胶囊) | 每粒装0.35g | - | - | - | 新疆 | - | - | 2 |
| 18 | 阿昔洛韦片 | 0.2g | 甲类 | √ | - | - | - | - | - |
| 19 | 甲硝唑片 | 0.2g | 甲类 | √ | - | - | - | - | - |
| 20 | 欧得曼 (盐酸特拉唑嗪胶囊) | 2mg | 甲类 | - | - | - | √ | - | - |
| 21 | 奥利司他胶囊 | 0.12g | - | - | - | - | √ | - | 1 |
| 22 | 注射用七叶皂苷钠 | 5mg | 乙类 | - | - | 安徽、甘肃 上海 | - | - | - |
| 23 | | 10mg | | | | | | | |
| 24 | 注射用甲磺酸培氟沙星 | 0.2g | - | - | 北京、广西 广东、上海 吉林、浙江 | 北京 | - | - | - |
| 25 | | 0.4g | | | | - | | | |
| 26 | 盐酸戊乙奎醚注射液 | 1ml:1mg | 乙类 | √ | - | - | - | - | 1 |

(二) 公司所处行业情况

公司所处医药行业，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》的相关规定，公司属于医药制造业（分类代码C27）。根据国家统计局网站发布的 2020 年规模以上工业企业主要财务指标（分行业）情况显示：2020 年，医药制造业全年实现主营业务收入 24,857.30 亿元，同比增长 4.50%，相较全国规模以上工业企业增长 0.80%，高出 3.70 个百分点；实现利润总额 3,506.7 亿元，同比增长 12.80%，相较全国规模以上工业企业增长 4.10%，高出 8.70 个百分点。

自2018年“4+7”带量采购推出以来至全国、省级带量采购成为化学仿制药的常规准入，医保控费的常态化，以医院终端费用结构发生较大的变化，传统的仿制药与中成药销售受影响较大。与此同时，我国对创新更加鼓励，创新药上市后即加入全国医保目录取得销售放量成为常态，行业的创新力不断提高叠加人民对美好生活（特别是健康生活）的向往越来越高，人口老龄化速度加快、城镇化水平提高提升以及医保体系的健全等因素的驱动，预计未来我国医药产业仍将持续增长，高质量转型升级的药企将取得跨越式发展。

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 | 无重大变化 |
| 固定资产 | 主要为第五期新建 GMP 生产基地项目陆续完工转固导致本期固定资产增加所致 |
| 无形资产 | 无重大变化 |
| 在建工程 | 主要为第五期新建 GMP 生产基地项目陆续完工转固导致本期在建工程减少所致 |
| 货币资金 | 主要为本期销售商品收到的货币资金增加、用于购买理财的资金减少所致 |
| 交易性金融资产 | 主要为本期购买理财较少所致 |
| 应收票据 | 主要为集采品种改变付款方式、本期承兑到期结算及背书支付购买原辅包、第五期新建 GMP 项目工程设备款等导致本期减少所致 |
| 预付款项 | 主要为本期预付技术服务费及材料款未到结算时点所致 |
| 其他应收款 | 主要为本期员工备用金增加所致 |
| 存货 | 主要为本期根据生产计划正常备货所致 |
| 其他流动资产 | 主要为本期增值税留抵税额增加所致 |
| 其他非流动金融资产 | 主要为本期增加股权投资基金合伙企业实缴出资所致 |
| 长期待摊费用 | 主要为本期增加实验室改造项目 |
| 其他非流动资产 | 主要为第五期新建 GMP 生产基地项目预付款项进行正常结算导致减少 |
| 递延所得税资产 | 主要为计提可转债利息、限制性股票、预提费用、递延收益、坏账准备、存货跌价准备等账面价值与计税基础的可抵扣暂时性差异所致增加所致 |

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 |
|---------|-----------|----------------|-----|-------------|-----------------|------|---------------|------------|
| 货币资金 | 境外子公司自有资金 | 3,908,481.59 元 | 美国 | 为公司日常经营业务所需 | 健全并有效执行资金管理控制制度 | 不适用 | 0.33% | 否 |

三、核心竞争力分析

以“兴民族医药，做中国好药，为健康护航”为企业宗旨，公司董事长游洪涛先生及其领导的核心团队不断追求公司核心竞争力的提高。华森制药的核心竞争力是公司通过20余年刻苦经营所累积的“产品优势”、“研发优势”、“营销优势”、“生产工艺及产品质量控制优势”、“品牌优势”、“管理团队优势”以及“企业文化和价值观优势”。

（一）产品优势

公司产品丰富、种类齐全、中西并重、结构合理，涵盖消化系统、精神神经系统、耳鼻喉科、心脑血管系统、免疫系统用药等多个潜力较大的领域，截至2020年12月31日，公司共取得70个药品注册批件。公司拥有威地美（铝碳酸镁片/咀嚼片）、甘桔冰梅片、都梁软胶囊、长松（聚乙二醇4000散）、痛泻宁颗粒等多个在细分市场领域具备竞争优势的产品，公司产品治疗常见病、多发病，产品生命周期长，安全有效，性价比高。除上述主要产品外，公司还拥有全国独家专利产品六味安神胶囊、八味芪龙颗粒，精品中成药上清片，全国首仿产品欧得曼（盐酸特拉唑嗪胶囊）、注射用甲磺酸加贝酯、注射用甲磺酸培氟沙星，以及注射用奥美拉唑钠等具备较强市场潜力的产品。为进一步丰富产品线，挖掘新的收入增长点，公司通过自行研发、合作研发、技术转让等方式获得更多的药品注册批件并择机生产、上市。

（二）研发优势

公司将研发作为公司持续健康发展的驱动力。公司核心管理团队有着深厚的医药专业背景，将“创新驱动”作为公司发展的核心战略，紧紧围绕创新药、仿制药、中成药三大主线，打造满足临床需求、具有较高科技含量的新产品。公司集中资源，围绕一系列临床发病率高、缺乏有效治疗方案、市场前景广阔的常见病、慢性疾病，以消化系统、精神神经系统、耳鼻喉科、肿瘤等核心治疗领域为主线，深入研究、集成创新，形成了中成药、化学药并重、优势互补、协同发展的独具特色的系列产品布局。公司注重知识产权保护及技术壁垒的建立，截至2020年12月31日，公司拥有国内专利63项，国际专利1项。

（三）营销优势

公司销售网络已覆盖全国31个省、市、自治区。公司对销售渠道管理力度较强，产品在医院、连锁药店等主要销售渠道占有率较高，现已覆盖全国近8,800家等级公立医院。专业的营销团队有利于公司对销售渠道、终端客户的管理，有利于公司产品品牌整体推广和传播，为公司进一步开拓市场打下坚实的基础。

公司专业化的营销团队对企业文化高度认同，经验丰富、队伍稳定。公司营销团队人员在公司统一的销售思想指导下，开展产品推广活动。公司销售人员采取学术推广的方式，直接与医院终端进行沟通，有效地建立起医院、医务工作者对公司和公司产品的信任，保证了公司产品在医院终端的竞争优势。同时公司利用产品在医院市场中形成的良好口碑，促进产品在零售终端市场的销售。在我国医疗体制改革的大环境下，优秀的营销团队是公司实现销售不断增长的直接动力。

（四）生产工艺及产品质量控制优势

现代化的生产工艺能够有效提高药品的安全性和质量的可控性，先进的生产工艺对于提升药品的品质尤为明显。在中药提取方面，公司经过多年研究和实践总结，成功实现了中药热敏活性成分提取技术的产业化。在口服固体制剂生产方面，公司全面实现了粉体输送的管道化，充分保证了车间的无尘水平，避免了不同药品生产的交叉污染。在软胶囊产品的生产上，公司掌握了软胶囊生产关键技术——软胶囊成型技术，解决了软胶囊产品存在的囊壳易老化、崩解差等问题。另外，公司正在进行生产自动化信息管理系统建设，对公司IPO及可转债募投项目“第五期新建GMP生产基地项目”采用MES系统，且按照欧美cGMP标准打造智能车间，努力实现生产管理的信息化、网络化、数字化和智能化。

同时，公司建立了严格的产品质量控制体系，从原材料选用、供应商审计、入厂检验、产品生产过程检验到成品检验、出厂质量把关的每一个环节都严格按照cGMP和公司内控质量标准的规定实施监控。

（五）品牌优势

品牌影响力是企业的核心竞争力之一，公司自成立时起即致力于公司及产品的品牌建设。经过多年的发展，公司及相关产品取得了良好的市场知名度和美誉度。报告期内，公司参评“国家企业技术中心”，并于2020年1月获批（2019年第26批）；2019年，公司还荣获“新中国成立70周年医药行业标杆企业”荣誉称号，2019中国医药工业100强，2018年度中国中药企业TOP100，2018年度中国医药行业成长50强，中华中医药学会科学技术奖一等奖等奖项和荣誉，并在中国非处方药物协会举办的2019年度中国非处方药生产企业排名活动中取得第58位的佳绩。

为持续传播公司的创新理念及产品知识，公司长期与中华医学会及《中华消化杂志》、《中华神经科杂志》、《中华耳

鼻咽喉头颈外科杂志》、《中医杂志》、《中国药房》等国内权威学术期刊开展合作，对公司重点产品进行专业学术传播，展示公司的品牌形象。

经过努力，公司的主要产品威地美（铝碳酸镁片/咀嚼片）、甘桔冰梅片、都梁软胶囊、长松（聚乙二醇4000散）及痛泻宁颗粒已经在市场中树立了广泛的知名度和良好的美誉度，在细分行业中的医院市场份额排名位于前列。

（六）管理团队优势

公司拥有一支专业的、富有创新力和共同价值观的优秀管理团队。从公司成立至今高层管理人员及核心技术团队稳定。公司高层管理人员拥有超过20年的医药行业经营管理经验，既有良好的专业技术理论功底，也有丰富的医药行业职业实践经验，对我国医药产业政策及发展规律有着深刻的认识和全面的把握，在产品研发、生产管理、营销体系建设及营销运营模式等方面具有独到的见解。公司在多年经营过程中形成了高效的管理模式，为公司未来的进一步发展奠定了良好的基础。

（七）企业文化和价值观优势

二十多年来，公司秉承“兴民族医药，做中国好药，为健康护航”的企业宗旨，恪守“责任心、生命力”的企业理念，崇尚“诚信、勤奋、感恩、学习、团队、创新”的企业精神，形成了良好的企业文化和价值观。

公司非常重视对员工企业文化和价值观的培养和教育，对员工进行企业文化和价值观宣讲活动，大力倡导“华森匠人精神”。经过多年发展，公司打造了一支稳定、高效、合作的员工团队，员工高度认同公司的企业文化和价值观，为公司长期健康发展提供了必要的条件。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年，新冠肺炎疫情对全球经济及人类生活秩序造成严重冲击，随着新冠疫苗的相继上市，全球秩序有望得到恢复，但是全球仍面临后疫情时代的严峻挑战。与此同时我国医疗体制改革持续加速，新版《药品注册管理法》及其配套文件于2020年相继出台；全国、省级集采常态化实施，医保费用支出结构性调整加速，在此背景下医药行业面临着前所未有的挑战和机遇。

面对挑战，公司坚决贯彻年初制定的“提质增效、布局增长”的这一经营目标，在董事会的带领下对外积极拓展市场，对内强化内部控制，布局创新，努力消除疫情冲击下的不利影响，为公司后续快速发展储蓄能量。报告期内公司实现营业收入8.82亿元，较上年同期增长4.8%；实现归属于上市公司股东的净利润1.19亿元，较上年同期减少29.79%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润8,909.12万元，比上年同期减少35.84%。

2020年，公司净利润出现近五年来的首次下滑，其主要原因如下：一是公司受新冠疫情影响，部分核心品种市场终端销量受到影响，整体销售收入增速放缓；二是公司加速创新升级进程，研发投入进一步大比例增加，研发投入较上年增长49.03%；三是部分产品纳入国家组织药品集中采购后价格下降导致毛利率下降；四是报告期内公司募投项目第五期新建GMP生产基地项目（以下简称“五期项目”）陆续投入使用并开始计提折旧，以及计提可转换公司债券利息等非现金性支出的增加导致利润受到冲击，若剔除可转债非现金性利息支出和募投项目折旧费用的影响因素，报告期内公司净利润同比下滑14.99%。总的来说，公司整体经营风险可控，随着疫情对终端市场影响的逐步消除，核心品种的进一步市场放量，新产品逐步推向市场，募投项目产能利用率进一步提升，为公司业绩逐步修复并重新实现稳步增长提供保障。具体到经营管理层面可概括为研发管理、销售管理、生产质量管理、人才建设四个方面。

（一）研发管理：创新药板块建设实现从0到1、在研项目有序推进

创新药方面：报告期内，公司引入首席科学官全面负责创新药板块能力建设，组建创新药事业部并完成了创新药实验室（药化实验室、DMPK实验室、生物实验室）的建设，成立科学委员会引入具备国际学术地位的肿瘤学、肿瘤基因组学、生物信息学的专家及工业界顶级的药物化学家对公司创新药在研管线提供技术支持。在创新平台能力建设方面目前公司已经建成：①基于功能基因组学的不同类型靶点的分子靶向药物生物活性筛选平台；②针对特定靶点的小分子药物结构设计和合成平台；③成药性评估药物代谢及药代动力学测试平台。公司目前已经完全具备创新药从靶标源头发现至临床前开发的能力，目前拥有4个与肿瘤相关的创新药临床前项目，潜在适应症覆盖肿瘤免疫、肺癌、乳腺癌、结直肠癌、胰腺癌等实体瘤治疗领域，公司正快速将在研创新药项目向IND阶段推进，预计2022年或2023年公司有望拿到首个创新药临床批件。2020年是公司在发展史上具有里程碑意义的一年，整体实现了公司创新药板块建设从0到1的突破。在创新药研发外部合作方面，公司投资参股四川大学生物治疗国家重点实验室科学家团队的科研成果转换平台（即：成都奥睿药业有限公司，一家基于人工智能药物发现技术平台致力于小分子靶向创新药的新药研发公司），公司拥有该平台的优先合作权，以“靶向细胞 Necroptosis 的小分子抑制剂的创新药物研发”项目为切入点，实现创新药项目合作的外部延伸。

图1：创新药项目一览表

| 治疗领域 | 项目编号 | 注册分类 | 适应症 | 靶点 | 药物结构/形式 | 研发阶段 | 技术来源 |
|------|--------|------|--------------------------|-----|---------|------|------|
| 肿瘤 | HSN001 | 1.1类 | 肿瘤免疫 | 未披露 | 小分子 | 临床前 | 自研 |
| | HSN002 | 1.1类 | 肺癌、胰腺癌、乳腺癌、结直肠癌等实体瘤/肿瘤免疫 | 未披露 | 小分子 | 临床前 | 自研 |
| | HSN003 | 1.1类 | 胰腺癌等实体瘤 | 未披露 | 小分子 | 临床前 | 自研 |
| | HSN004 | 1.1类 | 肺癌、胰腺癌、乳腺癌、结直肠癌等实体瘤 | 未披露 | 小分子 | 临床前 | 自研 |

仿制药方面：在集采常态化的大背景下，结合公司自身特色，公司积极布局仿制药管线，力争做到仿制药研发速度快、制造成本低、技术壁垒高。报告期内，公司不断推进甲磺酸雷沙吉兰片（含API研发）、富马酸沃诺拉赞（含API研发）、盐酸丁螺环酮片（ANDA技术转移）、复方奥美拉唑碳酸氢钠胶囊等品种的研发及注册报批工作，其中进度靠前的复方奥美拉唑碳酸氢钠胶囊目前已经处于审批阶段，因疫情原因其上市进程受到一定的影响，复方奥美拉唑碳酸氢钠胶囊有望于2021年上半年获批，在2021年下半年上市销售；公司进一步推进注射用甲磺酸加贝酯、注射用奥美拉唑碳酸氢钠、盐酸特拉唑嗪胶囊的仿制药一致性评价工作。仿制药的不断上市将为公司提供稳定的利润增量，将为公司转型升级提供有力的业绩保障。

图2：化学仿制药项目一览表

| 项目名称 | 注册分类 | 治疗领域 | 最近研发进度 |
|------------|--------|-------|---------|
| 甲磺酸雷沙吉兰片 | 新4类 | 神经类 | BE研究 |
| 富马酸沃诺拉赞 | 新4类 | 消化类 | BE研究 |
| 奥美拉唑碳酸氢钠胶囊 | 新4类 | 消化类 | 审评审批 |
| 盐酸丁螺环酮片 | 美国ANDA | 精神神经类 | 技术转移研究 |
| C3202 | 4类 | 消化类 | 申报前准备 |
| C3302 | 4类 | 精神类 | 工艺及质量研究 |
| 注射用甲磺酸加贝酯 | 一致性评价 | 消化类 | 申报前准备 |
| 注射用奥美拉唑钠 | 一致性评价 | 消化类 | 申报前准备 |
| 盐酸特拉唑嗪胶囊 | 一致性评价 | 神经类 | 审评审批 |
| C3301（API） | 4类 | 原料药 | 工艺及质量研究 |
| C1201（API） | 4类 | 原料药 | 关联制剂申报 |
| C2901（API） | 4类 | 原料药 | 关联制剂申报 |

（二）销售管理：积极应对市场变化、直面挑战

报告期内，公司持续强化市场准入管理，坚持学术推广，疫情下苦练内功，加强市场人员学术能力培养，加大实施星火计划力度，拓宽销售渠道和网络，践行以公立医院为主带动民营医院、基层医疗机构、零售连锁药房及电商平台齐头并进的发展思路，全力打造以“五朵金花”（即：五大独家中成药，皆为国家医保品种）为核心的亿级黄金产品群，践行中西并重的发展战略，拓宽集采品种的院外市场，打造零售市场品牌，聚焦核心业务的快速发展。

2020年，自新冠肺炎疫情爆发至各地防疫工作常态化，为减少和控制医院交叉感染，医院门诊就诊人次和住院人次、医疗收入，皆出现断崖式下降。由于公司大部分销售收入来自于公立医院终端的药品销售，因院内门诊及住院人次较往年大幅下滑，公司主要产品如耳鼻喉科用药甘桔冰梅片等在医院终端的用量下滑，院内产品销售受挫；但部分集采中标品种、新进入全国医保目录品种均有较好的销量增长，如2019年下半年，公司独家中成药品种六味安神胶囊和八味芪龙颗粒新增进入《全国医保目录》（其中，八味芪龙颗粒为国谈品种），由此带来市场放量机会。在集采药品放量方面，得益于国家政策的支持，公司集采品种在中选省区市场全面铺开，特别是铝碳酸镁咀嚼片销售收入较去年同期增长223.73%，但由于集采原因铝碳酸镁品类的综合毛利率下降，而疫情的影响导致集采放量略低于公司预期，铝碳酸镁品类的收入整体较去年略有下滑。随着人们生活和社会经济秩序步入正轨，在现有市场下铝碳酸镁品类仍有较大的放量机会。

在渠道管理方面，公司不断开拓增量医疗机构市场，深耕存量医疗机构终端。2020年得益于集采中标及独家品种新进医保目录，报告期内公司公立医院终端客户与基层医疗机构终端客户家数以及品种入院家数均大幅提升，等级公立医院终端客户较2019年末增长130.18%，基层医疗机构终端客户较上年末增长904.48%。除公立医院渠道外，零售药店市场销售收入较上年同期增长约9%。

在营销团队建设方面，截至2020年12月31日，公司自营销售队伍由2019年底的663人增加至672人，营销队伍不断壮大。公司非常关注销售团队学术推广能力打造，通过华森学院授课活动、实施春苗计划、组建学术先锋队，提高市场人员业务水平，增强销售团队战斗能力。

（三）生产质量管理：快速复工复产、募投项目建成投产、重点品种生产技术转移成功

报告期内，公司在产品生产及质量管控方面持续优化流程，不断提高生产效率和产品质量，有效防范生产过程中的质量

与安全风险，产品始终保持出厂成品检验、药监局抽检、国家评价性抽检和市场抽检合格率“四个100%”，坚决保障市场产品的高质量供应。为保障市场供应，在符合防疫要求的情况下，公司于2020年2月即快速恢复生产活动，体现出一家制药企业应有的担当。随着公司募投项目“第五期新建GMP生产基地项目”的建成，公司已于2020年上半年完成重点固体口服制剂产品的生产技术转移，其中铝碳酸镁咀嚼片是2020年第一季度首个成功转移至募投项目的产品，标志着公司募投项目可正式用于上市药品的生产。铝碳酸镁咀嚼片作为全国带量采购中标品种，其成功转移至募投项目进行生产后，可更好地保证其作为集采品种的药品质量及市场供应。截至目前公司共有9个品规（7个固体口服制剂品种、1个粉针和1个冻干粉针）转移至五期项目进行生产。募投项目建成并正式投产令人鼓舞，标志着公司产能将得到极大地释放，解决过去公司面临的产能严重不足的问题，有利于公司更好地满足销售端需求，在形成规模效应后进一步降低生产成本。在质量管理体系国际化方面（cGMP车间美国FDA和欧盟认证），目前cGMP认证相关的工作已经开始启动。“第五期新建GMP生产基地项目”的相关cGMP验证，对实现公司药品质量国际化的战略目标具有里程碑意义，公司在生产端将有能力承接欧美高端制剂项目。

（四）人才建设：以人为本打造企业核心竞争能力

医药行业作为知识密集型、技术密集型、人才密集型的高壁垒行业，公司持续稳定的发展离不开人才队伍的打造，科学的薪酬考核体系及常态化激励机制是公司人才战略下的重要机制。2020年公司引入具备国际视野的首席科学官整体负责创新药板块能力建设，目前已经完成三大技术平台的打造并且初步建成具备药物发现和临床前药物开发能力的创新药团队。在“选、用、育、留”的各个环节，公司报告期内不断优化，系统、科学地做好人才梯队建设和培养工作。

2020年，因新冠疫情的影响，公司主要销售终端市场销量受挫，叠加研发投入大幅增加、折旧和非现金性支出大幅增加等因素，公司经营业绩承受压力。然而，公司相信随着新冠疫苗的上市，全世界免疫人群基数的提高，由疫情带来的不利影响将逐步褪去，与此同时随着公司独家品种的市场放量，新产品的上市，产能利用率的提升，创新药管线价值的逐步展现，公司将重新进入快速发展的快车道。

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

单位：元

| | 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 | 882,474,476.57 | 100% | 842,064,017.61 | 100% | 4.80% |
| 分行业 | | | | | |
| 医药工业 | 760,270,437.23 | 86.15% | 703,377,611.85 | 83.53% | 8.09% |
| 医药商业 | 114,016,938.26 | 12.92% | 131,515,460.80 | 15.62% | -13.31% |
| 医药零售 | 1,802,514.53 | 0.20% | 1,252,566.64 | 0.15% | 43.91% |
| 其他业务 | 6,384,586.55 | 0.72% | 5,918,378.32 | 0.70% | 7.88% |
| 分产品 | | | | | |
| 消化系统用药 | 204,591,038.13 | 23.18% | 268,599,247.59 | 31.90% | -23.83% |

| | | | | | |
|--------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 耳鼻喉科用药 | 170,089,094.00 | 19.27% | 199,253,319.18 | 23.66% | -14.64% |
| 精神神经系统用药 | 99,121,952.49 | 11.23% | 108,597,353.05 | 12.90% | -8.73% |
| 激素及调节内分泌功能药物 | 229,316,551.08 | 25.99% | 84,584,242.66 | 10.04% | 171.11% |
| 其他领域用药 | 57,151,801.53 | 6.48% | 42,343,449.37 | 5.03% | 34.97% |
| 医药商业 | 114,016,938.26 | 12.92% | 131,515,460.80 | 15.62% | -13.31% |
| 医药零售 | 1,802,514.53 | 0.20% | 1,252,566.64 | 0.15% | 43.91% |
| 其他业务 | 6,384,586.55 | 0.72% | 5,918,378.32 | 0.70% | 7.88% |
| 分地区 | | | | | |
| 西南 | 537,320,159.00 | 60.89% | 460,812,806.51 | 54.72% | 16.60% |
| 华中 | 107,744,711.24 | 12.21% | 136,599,711.86 | 16.22% | -21.12% |
| 华东 | 105,565,013.41 | 11.96% | 91,189,068.88 | 10.83% | 15.76% |
| 华南 | 40,044,700.37 | 4.54% | 39,567,331.17 | 4.70% | 1.21% |
| 华北 | 50,927,969.88 | 5.77% | 55,721,562.07 | 6.62% | -8.60% |
| 东北 | 24,634,112.94 | 2.79% | 37,288,378.47 | 4.43% | -33.94% |
| 西北 | 16,237,809.73 | 1.84% | 20,885,158.65 | 2.48% | -22.25% |

(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

| | 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 | | | | | | |
| 医药工业 | 760,270,437.23 | 348,900,513.84 | 54.11% | 8.09% | 90.31% | -19.83% |
| 医药商业 | 114,016,938.26 | 105,144,924.37 | 7.78% | -13.31% | -13.26% | -0.05% |
| 分产品 | | | | | | |
| 消化系统用药 | 204,591,038.13 | 67,452,654.13 | 67.03% | -23.83% | 49.01% | -16.12% |
| 耳鼻喉科用药 | 170,089,094.00 | 27,839,270.40 | 83.63% | -14.64% | 2.15% | -2.69% |
| 精神神经系统用药 | 99,121,952.49 | 24,094,786.60 | 75.69% | -8.73% | 19.33% | -5.72% |
| 激素及调节内分泌功能药物 | 229,316,551.08 | 216,248,081.90 | 5.70% | 171.11% | 170.57% | 0.19% |
| 分地区 | | | | | | |
| 西南 | 537,320,159.00 | 365,202,617.96 | 32.03% | 16.60% | 51.01% | -15.49% |
| 华中 | 107,744,711.24 | 24,823,132.31 | 76.96% | -21.12% | 6.77% | -6.02% |
| 华东 | 105,565,013.41 | 37,680,006.59 | 64.31% | 15.76% | 114.76% | -16.45% |

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

报告期内，因公司主要销售终端是公立医院市场，疫情期间我国医院门诊人次、住院数量和医疗服务费用均有所下滑，因此也对公司的产品销售造成不利影响，具体如下：

(1) 报告期内，医药工业因疫情和重点品种集采降价的影响，综合销售收入增长放缓；受重点品种集采降价、第五期新建 GMP 生产基地项目投入使用折旧费用增加、低毛利产品销售占比提高等因素的影响，综合毛利率较上年同期有所下降；医药商业因全国实行药品集中采购，医药配送业务进一步向医药商业头部企业归集叠加疫情的因素，报告期内医药商业营业收入有所下滑；

(2) 消化系统用药营业收入和毛利的下滑主要源自于权重消化系统化学仿制药铝碳酸镁咀嚼片集采中标后价格大幅下降但因疫情影响集采后的放量不及预期以及第五期新建 GMP 生产基地项目投产折旧费用增加所致；

(3) 耳鼻喉科用药的营收下滑主要源自于公司耳鼻喉科主打品种甘桔冰梅片的医院市场终端销量的下滑所致，疫情期间五官科门诊人次大幅降低；耳鼻喉科用药毛利的下滑主要源自于销量下滑带来的单位制造费用增加；

(4) 激素及调节内分泌功能用药的大幅增长主要由于公司合作品种奥利司他在疫情期间因医药电商的发展进一步放量所致，但是由于该产品的合作模式（已经于公司 IPO 招股说明书中披露），该品种对公司的利润贡献率不大。

(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 |
|------|-----|--------|-----------|------------|---------|
| 医药工业 | 销售量 | 万片、粒、袋 | 106,980.4 | 98,314.91 | 8.81% |
| | 生产量 | 万片、粒、袋 | 103,693.2 | 100,772.86 | 2.90% |
| | 库存量 | 万片、粒、袋 | 10,644.9 | 14,206.86 | -25.07% |
| 医药工业 | 销售量 | 万支 | 528.57 | 394.71 | 33.91% |
| | 生产量 | 万支 | 539.24 | 411.7 | 30.98% |
| | 库存量 | 万支 | 52.58 | 50.09 | 4.97% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

近年来，公司注射剂板块步入快速市场导入期，终端销量放量明显。报告期内公司持续加强注射剂产品的市场开发，生产量、销售量均有明显增长。

(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

行业分类

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 | |
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|-------|----------------|--------|----------------|--------|----------|
| 医药工业 | 制造费用 | 22,057,593.00 | 4.81% | 18,592,791.33 | 6.05% | 18.64% |
| | 原材料 | 268,653,395.66 | 58.62% | 132,728,389.74 | 43.22% | 102.41% |
| | 人员工资 | 17,445,025.69 | 3.81% | 17,415,840.25 | 5.67% | 0.17% |
| | 能源和动力 | 10,467,015.42 | 2.28% | 6,921,292.45 | 2.25% | 51.23% |
| | 折旧 | 27,912,041.11 | 6.09% | 7,676,075.10 | 2.50% | 263.62% |
| | 运输费用 | 2,365,442.97 | 0.52% | | | |
| 医药商业 | 制造费用 | | | | | |
| | 采购成本 | 105,144,924.37 | 22.94% | 121,222,462.66 | 39.48% | -13.26% |
| | 人员工资 | | | | | |
| | 能源和动力 | | | | | |
| | 折旧 | | | | | |
| 医药零售 | 制造费用 | | | | | |
| | 采购成本 | 1,337,823.17 | 0.29% | 861,795.65 | 0.28% | 55.24% |
| | 人员工资 | | | | | |
| | 能源和动力 | | | | | |
| | 折旧 | | | | | |
| 其他业务 | 制造费用 | | | 129,894.60 | 0.04% | -100.00% |
| | 原材料 | 601,820.10 | 0.13% | 141,376.55 | 0.05% | 325.69% |
| | 人员工资 | | | 34,701.47 | 0.01% | -100.00% |
| | 能源和动力 | | | 25,606.53 | 0.01% | -100.00% |
| | 折旧 | 2,321,008.64 | 0.51% | 1,334,347.66 | 0.43% | 73.94% |

说明

报告期内营业成本构成变动较大的项目变动原因如下：

①医药工业制造费用较上年同期增长18.64%，折旧费用较上年增加263.62%主要是因为报告期内新建第五期生产基地项目完成建设并且转固使用所致；

②医药工业能源动力较上年增加51.23%主要是因为新建的五期生产基地投入使用后能耗大量增长所致；

③医药工业原材料较上年增长102.41%主要是因为合作品种奥利司他胶囊在报告期内销售收入翻倍所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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） | 510,138,202.30 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 58.23% |
| 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 | 219,093,953.53 | 25.01% |
| 2 | 客户 2 | 136,372,572.96 | 15.57% |
| 3 | 客户 3 | 54,924,834.69 | 6.27% |
| 4 | 客户 4 | 51,201,676.01 | 5.84% |
| 5 | 客户 5 | 48,545,165.10 | 5.54% |
| 合计 | -- | 510,138,202.30 | 58.23% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 271,334,090.39 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 47.47% |
| 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 | 234,321,740.70 | 40.99% |
| 2 | 供应商 2 | 11,541,284.68 | 2.02% |
| 3 | 供应商 3 | 11,063,142.43 | 1.94% |
| 4 | 供应商 4 | 7,432,785.63 | 1.30% |
| 5 | 供应商 5 | 6,975,136.95 | 1.22% |
| 合计 | -- | 271,334,090.39 | 47.47% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

| | 2020 年 | 2019 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|----------------|----------------|---------|---------------------|
| 销售费用 | 225,145,715.86 | 290,789,087.20 | -22.57% | 主要为疫情影响线下学术推广活动减少所致 |

| | | | | |
|------|---------------|---------------|--------|------------------------------------|
| 管理费用 | 43,921,596.64 | 44,061,151.23 | -0.32% | 无重大变化 |
| 财务费用 | 6,855,870.84 | 5,912,838.91 | 15.95% | 主要由于本期全年计提可转债利息费用，而上年同期仅计提 6 个月所致。 |
| 研发费用 | 36,477,594.63 | 25,557,657.33 | 42.73% | 主要由于本期公司仿制药及创新药板块的研发投入均大幅增长所致 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司围绕发展战略，聚焦“高端仿制药+精品中药+改良型创新药+1.1创新药及生物制剂”的产品研发布局策略，拥有在研项目18个，其中，创新药项目4个，化学仿制药项目12个，经典名方2个。重点推进如下项目：

(1) 创新药布局：创新药是公司战略发展的重点方向，报告期内，公司于2020年3月引进具有深厚创新药研发背景的 Yuxun Wang 博士为公司副总经理、首席科学官，迅速完成创新药3大平台：①基于功能基因组学的不同类型靶点的分子靶向药物生物活性筛选平台；②针对特定靶点的小分子药物结构设计和合成平台；③成药性评估药物代谢及药代动力学测试平台。公司目前已经完全具备创新药从靶标源头发现至临床前开发的能力，目前拥有4个与肿瘤相关的创新药临床前项目，潜在适应症覆盖肿瘤免疫、肺癌、乳腺癌、结直肠癌、胰腺癌等实体瘤治疗领域，公司正快速将在研创新药项目向IND阶段推进，预计2022年或2023年公司有望拿到首个创新药临床批件。同时，在创新药研发外部合作方面，公司投资参股川大国重实验室科学家团队的科研成果转换平台（即：成都奥睿药业有限公司，一家基于人工智能药物发现技术平台致力于小分子靶向创新药的新药研发公司），公司拥有该平台的优先合作权，以“靶向细胞 Necroptosis 的小分子抑制剂的创新药物研发”项目为切入点，实现创新药项目合作的外部延伸。

(2) 仿制药的研究：报告期内，公司按现行一致性评价的相关要求进一步推进甲磺酸雷沙吉兰项目的相关研究工作，目前该项目即将进入BE研究阶段；奥美拉唑碳酸氢钠胶囊按一致性评价有关要求开展研究工作，目前该产品在报产阶段，或于2020年下半年获批上市；2018年下半年，公司启动了富马酸沃诺拉赞（Vonoprazan Fumarate）研究项目，目前该项目处于BE试验阶段。此外，公司其他仿制药项目亦在积极推进中。

(3) 仿制药一致性评价：公司产品长松（聚乙二醇4000散）和铝碳酸镁咀嚼片分别于2019年和2020年全国首家通过仿制药质量与疗效一致性评价。除此之外，公司其他口服固体制剂药物的一致性评价工作正在积极推进中。在注射剂一致性评价工作推进方面，公司正积极推进首仿品种注射用甲磺酸加贝酯，胃肠道经典用药注射用奥美拉唑钠，经典抗感染药物注射用阿昔洛韦等多个品规的注射剂的一致性评价工作，目前各项工作均顺利开展。

(4) 经典名方研发：根据国家公布的第一批经典名方目录，公司选择开展经典名方研发项目2项，目前着手开始进行物质基准研究。

公司研发投入情况

| | 2020 年 | 2019 年 | 变动比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 研发人员数量（人） | 255 | 230 | 10.87% |
| 研发人员数量占比 | 16.78% | 14.81% | 1.97% |
| 研发投入金额（元） | 52,120,418.49 | 34,974,095.34 | 49.03% |
| 研发投入占营业收入比例 | 5.91% | 4.15% | 1.76% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 3,348,145.36 | 9,416,438.01 | -64.44% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 6.42% | 26.92% | -20.50% |

注：公司统计研发人员口径按照 QBD 原则涵盖与试验放大、技术转移等与药品研发关系紧密的相关部门包括 QA、QC 及技术转移部门。研发投入包含报告期内研发人员薪酬、研究用材料、委托（或合作）开发费用、技术服务费、研发设施、设备及实验室改造等投入。

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

本期处于开发阶段的研究项目支出减少

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 | 718,566,700.04 | 682,921,698.13 | 5.22% |
| 经营活动现金流出小计 | 604,928,711.06 | 617,006,145.18 | -1.96% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 113,637,988.98 | 65,915,552.95 | 72.40% |
| 投资活动现金流入小计 | 399,518,527.69 | 259,990,560.27 | 53.67% |
| 投资活动现金流出小计 | 312,188,909.61 | 529,662,499.97 | -41.06% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 87,329,618.08 | -269,671,939.70 | 132.38% |
| 筹资活动现金流入小计 | 13,701,868.00 | 312,129,516.00 | -95.61% |
| 筹资活动现金流出小计 | 19,790,402.60 | 64,787,882.25 | -69.45% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,088,534.60 | 247,341,633.75 | -102.46% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 194,608,827.71 | 43,479,978.53 | 347.58% |

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

| 项目 | 同比增减 | 变动原因 |
|------------------|----------|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 72.40% | 一是集采品种回款周期缩短；二是报告期内募投项目建设逐步完毕，使用银行承兑汇票背书转让支付项目工程款及设备采购款的情形较上年大幅减少，导致银行承兑汇票到期解付后形成经营活动产生的现金流入较上年同期大幅增加所致 |
| 投资活动现金流入小计 | 53.67% | 主要为本期赎回大部分理财产品所致 |
| 投资活动现金流出小计 | -41.06% | 主要为本期购买理财产品较上年同期减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 132.38% | 主要为本期赎回理财产品增加、购买理财产品减少共同影响所致 |
| 筹资活动现金流入小计 | -95.61% | 主要为上年同期收到可转债募集资金引起现金流入大量增加，而本报告期内未发生数额较大的筹资活动所致 |
| 筹资活动现金流出小计 | -69.45% | 主要为上年同期归还银行贷款而本期未发生所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -102.46% | 主要为上年同期收到可转债募集资金引起现金流入大量增加以及本期未偿还银行贷款等共同影响所致 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 156.72% | 主要为子公司PharscinUS.Inc.外币报表折算产生的汇兑差额所致 |

| | | |
|--------------|---------|---|
| 现金及现金等价物净增加额 | 347.58% | 主要为本期销售回款、承兑到期、赎回理财产品增加，以及购买理财产品减少等共同影响所致 |
| 期末现金及现金等价物余额 | 67.86% | 主要为本期销售回款、承兑到期、赎回理财产品增加，以及购买理财产品减少等共同影响所致 |

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、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|----------|--------------|---------|------------------|----------|
| 投资收益 | 4,242,383.45 | 3.10% | 理财产品的投资收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 1,206,518.48 | 0.88% | 理财产品的公允价值变动 | 否 |
| 资产减值 | -577,461.13 | -0.42% | 计提存货跌价准备 | 否 |
| 营业外收入 | 243,690.24 | 0.18% | 收理赔款、罚款等 | 否 |
| 营业外支出 | 632,748.95 | 0.46% | 对外捐赠、半成品报损等 | 否 |
| 信用减值损失 | 897,671.62 | 0.66% | 计提应收账款、其他应收款坏账准备 | 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：元

| | 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 | 481,405,120.38 | 27.97% | 286,796,292.67 | 17.51% | 10.46% | 投资理财活动收回的款项以及本期销售商品收到的货币资金增加 |
| 应收账款 | 167,121,509.27 | 9.71% | 191,665,756.60 | 11.70% | -1.99% | 无重大变化 |
| 存货 | 118,566,918.37 | 6.89% | 86,394,552.49 | 5.28% | 1.61% | 主要为本期根据生产计划正常备货所致 |
| 投资性房地产 | 25,146,378.14 | 1.46% | 26,263,101.07 | 1.60% | -0.14% | 无重大变化 |
| 长期股权投资 | 16,421,917.45 | 0.95% | 0.00 | 0.00% | 0.95% | 主要为本期新增投资联营企业所致 |
| 固定资产 | 577,716,751.72 | 33.56% | 292,027,354.28 | 17.83% | 15.73% | 主要为第五期新建 GMP 生产基地项目陆续完工转固所致 |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|--------|----------------|--------|---------|---|
| 在建工程 | 95,898,224.98 | 5.57% | 337,018,410.69 | 20.58% | -15.01% | 主要为第五期新建 GMP 生产基地项目陆续完工转固所致 |
| 短期借款 | 12,007,791.66 | 0.70% | 0.00 | 0.00% | 0.70% | 主要为本期新增银行贷款所致 |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% | 无重大变化 |
| 交易性金融资产 | 50,068,082.19 | 2.91% | 193,245,306.85 | 11.80% | -8.89% | 主要为本期购买理财较少所致 |
| 应收票据 | 58,866,050.72 | 3.42% | 106,231,551.15 | 6.49% | -3.07% | 主要为集采品种改变付款方式、本期承兑到期结算及背书支付购买原辅包、第五期新建 GMP 项目工程设备款等所致 |
| 预付款项 | 8,632,113.38 | 0.50% | 4,441,120.22 | 0.27% | 0.23% | 主要为本期预付技术服务费及材料款未到结算时点所致 |
| 其他应收款 | 3,368,149.32 | 0.20% | 2,553,763.28 | 0.16% | 0.04% | 主要为本期员工备用金增加所致 |
| 其他流动资产 | 983,014.99 | 0.06% | 172,346.36 | 0.01% | 0.05% | 主要为本期增值税留抵税额增加所致 |
| 其他非流动金融资产 | 20,500,000.00 | 1.19% | 15,000,000.00 | 0.92% | 0.27% | 主要为本期增加股权投资基金合伙企业实缴出资所致 |
| 长期待摊费用 | 2,227,985.30 | 0.13% | 237,764.66 | 0.01% | 0.12% | 主要为本期增加实验室改造项目 |
| 递延所得税资产 | 18,590,385.78 | 1.08% | 12,219,449.74 | 0.75% | 0.33% | 主要为计提可转债利息、限制性股票、预提费用、递延收益、坏账准备、存货跌价准备等账面价值与计税基础的可抵扣暂时性差异所致增加所致 |
| 其他非流动资产 | 2,245,526.65 | 0.13% | 5,568,359.70 | 0.34% | -0.21% | 主要为第五期新建 GMP 生产基地项目预付款项正常结算所致 |
| 应付账款 | 92,045,399.81 | 5.35% | 144,090,352.05 | 8.80% | -3.45% | 主要为本期对第五期新建 GMP 生产基地项目预付的工程、设备设施款等陆续进行结算所致 |
| 预收款项 | 621,426.92 | 0.04% | 180,234.37 | 0.01% | 0.03% | 主要为预收房租金额增加所致 |
| 合同负债 | 30,283,154.17 | 1.76% | 651,508.16 | 0.04% | 1.72% | 主要为预收货款金额增加所致 |
| 应交税费 | 8,209,321.23 | 0.48% | 17,545,292.05 | 1.07% | -0.59% | 主要为期末应交所得税、增值税及附加税费减少所致 |
| 其他流动负债 | 3,940,479.04 | 0.23% | 84,696.06 | 0.01% | 0.22% | 主要为预收货款金额增加引起的待转销项税额增加所致 |
| 其他综合收益 | -375,265.70 | -0.02% | -105,231.04 | -0.01% | -0.01% | 主要为子公司 PharscinUS.Inc. 外币报表折算产生的汇兑差额所致 |

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|--------------|---------------|---------|----------------|----------------|------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产(不含衍生金融资产) | 193,245,306.85 | 1,206,518.48 | | | 260,000,000.00 | 392,000,000.00 | | 50,068,082.19 |
| 其他非流动金融资产 | 15,000,000.00 | | | | 5,500,000.00 | | | 20,500,000.00 |
| 上述合计 | 208,245,306.85 | 1,206,518.48 | | | 265,500,000.00 | 392,000,000.00 | | 70,568,082.19 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

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

公司第二届董事会第十次会议于2020年2月25日审议通过了《关于向银行申请综合授信额度的议案》，批准公司向银行申请额度不超过1.1亿元人民币的综合授信。

2020年3月6日，公司与中国农业银行股份有限公司重庆荣昌支行签订了《质押合同》，将下述资产进行质押：

| 质押/抵押人 | 质押、抵押权人 | 质押资产 | 种类 | 类别 | 账面价值 | 评估价 | 担保方式 | 担保期限 |
|--------------|--------------------|-------------|----|------|------|---------------|------|---------------------|
| | | | | | (元) | (元) | | |
| 重庆华森制药股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司重庆荣昌支行 | 一种都梁复方中药软胶囊 | 发明 | 专利技术 | 0.00 | 21,075,000.00 | 质押 | 2020.3.19-2021.3.18 |
| 合计 | | | | | 0.00 | 21,075,000.00 | | |

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 |
|---------------|----------------|---------|
| 67,042,037.96 | 226,290,960.00 | -70.37% |

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 | 主要业务 | 投资 | 投资金 | 持股 | 资金 | 合作方 | 投 | 产 | 截至 | 预计 | 本期投 | 是 | 披露 | 披露索引（如 |
|-----|------|----|-----|----|----|-----|---|---|----|----|-----|---|----|--------|
|-----|------|----|-----|----|----|-----|---|---|----|----|-----|---|----|--------|

| 公司名称 | | 方式 | 额 | 比例 | 来源 | | 资 | 品 | 资产 | 收益 | 资 | 否 | 日期 | 有) |
|------------|--|----|---------------|--------|------|-----|----|----|-------|----|---------------|----|-------------|---|
| | | | | | | | 期 | 类 | 负 | | 盈 | 涉 | (如 | |
| | | | | | | | 限 | 型 | 债 | | 亏 | 诉 | 有) | |
| | | | | | | | | | 表 | | | | (如 | |
| | | | | | | | | | 日 | | | | 有) | |
| | | | | | | | | | 的 | | | | 有) | |
| | | | | | | | | | 进 | | | | 有) | |
| | | | | | | | | | 展 | | | | 有) | |
| | | | | | | | | | 情 | | | | 有) | |
| | | | | | | | | | 况 | | | | 有) | |
| 成都奥睿药业有限公司 | 许可项目：药品零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；专用化学产品销售（不含危险化学品）；第一类医疗器械销售；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）。 | 新设 | 17,040,000.00 | 37.70% | 自有资金 | 杨胜勇 | - | - | 已完成设立 | - | -1,644,920.61 | 否 | 2020年06月13日 | 详见公司于2020年6月13日和2020年7月7日分别在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的《关于公司对外投资（参股）设立创新药研发合资公司的公告》（公告编号：2020-046）、《关于参股创新药研发合资公司完成工商注册登记的公告》（公告编号：2020-050）。 |
| 合计 | -- | -- | 17,040,000.00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | - | -1,644,920.61 | -- | -- | -- |

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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 |
|-------|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2019年 | 公开发行可转换公司债券 | 29,505.66 | 1,874.77 | 29,505.66 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 不适用 | 0 |
| 合计 | -- | 29,505.66 | 1,874.77 | 29,505.66 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准重庆华森制药股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》证监许可[2019]222号文核准，重庆华森制药股份有限公司（以下简称“华森制药”或“公司”）于2019年6月24日公开发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）300万张，每张面值为人民币100元，发行总额300,000,000.00元，期限6年。扣除承销费3,000,000.00元后的募集资金为人民币297,000,000.00元，已由第一创业证券承销保荐有限责任公司于2019年6月28日存入公司募集资金专项存储账户。减除保荐费及其他发行费用人民币1,943,396.23元后，本次发行募集资金净额为人民币295,056,603.77元。

截止到2019年6月28日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以“大华验字[2019]000263号”验资报告验证确认。

截止到2020年12月31日，公司以本次发行募集资金对募投项目累计投入295,056,603.77元，其中公司于募集资金到位之前使用自筹资金先期投入募投项目214,558,619.35元，并于募集资金到位后进行置换；2019年度直接以募集资金投入61,750,314.94元，2020年以募集资金等额置换使用银行承兑汇票支付募投项目应付工程款、设备采购款及材料采购款等18,747,669.48元。募集资金累计共产生利息收入（扣除银行手续费后的净额）1,542,954.61元，其中2019年度产生1,524,746.35元，2020年度产生18,208.26元。

截止到2020年3月16日，募集资金已使用完毕，余额为0.00元，募集资金专户已转为一般户。

(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 | 是否已变 | 募集资金 | 调整后投 | 本报告期 | 截至期末 | 截至期末 | 项目达到 | 本报告期 | 是否达到 | 项目可行 |
|-----------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
|-----------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|

| 资金投向 | 更项目 (含部分 变更) | 承诺投资 总额 | 资总额 (1) | 投入金额 | 累计投入 金额(2) | 投资进度 (3)= (2)/(1) | 预定可使 用状态日 期 | 实现的效 益 | 预计效益 | 性是否发 生重大变 化 |
|-------------------------------|---|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|------------------------|-----------|------|-------------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 第五期新建 GMP 生产基地项目 | 否 | 29,505.66 | 29,505.66 | 1,874.77 | 29,505.66 | 100.00% | 2020 年 12 月 31 日 | 2,991.72 | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 29,505.66 | 29,505.66 | 1,874.77 | 29,505.66 | -- | -- | 2,991.72 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| - | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 29,505.66 | 29,505.66 | 1,874.77 | 29,505.66 | -- | -- | 2,991.72 | -- | -- |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司于 2019 年 7 月 19 日分别召开了第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，董事会和监事会会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 214,558,619.35 元置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 214,558,619.35 元。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核，并出具《重庆华森制药股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（大华核字[2019]004763 号）。公司独立董事对本次置换发表了同意意见；第一创业证券承销保荐有限责任公司进行了核查并出具了核查意见，对公司以募集资金置换预先投入的自筹资金无异议。 | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止到 2020 年 3 月 16 日，募集资金已使用完毕，余额为 0.00 元，募集资金专户已转为一般户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司于 2019 年 7 月 19 日分别召开了第二届董事会第六次会议、第二届监事会第六次会议，董事会和监事会会议分别审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，使用银行承兑汇票（或背书转让）方式支付募集资金投资项目中的应付工程款、设备采购款及材料采购款等款项，并以募集资金等额置换，公司独立董事发表了同意意见；保荐机构进行了核查并出具了核查意见，对公司以募集资金等额置换银行承兑汇票支付募投项目资金事项无异议。2020 年度，公司共以募集资金 18,747,669.48 元等额置换以银行承兑汇票（或背书转让）方式支付的募投项目资金。 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

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：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 |
|----------------|------|--|----------------|---------------|---------------|----------------|--------------|--------------|
| 重庆华森生物技术有限责任公司 | 子公司 | 经营范围为医药产品研发、技术转让，I 类医疗器械、化工产品原辅料的生产、销售；货物进出口。 | 106,292,304.44 | 91,022,926.49 | 89,239,107.20 | 6,470,152.36 | 556,790.82 | 561,666.92 |
| 重庆华森医药有限公司 | 子公司 | 经营范围为药品批发，医疗器械、食品、消毒产品（不含危险化学品）、玻璃仪器、化工产品（不含危险化学品和易制毒化 | 20,000,000.00 | 96,857,216.98 | 41,445,992.39 | 121,874,502.43 | 5,364,865.30 | 4,530,696.54 |

| | | | | | | | | |
|------------------|-----|--|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| | | 学物品)、化妆品、货物进出口业务(不含国家禁止或限制进出口项目)、包装材料、五金机电产品的销售;中药材研发及技术推广;中药材种植及种植培育、销售;普通货运。 | | | | | | |
| 重庆华森大药房零售连锁有限公司 | 子公司 | 经营范围为药品、生物制品、消毒产品(不含化危品)、化工产品(不含化学危险品和易制毒化学品)、化妆品、食品及乳制品(不含婴幼儿配方乳粉)的销售。 | 10,000,000.00 | 7,866,517.07 | 7,649,515.61 | 2,492,625.33 | -500,952.98 | -470,379.27 |
| Pharscin US Inc. | 子公司 | 药物研发、信息调研、药品技术开发服务与咨询等 | 4,290,960.00 | 3,908,481.59 | 3,904,423.10 | 0.00 | -4,917.69 | -6,813.48 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

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) 公司发展战略

2021年是我国十四五规划的开篇之年,正值全球百年未有之大变局,根据十四五规划精神,只有践行科技创新,解决“卡脖子”问题才能在时局中脱颖而出。在此背景下,公司认为必须坚持以人才为公司基石,践行创新驱动的发展战略,公司将立足三大优势领域(消化、耳鼻喉、精神神经),快速向癌症、免疫、呼吸、代谢等疾病领域拓展;整体提升公司技术壁垒,解决药物研发及药品经营管理中卡脖子的难点与痛点,从而提升公司价值。

1.产品布局:创新突围、打造具有华森特色并拥有差异化价值的产品管线

创新药板块的建设是公司未来十年的核心发展方向,公司将持续加大对创新药板块的投入。公司已经建成基于功能基因组学的不同类型靶点分子靶向药物生物活性筛选平台、成药性评估药物代谢及药代动力学测试平台、针对特定靶点的小分子药物结构设计和合成平台等三大创新药技术平台,未来公司将持续瞄准肿瘤、免疫类First-In-Class的项目,以项目叠加技术通过5年时间将公司创新药研发能力提升至我国第一方阵,并获得2个以上的创新药临床批件、3个以上临床候选化合物(PCC)的全球知识产权为主、大中华区权益为辅的创新药研发管线。

在仿制药和中药研发方面,提高公司现有仿药研发团队的研发效率,在目前仿制药集采的大环境下,做到仿制药研发“上

市速度快”、“制造成本低”、“技术壁垒高”，争取每年至少有2个新仿制药产品或一致性评价产品推向市场，并开启制剂国际化的道路，打造复杂制剂平台。在精品中药研发方面，围绕中药优势病种领域五年内至少引进2个以上独家或特色中成药品种，利用上市后再评价等研究，挖掘以已上市品种优势，推动中药经典名方研究工作，启动一批中药免煎颗粒的研究工作。

2.销售布局：做多存量市场、拓宽增量市场、做好准入工作、独家中成药（五朵金花）销售上量

在市场营销管理方面，公司将全面推行星火计划，加强自有营销团队建设并实施蓝海战略，以高品质的学术推广为切入点，以精细化的销售行为管理为抓手，以公立医院为主带动基层医院、私立医院、零售连锁药店及电商平台的多渠道发展，不断开拓增量市场并提高公司产品存量市场占有率。特别是本次新冠肺炎疫情改变了人们的生活方式，互联网+医疗为未来趋势，公司将进一步探索如何更有效地与互联网进行链接，为各销售渠道市场放量助力。在产品市场准入管理方面，高度重视准入工作，推进公司具有临床价值的药品进入国家医保目录、国家基药目录、临床指南用药、完成集采招标等相关工作。2020年一季度，新冠疫情突然袭来，中药在疾病防治领域的作用得到广泛认可，中医药产业的发展将迎来新的机遇。公司五大独家中成药，皆为中药优势病种领域用药，且属于常见病、多发病、慢性病，公司看好五大中成药（甘桔冰梅片、都梁软胶囊、痛泻宁颗粒、六味安神胶囊、八味芪龙颗粒）市场空间，公司正式立项“五朵金花”项目，高度关注五大独家中成药的市场推广工作以及准入工作。在增量市场方面，预计公司未来五年每年有至少两个以上新的品种推向市场，公司亦高度关注新品的市场导入情况，相信凭借公司成熟稳健的销售体系，可以实现新品的快速放量。

3.生产质量管理：降本增效、加大产能、加快生产质量化

在生产质量方面，公司将以“第五期新建GMP生产基地项目”为发展契机，致力于将该平台打造为一个结合“互联网”、“大数据”和“人工智能”的智能化工厂，并在十四五期间按照cGMP标准实现美国FDA或欧盟EMA的cGMP认证，真正实现公司产品的生产质量国际化进程。目前“第五期新建GMP生产基地项目”已经基本建成，目前已经完成9个品种的生产技术转移工作，应尽快形成规模效应，加强精细化管理降低生产成本。

4.外延式拓展：养精蓄锐、瞄准机会、审慎出击、早期孵化

在外延式拓展方面，公司将以登陆资本市场为契机，谨慎对待、合理运用资本市场平台，持续寻找适合公司发展战略并与公司具有协同效应的标的进行产品或者企业的并购，择机参股具有技术壁垒的小型创新药生物科技技术公司，以扩充公司的规模、公司产品线，或引进创新药资源与技术与公司产生协同效应。

5.人才战略：加强人才梯队建设、打造具有竞争力的人才团队

公司将以全面创新和人才引进与培育为抓手，优化薪酬与绩效考核制度，建立健全常态化的激励机制促进员工全面发展，进一步打造“华森文化”，努力推进“做中国最好的药，走向世界”的企业愿景。

（二）2021年经营计划

2021年是我国十四五规划开篇之年，也是公司转型升级关键之年，结合公司5年战略规划，董事会提出2021年经营计划，主要围绕以下5个方面开展：

1.研发方面

一是全力支持创新药在研管线的推进并达到年初设定的管线目标和立项目标；持续打造三大创新药技术平台，扩大创新药人才梯队。二是严格按照研究计划开展一致性评价项目、新仿制药项目、精品中药项目的研发工作，全面完成立项目标和新品上市目标；三是加强BD工作，拓展产品引进、技术引进的渠道，配合内部管线发展引入相应资源。

2.销售方面

一是做好集采中标品种的销售工作及市场准入工作，争取铝碳酸镁咀嚼片集采中标后市场份额进一步提升，支持新入医保目录的六味安神胶囊、八味芪龙颗粒的市场上量工作，特别是八味芪龙颗粒作为国谈品种，应用好国谈品种政策（不占药占比，直接挂网），快速开发入院实现增量市场的新增销售收入；二是对可能于2021年上市的新品种做好市场导入工作；三是加强渠道开发，对存量市场提高销量，增加产品进院数。同时，不断开发增量市场，增加新增客户家数；四是加大零售连锁KA药店的开发建设，重视网上药店平台的销售管理工作，连接互联网并取得一定成绩；五是面对全国医保目录、基药目录调整常态化，加强准入工作，做好平时重点品种的学术积累；六是加强学术推广管理、销售行为管理，整体提升公司产品力、营销力。

3.生产质量管理方面

一是根据研发项目需要做好中试放大后的生产技术转移工作，实现产研高效融合；二是做好ANDA品种（盐酸丁螺环酮片）的转移工作，按计划要求通过第五期新建GMP生产基地项目的FDA cGMP认证；三是在保证内部生产的同时，持续寻找

CMO（委托生产）业务的机会，利用CMO业务提高产能利用率；四是加强生产制造精细化管理，制定并达成相应的单位成本目标。

4.行政资源管理方面

一是要持续实施人才驱动战略，培养、引进高端技术人才，建立适应公司未来发展的高素质的人才队伍，形成人才梯队，优化人才结构。建立多元化的科学的考核、激励、薪酬体系，吸引优秀人才进入华森。二是持续进行严格的公司成本管理，使公司全员对于降本增效具有目标感和使命感，且出台具体的方案，实施精益管理。三是加大项目申报力度，冲刺国家级项目，争取国家相关支持。四是持续高标准做好企业党建工作，以党建促进企业文化建设，营造认真、执着、负责、积极向上的文化氛围。

5.资本市场业务管理方面

一是要做好已参股企业或私募基金的投后管理工作；二是要加强投资者关系管理，将公司的价值准确地传递给广大投资者，并将资本市场的信息反馈给董事会；三是关注资本市场及行业动态，为公司提供战略参考；四是持续做好信息披露工作，做好规范化运营；五是关注与公司具有协同效应的标的，寻找相关股权投资与兼并重组的机会。

（三）经营可能面对的风险

1.政策风险

医药行业为我国强监管行业，受政策因素影响明显，具有明显的政策驱动特征。随着我国医疗行业供给侧结构性改革的深入、相关政策法规将持续调整或出台，现行药品政策的趋势仍将持续，尤其是医保局对药品支付、使用范围设置限制标准，以及辅助用药、处方受限、按病种付费等药品准入政策的推进，全国公立医院药品招标政策均以降价为主导思路，二次议价、最低价联动的政策频出，“4+7”药品集中采购已经扩展为全国性集采，医药行业竞争格局加剧，药品招标降价的压力巨大。在此背景下公司产品的销售价格与销量可能面临下降风险，公司主要产品可能面临（1）无法中标的风险；（2）中标后以价换量的量无法对冲因价格带来的毛利下降的风险；（3）约定采购期到期后无法续标的风险。面对上述风险，公司将坚持“中西并重”的产品结构，整体抵御系统性风险。具体到经营层面，一是用好“第五期新建GMP生产基地项目”这一生产平台，使该平台奠定未来通过欧美主流国家cGMP认证的基础，具备参与国际竞争的能力；二是加快布局创新药研发，开启仿创结合年代，提升创新能力与研发水平，尽快推出具有高毛利属性的创新药产品；三是加快仿制药项目开发，确保具有成本优势的仿药品种可以快速上市，为公司快速带来新的利润增长点；三是持续优化现有营销管理体系，整合公司在招标准入、学术品牌 and 专业化自营营销团队的资源优势，确保在全国招标降价的大趋势下公司整体利益最大化。四是拓展渠道、壮大销售团队，重视网上业务的开展，对冲传统渠道的政策风险。

2.主要产品不能进入国家及省级《医保目录》和《基本药物目录》的风险

随着国内医保体系覆盖范围日趋广泛、基层医疗卫生机构网络日趋完善，国家基本药物制度的全面实施，医药产品进入国家及省级医保目录和基本药物目录对其销售量有较大的促进作用。国家及省级医保目录和基本药物目录会根据药品的使用情况在一定时间内进行调整，公司产品如不能进入国家及省级医保目录和基本药物目录，将对其在医院终端尤其是基层医院终端的销售造成较大的不利影响。因此公司存在产品不能进入国家及省级医保目录和基本药物目录导致经营业绩下滑的风险。对此公司将加强学术推广工作，通过各种学术活动不断提高公司产品的产品力与市场美誉度，在化学药方面通过技术升级、产品引进、一致性评价等工作不断提升化学药产品质量，在中成药方面通过上市后再评价深挖精品专科中成药特色，为进入医保及基药目录打好基础；同时公司亦将提高市场准入能力，培养团队对医药行业政策事务的解读能力。

3.创新药研发风险

公司正持续投入创新药板块能力建设及快速推进管线内创新药项目的研发进展，但是医药行业创新药的研发具有投入巨大、研发周期长、高风险的特点，且对研发团队的素质要求非常高，产品从研发到上市需要消耗7到10年甚至更多的时间，在此期间任何决策的偏差、技术上的失误都将影响整个项目的成败。面对以上风险，公司将加强自身研发团队的建设，不断引进高端科研技术人才，审慎评估研发项目，打造差异化研发管线，通过与拥有先进技术的国外技术团队和国内高端研发机构合作以提高项目成功概率，并以License-In与License-Out相结合的方式，降低创新药研发风险。

4.质量控制风险

药品是特殊商品，产品质量尤其重要，直接关系到患者的生命健康。2011年3月1日起施行的《药品生产质量管理规范（2010年修订）》（卫生部令第79号），对药品生产企业的生产质量管理进行规范。公司产品种类多，生产流程长、工艺复杂，导致影响公司产品质量的因素较多，原材料采购、产品生产、存储和运输等过程均可能会出现差错，使产品发生物理、化学等

变化，影响产品质量。虽然公司建立了比较完善的质量保证体系和标准，覆盖生产经营全部过程，但是不排除未来仍有可能出现产品质量问题，给公司带来经营风险。对此，公司将做好研究部门、生产部门、质量部门等相关各部门的工作衔接，践行QBD原则，依托信息系统建设、完善全流程SOP，将新规的要求全面、有效地予以落实，确保各个环节无质量瑕疵。

5.安全生产风险

公司主要从事中成药、化学药的研发、生产和销售，产品品种丰富，涵盖消化系统、精神神经系统、耳鼻喉科、心脑血管系统、免疫系统等领域。由于公司生产的产品种类较多，生产工序复杂，因此存在因操作不当、保管不当等导致发生安全生产事故的风险。对此，公司已结合生产特点制定了安全生产管理制度和各部门的安全技术操作规程、安全生产管理考核条例，并分别在公司、部门和车间层级任命安全监督管理人员，负责安全保障工作。

6.管理风险

报告期内，公司保持了良好的发展势头，营业规模不断扩大，这对公司的人才储备、管理能力、经营能力、品牌推广能力等方面提出了更高的要求，现有的管理架构、管理团队将面临更大的挑战。虽然公司管理层在企业经营管理方面积累了一定经验，但如果公司管理层的业务素质、管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将给公司带来较大的管理风险。对此，公司会严抓内控管理体系，加强管理团队建设以及高端管理人才的引进，建立管理人才梯队，以应对相应风险。

7.市场竞争风险

尽管公司自设立以来注重药品研发、生产质量控制，在产品布局、研发和生产管理上不断铸造产品的竞争优势，公司主导产品威地美（铝碳酸镁片/咀嚼片）、威快舒（铝碳酸镁咀嚼片）、甘桔冰梅片、都梁软胶囊、痛泻宁颗粒、长松（聚乙二醇4000散）等均在各细分市场占有一定的市场地位，临床应用广泛，但是医药行业属于国家政策鼓励产业，公司主导产品所处的消化系统、精神神经系统、耳鼻喉科等细分市场容量较大、市场前景良好，未来将会有更多的国内和国外企业进入到该市场中，行业内现有企业也会加大投入，可能会不断推出较公司产品更具疗效优势或价格优势的同类甚至是升级换代产品，公司将面临市场竞争加剧的风险。为此，公司将加快在研项目的上市进程，建立健全具有华森特色的产品管线，加强营销管理，充分发挥公司在市场准入、招标定价、品牌影响以及学术推广的优势，不断提高自己的核心竞争力以抵御市场风险。

8.募投项目固定资产折旧对业绩增长造成的风险

报告期末，公司募投项目“第五期新建GMP生产基地项目”已经建成，目前已经有部分品种完成生产技术转移，2020年公司的固定资产会有所增加。如果“第五期新建GMP生产基地项目”不能尽快达产，或者达产后相关产品市场环境发生重大变化，公司可能面临固定资产折旧、无形资产摊销大量增加从而不能实现预期收益的风险。为此，公司将尽快提高募投项目的产能利用率，严控生产制造费用，以此来对冲相关风险。

9.因可转债计提财务费用带来净利润下降的风险

公司实际支付可转债利息是按照《募集说明书》中较低的票面利率（第一年0.50%、第二年0.70%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年3.00%）计算，但是会计报表中列式的财务费用（非现金支付），则是依据企业会计准则的要求，按照与公司具有相同主体评级的市场债券利率（7.2232%）计算的。可转债的财务费用存在导致公司整体利润降低的风险。该等财务费用的计提并不改变公司实际的基本面，亦不影响公司实际偿债能力。公司将积极通过拓展销售渠道，寻求销售规模的增长、新产品上市新的利润增长点来对冲相关风险。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|---------|------|--------|------------------------------------|---------------|----------------|
| 2020年06月03日 | 公司3楼会议室 | 实地调研 | 机构 | 西南证券股份有限公司，分析师，何治力 西南证券股份有限公司，研究发展 | 公司现有产品及未来产品布 | 具体详见公司发布于巨潮资讯网 |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|------|----|---|--|--|
| | | | | 中心机构销售，陈霄 金鹰基金管理有限公司，权益投资部副总经理研究员，陈立 金鹰基金管理有限公司，研究部总经理助理，潘李剑 | 局等情况 | (www.cninfo.com.cn)的《投资者关系活动记录表》(编号：2020-001) |
| 2020年11月02日 | 公司9楼会议室 | 实地调研 | 其他 | 厦门汇盛建投资产管理有限公司，研究员，刘寅、梁露；韩梅、杜小东、孙淑春等26名个人投资者。 | 中药（及中成药）产品发展、创新药研发、集采及医保控费、下仿制药发展、美国子公司等情况 | 具体详见公司发布于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》（2020-002） |
| 2020年11月06日 | 上海金茂君悦酒店（金茂大厦2楼） | 其他 | 其他 | 财联社（财经通讯社），记者：张海霞 上海瀚朴投资合伙企业（有限合伙），行业研究员，余剑清 华安证券股份有限公司，医药行业高级分析师，闫庚威 | 公司业绩波动原因、创新药布局、市场渠道开发及拓展等情况 | 具体详见公司发布于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的《投资者关系活动记录表》（2020-003） |

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

报告期内，公司严格遵照相关法律法规关于利润分配政策的规定，同时，在《公司章程》和《首次公开发行股票招股说明书》中对利润分配的基本原则、利润分配具体政策、发放股票股利的具体条件、利润分配方案的审议程序、利润分配方案的实施和利润分配政策的变更等进行了细化，具体如下：

（一）利润分配的基本原则

1. 公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展；
2. 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

（二）公司利润分配具体政策如下

1. 利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

2. 公司现金分红的具体条件和比例

（1）如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

① 公司未来十二个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过5,000 万元；

② 公司未来十二个月内拟对外投资、购买资产等交易累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的50%。

（2）重大投资计划或重大现金支出需经公司董事会批准并提交股东大会审议通过。

3. 公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照上述规定处理。

（三）公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

（四）公司利润分配方案的审议程序：

1. 公司利润分配预案由董事会提出，但需事先征求独立董事和监事会的意见，独立董事应对利润分配预案发表独立意见，监事会应对利润分配预案提出审核意见。利润分配预案经二分之一以上独立董事及监事会审核同意，并经董事会审议通过后提请股东大会审议。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事和公众投资者的意见。

2. 公司因特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收

益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

(五) 公司利润分配方案的实施：

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

(六) 公司利润分配政策的变更：

公司将严格执行《公司章程》确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。公司调整利润分配政策应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因；且有关调整利润分配政策的议案，须经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准，独立董事应当对该议案发表独立意见，股东大会审议该议案时应当经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过。股东大会进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。审议利润分配政策变更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

| 现金分红政策的专项说明 | |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求： | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰： | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备： | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用： | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明： | 不适用 |

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

2020年利润分配预案：鉴于目前公司可转换公司债券仍处于转股期，公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金人民币0.28元（含税），不转增股本，不送红股。剩余未分配利润结转以后年度分配；

2019年利润分配方案：鉴于目前公司可转换公司债券仍处于转股期，公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金人民币0.44元（含税），不转增股本，不送红股。剩余未分配利润结转以后年度分配；

2018年利润分配方案：以40,006万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.35元（含税），不分红股，不以资本公积转增股本。

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 | - | 119,187,200.42 | - | - | - | - | - |
| 2019年 | 17,676,476.44 | 169,746,081.43 | 10.41% | 0.00 | 0.00% | 17,676,476.44 | 10.41% |
| 2018年 | 14,002,100.00 | 137,371,811.05 | 10.19% | 0.00 | 0.00% | 14,002,100.00 | 10.19% |

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、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

| | |
|--|--|
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 0.28 |
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 分配预案的股本基数 (股) | 以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数 |
| 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) | 以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数, 每 10 股分配现金股利 0.28 元 (含税) |
| 可分配利润 (元) | 508,969,874.19 |
| 现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例 | 100% |
| 本次现金分红情况 | |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20% | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 鉴于目前公司可转换公司债券仍处于转股期, 公司拟以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数, 向全体股东每 10 股派发现金人民币 0.28 元 (含税), 不转增股本, 不送红股。剩余未分配利润结转以后年度分配。 | |

三、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

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|-----------------|-----------------|--------|--|------------------|-------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 成都地方建筑机械化工程有限公司 | 股份限售承诺 | (1) 自发行人股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理成都地建直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。(2) 若发行人上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 (若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的, 发行价应相应调整, 下同), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形, 成都地建所持华森制药股票的锁定期自动延长 6 个月。 | 2017 年 10 月 20 日 | 36 个月 | 正常履行中 |
| | 游谊竹 | 股份限售承诺 | 公司共同实际控制人游谊竹承诺: (1) 自发行人股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。(2) 若发 | 2017 年 10 月 20 日 | 36 个月 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----------------|-----------|---|------------------|-------|-------|
| | | 行人上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，本人直接和间接所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。 | | | |
| 游洪涛 | 股份限售承诺 | 公司共同实际控制人游洪涛承诺：（1）自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）若发行人上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，本人直接和间接所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。游洪涛同时承诺不会因本人职务变更、离职等原因而放弃履行此项承诺。 | 2017 年 10 月 20 日 | 36 个月 | 正常履行中 |
| 王瑛 | 股份限售承诺 | 公司共同实际控制人王瑛承诺：（1）自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。（2）若发行人上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，本人直接和间接所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。王瑛同时承诺不会因本人职务变更、离职等原因而放弃履行此项承诺。 | 2017 年 10 月 20 日 | 36 个月 | 正常履行中 |
| 刘小英 | 股份限售承诺 | （1）自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。（2）前述锁定期满后，在本人担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；如本人不再担任公司董事、高级管理人员，则本人自不再担任公司董事、高级管理人员之日起半年内将不转让本人所持公司的股份。（3）若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的情形，本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。本人承诺不会因本人职务变更、离职等原因而放弃履行此项承诺。 | 2017 年 10 月 20 日 | 12 个月 | 正常履行中 |
| 成都地方建筑机械化工程有限公司 | 持股及减持意向承诺 | （1）成都地建将严格根据证券监管机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及成都地建就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，不进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。（2）若成都地建在锁定期届满后两年内减持华森制药股 | 2017 年 10 月 20 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----|-----------|--|------------------|------|-------|
| | | <p>份的，减持股份方式应符合《上市公司大股东、董监高减持股份的若干规定》等相关法律、法规、规章的规定，减持价格不低于发行价（指华森制药首次公开发行股票的发价价格，若华森制药股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），如低于发行价，出售该部分股份所得收益归公司所有。在成都地建承诺的锁定期届满后 24 个月内，成都地建合计减持华森制药的股份数量不超过其所持华森制药股份总数额的 10%。（3）成都地建确定依法减持华森制药股份前，应提前三个交易日予以公告。成都地建将严格按照证券监管机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的规定进行减持操作，并及时、准确地履行有关信息披露义务。（4）如成都地建在减持股份时未按上述要求执行，成都地建将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，且持有的华森制药股票自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。（5）成都地建将继续履行之前已作出的关于股份锁定及减持相关承诺，且在前述承诺的股份锁定期限届满后，将严格按照中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告〔2017〕9 号）及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等关于股份减持的规定及要求执行。若中国证监会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的，将严格遵守相关规定执行。</p> | | | |
| 游洪涛 | 持股及减持意向承诺 | <p>（1）本人将严格根据证券监管机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本人就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，不进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。（2）如本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），如低于发行价，出售该部分股份所得收益归公司所有。在遵守股份转让相关法律法规及证券交易所相关规定的条件下，持股限售期结束之日起 24 个月内，本人合计减持比例不超过本人所持公司股份总数额的 10%。（3）持股限售期结束后，本人将综合考虑个人的资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份，如本人确定依法减持公司股份的，应提前三个交易日予以公告。本人转让所持股份尚需遵守董事及高级管理人员股份转让相关法律法规的规定。（4）如本人未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的，本人将严格按照证券监管机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的规定进行相应增持或减持操作，并及时履行有关信息披露义务。（5）如本人在减持股份时未按上述要求执行，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上</p> | 2017 年 10 月 20 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----|-----------|---|------------------|------|-------|
| | | <p>公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，且持有的华森制药股票自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。(6) 本人承诺，本人将继续履行本补充承诺出具之前本人已作出的关于股份锁定及减持相关承诺，且在前述承诺的股份锁定期限届满后，本人将严格按照中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告（2017）9 号）及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等关于股份减持的规定及要求执行。若中国证监会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的，本人将严格遵守相关规定执行。</p> | | | |
| 刘小英 | 持股及减持意向承诺 | <p>(1) 本人将严格根据证券监管机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本人就持股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，不进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。(2) 如本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价相应调整），如低于发行价，出售该部分股份所得收益归公司所有。在遵守股份转让相关法律法规及证券交易所相关规定的条件下，持股限售期结束之日起 24 个月内，本人合计减持比例不超过本人所持公司股份总数额的 25%。(3) 持股限售期结束后，本人将综合考虑个人的资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份，如本人确定依法减持公司股份的，应提前三个交易日予以公告。本人转让所持股份尚需遵守董事及高级管理人员股份转让相关法律法规的规定。(4) 如本人未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的，本人将严格按照证券监管机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的规定进行相应增持或减持操作，并及时履行有关信息披露义务。(5) 如本人在减持股份时未按上述要求执行，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，且持有的华森制药股票自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。(6) 本人承诺，本人将继续履行本补充承诺出具之前本人已作出的关于股份锁定及减持相关承诺，且在前述承诺的股份锁定期限届满后，本人将严格按照中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告（2017）9 号）及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等关于股份减持的规定及要求执行。若中国证监会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的，本人将严格遵守相关规定执行。</p> | 2017 年 10 月 20 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 王瑛 | 持股及减持意向承诺 | <p>(1) 本人将严格根据证券监管机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的有关规定以及本人就持</p> | 2017 年 10 | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | |
|-----|-----------|--|------------------|------|-------|
| | 向承诺 | 股锁定事项出具的相关承诺执行有关股份限售事项，不进行任何违反相关规定及股份锁定承诺的股份减持行为。(2)如本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整），如低于发行价，出售该部分股份所得收益归公司所有。在遵守股份转让相关法律法规及证券交易所相关规定的条件下，持股限售期结束之日起 24 个月内，本人合计减持比例不超过本人所持公司股份总数额的 10%。(3) 持股限售期结束后，本人将综合考虑个人的资金需求、投资安排等各方面因素确定是否减持公司股份，如本人确定依法减持公司股份的，应提前三个交易日予以公告。本人转让所持股份尚需遵守董事及高级管理人员股份转让相关法律法规的规定。(4) 如本人未来依法发生任何增持或减持公司股份情形的，本人将严格按照证券监管机构及证券交易所等有权部门颁布的相关法律法规及规范性文件的规定进行相应增持或减持操作，并及时履行有关信息披露义务。(5) 如本人在减持股份时未按上述要求执行，本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，且持有的华森制药股票自未履行上述承诺之日起 6 个月内不得减持。(6) 本人承诺，本人将继续履行本补充承诺出具之前本人已作出的关于股份锁定及减持相关承诺，且在前述承诺的股份锁定期限届满后，本人将严格按照中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告（2017）9 号）及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等关于股份减持的规定及要求执行。若中国证监会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的，本人将严格遵守相关规定执行。 | 月 20 日 | | 中 |
| 张书华 | 持股及减持意向承诺 | 本人将继续履行本补充承诺出具之前本人已作出的关于股份锁定及减持相关承诺，且在前述承诺的股份锁定期限届满后，本人将严格按照中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告（2017）9 号）及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等关于股份减持的规定及要求执行。若中国证监会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的，本人将严格遵守相关规定执行。 | 2017 年 10 月 20 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 王保柱 | 持股及减持意向承诺 | 本人将继续履行本补充承诺出具之前本人已作出的关于股份锁定及减持相关承诺，且在前述承诺的股份锁定期限届满后，本人将严格按照中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告（2017）9 号）及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等关于股份减持的规定及要求执行。若中国证监会及深圳证券交易所对减持事 | 2017 年 10 月 20 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----------------|-----------|---|-------------|------|-------|
| | | 宜有新规定的，本人将严格遵守相关规定执行。 | | | |
| 王忠友 | 持股及减持意向承诺 | 本人将继续履行本补充承诺出具之前本人已作出的关于股份锁定及减持相关承诺，且在前述承诺的股份锁定期限届满后，本人将严格按照中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》（中国证券监督管理委员会公告〔2017〕9号）及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等关于股份减持的规定及要求执行。若中国证监会及深圳证券交易所对减持事宜有新规定的，本人将严格遵守相关规定执行。 | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 成都地方建筑机械化工程有限公司 | 稳定股价承诺 | 本公司控股股东成都地建承诺，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司的回购股份的方案的相关决议投赞成票。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票，公司控股股东成都地建将自股价稳定方案公告之日起90个自然日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持股份数量不超过公司股份总数的2%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。 | 2017年10月20日 | 36个月 | 正常履行中 |
| 重庆华森制药股份有限公司 | 稳定股价承诺 | 自公司股票正式挂牌上市之日起三年内，若公司股票连续20个交易日的收盘价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，须按照证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于本公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）时，非因不可抗力因素所致，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，本公司将启动股价稳定措施。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司回购股份，发行人将自股价稳定方案公告之日起90个自然日内通过证券交易所以集中竞价的交易方式回购公司社会公众股份，回购价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，回购股份数量不超过公司股份总数的2%，回购后公司的股权分布应当符合上市条件，回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。本公司控股股东成都地建承诺，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司的回购股份的方案的相关决议投赞成票。 | 2017年10月20日 | 36个月 | 正常履行中 |
| 游洪涛 | 稳定股价承诺 | 本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董 | 2017年10月20日 | 36个月 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----|--------|---|------------------|-------|-------|
| | | 事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，其将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于增持公司股份的资金额不低于其上一年度从公司领取税后收入的二分之一，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。 | | | |
| 刘小英 | 稳定股价承诺 | 本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，其将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于增持公司股份的资金额不低于其上一年度从公司领取税后收入的二分之一，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。 | 2017 年 10 月 20 日 | 36 个月 | 正常履行中 |
| 王瑛 | 稳定股价承诺 | 本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，其将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于增持公司股份的资金额不低于其上一年度从公司领取税后收入的二分之一，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。 | 2017 年 10 月 20 日 | 36 个月 | 正常履行中 |
| 杭永禄 | 稳定股价承诺 | 本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，其将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于增持公司股份的资金额不低于其上一年度从公司领取税后收入的二分之一，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应 | 2017 年 10 月 20 日 | 36 个月 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----|--------|---|-------------|------|-------|
| | | 当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。 | | | |
| 游永东 | 稳定股价承诺 | 本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，其将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于增持公司股份的资金额不低于其上一年度从公司领取税后收入的二分之一，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。 | 2017年10月20日 | 36个月 | 正常履行中 |
| 梁燕 | 稳定股价承诺 | 本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，其将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于增持公司股份的资金额不低于其上一年度从公司领取税后收入的二分之一，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。 | 2017年10月20日 | 36个月 | 正常履行中 |
| 彭晓燕 | 稳定股价承诺 | 本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，其将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于增持公司股份的资金额不低于其上一年度从公司领取税后收入的二分之一，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。 | 2017年10月20日 | 36个月 | 正常履行中 |
| 游雪丹 | 稳定股价承诺 | 本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持公司股票，其将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集 | 2017年10月20日 | 36个月 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----------------|-------------|---|-------------|------|-------|
| | | 中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于增持公司股份的资金额不低于其上一年度从公司领取税后收入的二分之一，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。 | | | |
| 成都地方建筑机械化工程有限公司 | 填补摊薄即期回报的承诺 | (1) 不越权干预华森制药经营管理活动，不侵占华森制药利益。(2) 在股东大会投票赞成华森制药薪酬制度与填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。作为填补回报措施相关责任主体之一，若成都地建违反上述承诺或拒不履行上述承诺，成都地建同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对成都地建作出处罚或采取相关管理措施。 | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 重庆华森制药股份有限公司 | 填补摊薄即期回报的承诺 | 为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司及董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺拟通过采取如下措施，提高公司销售收入，增厚未来收益，实现可持续发展，以填补被摊薄的即期回报。具体如下：1、巩固并拓展公司业务，提升公司持续盈利能力。本次发行完成后，公司资产负债率及财务风险将有所降低，公司资本实力和抗风险能力将进一步加强，从而保障公司稳定运营和长远发展，符合股东利益。随着本次发行完成后公司资金实力进一步提升，公司将大力拓展市场营销网络，在稳步推进现有产品的基础上，加大新产品的研发力度，扩大公司的产品线，进一步提升公司产品的市场占有率，提升公司盈利能力，为股东带来持续回报。2、加强经营管理和内部控制，提升经营效率。公司将进一步加强内控体系建设，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，提高资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。3、加强对募集资金管理，保证募集资金合规、有效使用。为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率，公司制定了《募集资金管理办法》等内控管理制度。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金合规、有效使用。4、加强人才队伍建设，积蓄发展活力。进一步完善绩效考核制度，建立更为有效的用人激励和竞争机制。建立科学合理和符合实际需要的人才引进和培训机制，树立德才兼备的用人原则，搭建市场化人才运作模式。5、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效 | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----|-------------|---|-------------|------|-------|
| | | 地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督检查权和检查权，为公司发展提供制度保障。需要提示投资者的是，制定摊薄即期回报后采取的填补措施不等于对本公司未来利润做出保证。 | | | |
| 游谊竹 | 填补摊薄即期回报的承诺 | (1) 不越权干预华森制药经营管理活动，不侵占华森制药利益。(2) 在股东大会投票赞成华森制药薪酬制度与填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。 | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 游洪涛 | 填补摊薄即期回报的承诺 | 为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司及董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺拟通过采取如下措施，提高公司销售收入，增厚未来收益，实现可持续发展，以填补被摊薄的即期回报。具体如下：1、巩固并拓展公司业务，提升公司持续盈利能力。本次发行完成后，公司资产负债率及财务风险将有所降低，公司资本实力和抗风险能力将进一步加强，从而保障公司稳定运营和长远发展，符合股东利益。随着本次发行完成后公司资金实力进一步提升，公司将大力拓展市场营销网络，在稳步推进现有产品的基础上，加大新产品的研发力度，扩大公司的产品线，进一步提升公司产品的市场占有率，提升公司盈利能力，为股东带来持续回报。2、加强经营管理和内部控制，提升经营效率。公司将进一步加强内控体系建设，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，提高资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。3、加强对募集资金管理，保证募集资金合规、有效使用。为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率，公司制定了《募集资金管理办法》等内控管理制度。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金合规、有效使用。4、加强人才队伍建设，积蓄发展活力。进一步完善绩效考核制度，建立更为有效的用人激励和竞争机制。建立科学合理和符合实际需要的人才引进和培训机制，树立德才兼备的用人原则，搭建市场化人才运作模式。5、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督检查权和检查权，为公司发展提供制度保障。需要提示投资者的是，制定摊薄即期回报后采取的填补措施不等于对本公司未 | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----|-------------|--|-------------|------|-------|
| | | <p>来利润做出保证。不越权干预华森制药经营管理活动，不侵占华森制药利益。在股东大会投票赞成华森制药薪酬制度与填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。本公司全体董事、高级管理人员承诺：</p> <p>（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（3）不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（4）董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。（5）如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> | | | |
| 刘小英 | 填补摊薄即期回报的承诺 | <p>为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司及董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺拟通过采取如下措施，提高公司销售收入，增厚未来收益，实现可持续发展，以填补被摊薄的即期回报。具体如下：1、巩固并拓展公司业务，提升公司持续盈利能力。本次发行完成后，公司资产负债率及财务风险将有所降低，公司资本实力和抗风险能力将进一步加强，从而保障公司稳定运营和长远发展，符合股东利益。随着本次发行完成后公司资金实力进一步提升，公司将大力拓展市场营销网络，在稳步推进现有产品的基础上，加大新产品的研发力度，扩大公司的产品线，进一步提升公司产品的市场占有率，提升公司盈利能力，为股东带来持续回报。2、加强经营管理和内部控制，提升经营效率。公司将进一步加强内控体系建设，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，提高资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。3、加强对募集资金管理，保证募集资金合规、有效使用。为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率，公司制定了《募集资金管理办法》等内控管理制度。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金合规、有效使用。4、加强人才队伍建设，积蓄发展活力。进一步完善绩效考核制度，建立更为有效的用人激励和竞争机制。建立科学合理和符合实际需要的人才引进和培训机制，树立德才兼备的用人原则，搭建市场化人才运作模式。5、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法</p> | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|----|-------------|--|-------------|------|-------|
| | | <p>规和《公司章程》的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。需要提示投资者的是，制定摊薄即期回报后采取的填补措施不等于对本公司未来利润做出保证。本公司全体董事、高级管理人员承诺：（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（3）不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（4）董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。（5）如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> | | | |
| 王瑛 | 填补摊薄即期回报的承诺 | <p>为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司及董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺拟通过采取如下措施，提高公司销售收入，增厚未来收益，实现可持续发展，以填补被摊薄的即期回报。具体如下：1、巩固并拓展公司业务，提升公司持续盈利能力。本次发行完成后，公司资产负债率及财务风险将有所降低，公司资本实力和抗风险能力将进一步加强，从而保障公司稳定运营和长远发展，符合股东利益。随着本次发行完成后公司资金实力进一步提升，公司将大力拓展市场营销网络，在稳步推进现有产品的基础上，加大新产品的研发力度，扩大公司的产品线，进一步提升公司产品的市场占有率，提升公司盈利能力，为股东带来持续回报。2、加强经营管理和内部控制，提升经营效率。公司将进一步加强内控体系建设，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，提高资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。3、加强对募集资金管理，保证募集资金合规、有效使用。为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率，公司制定了《募集资金管理办法》等内控管理制度。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金合规、有效使用。4、加强人才队伍建设，积蓄发展活力。进一步完善绩效考核制度，建立更为有效的用人激励和竞争机制。建立科学合理和符合实际需要的人才引进和培训机制，树立德才兼备的用人原则，搭建市场化人才运作模式。5、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法</p> | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----|-------------|---|-------------|------|-------|
| | | <p>规和《公司章程》的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督检查权和检查权，为公司发展提供制度保障。需要提示投资者的是，制定摊薄即期回报后采取的填补措施不等于对本公司未来利润做出保证。不越权干预华森制药经营管理活动，不侵占华森制药利益。在股东大会投票赞成华森制药薪酬制度与填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。本公司全体董事、高级管理人员承诺：</p> <p>（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（3）不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（4）董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。（5）如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> | | | |
| 杭永禄 | 填补摊薄即期回报的承诺 | <p>为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司及董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺拟通过采取如下措施，提高公司销售收入，增厚未来收益，实现可持续发展，以填补被摊薄的即期回报。具体如下：1、巩固并拓展公司业务，提升公司持续盈利能力。本次发行完成后，公司资产负债率及财务风险将有所降低，公司资本实力和抗风险能力将进一步加强，从而保障公司稳定运营和长远发展，符合股东利益。随着本次发行完成后公司资金实力进一步提升，公司将大力拓展市场营销网络，在稳步推进现有产品的基础上，加大新产品的研发力度，扩大公司的产品线，进一步提升公司产品的市场占有率，提升公司盈利能力，为股东带来持续回报。2、加强经营管理和内部控制，提升经营效率。公司将进一步加强内控体系建设，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，提高资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。3、加强对募集资金管理，保证募集资金合规、有效使用。为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率，公司制定了《募集资金管理办法》等内控管理制度。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金合规、有效使用。4、加强人才队伍建设，积蓄发展活力。进一步完善绩效考核制度，建立更为有效的用人</p> | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----|-------------|--|-------------|------|-------|
| | | <p>激励和竞争机制。建立科学合理和符合实际需要的人才引进和培训机制，树立德才兼备的用人原则，搭建市场化人才运作模式。5、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。需要提示投资者的是，制定摊薄即期回报后采取的填补措施不等于对本公司未来利润做出保证。不越权干预华森制药经营管理活动，不侵占华森制药利益。在股东大会投票赞成华森制药薪酬制度与填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。本公司全体董事、高级管理人员承诺：</p> <p>（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（3）不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（4）董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。（5）如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> | | | |
| 游永东 | 填补摊薄即期回报的承诺 | <p>为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司及董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺拟通过采取如下措施，提高公司销售收入，增厚未来收益，实现可持续发展，以填补被摊薄的即期回报。具体如下：1、巩固并拓展公司业务，提升公司持续盈利能力。本次发行完成后，公司资产负债率及财务风险将有所降低，公司资本实力和抗风险能力将进一步加强，从而保障公司稳定运营和长远发展，符合股东利益。随着本次发行完成后公司资金实力进一步提升，公司将大力拓展市场营销网络，在稳步推进现有产品的基础上，加大新产品的研发力度，扩大公司的产品线，进一步提升公司产品的市场占有率，提升公司盈利能力，为股东带来持续回报。2、加强经营管理和内部控制，提升经营效率。公司将进一步加强内控体系建设，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，提高资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制</p> | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|----|-------------|---|-------------|------|-------|
| | | <p>公司经营和管理风险。3、加强对募集资金管理，保证募集资金合规、有效使用。为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率，公司制定了《募集资金管理办法》等内控管理制度。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金合规、有效使用。4、加强人才队伍建设，积蓄发展活力。进一步完善绩效考核制度，建立更为有效的用人激励和竞争机制。建立科学合理和符合实际需要的人才引进和培训机制，树立德才兼备的用人原则，搭建市场化人才运作模式。5、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。需要提示投资者的是，制定摊薄即期回报后采取的填补措施不等于对本公司未来利润做出保证。不越权干预华森制药经营管理活动，不侵占华森制药利益。在股东大会投票赞成华森制药薪酬制度与填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。本公司全体董事、高级管理人员承诺：</p> <p>(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。(2) 对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(3) 不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。(4) 董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。(5) 如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> | | | |
| 梁燕 | 填补摊薄即期回报的承诺 | <p>为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司及董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺拟通过采取如下措施，提高公司销售收入，增厚未来收益，实现可持续发展，以填补被摊薄的即期回报。具体如下：1、巩固并拓展公司业务，提升公司持续盈利能力。本次发行完成后，公司资产负债率及财务风险将有所降低，公司资本实力和抗风险能力将进一步加强，从而保障公司稳定运营和长远发展，符合股东利益。随着本次发行完成后公司资金实力进一步提升，公司将大力拓展市场营销网络，在稳步推进现有</p> | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----|-----------|--|-------------|------|-------|
| | | <p>产品的基础上，加大新产品的研发力度，扩大公司的产品线，进一步提升公司产品的市场占有率，提升公司盈利能力，为股东带来持续回报。2、加强经营管理和内部控制，提升经营效率。公司将进一步加强内控体系建设，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，提高资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。3、加强对募集资金管理，保证募集资金合规、有效使用。为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率，公司制定了《募集资金管理办法》等内控管理制度。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金合规、有效使用。4、加强人才队伍建设，积蓄发展活力。进一步完善绩效考核制度，建立更为有效的用人激励和竞争机制。建立科学合理和符合实际需要的人才引进和培训机制，树立德才兼备的用人原则，搭建市场化人才运作模式。5、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。需要提示投资者的是，制定摊薄即期回报后采取的填补措施不等于对本公司未来利润做出保证。不越权干预华森制药经营管理活动，不侵占华森制药利益。在股东大会投票赞成华森制药薪酬制度与填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。本公司全体董事、高级管理人员承诺：</p> <p>（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（3）不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（4）董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。（5）如公司未来实施股权激励方案，承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> | | | |
| 彭晓燕 | 填补摊薄即期回报的 | 为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险，增强对股东利益的回报，公司及董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺拟通过采取如下措施，提高公司销售收入，增厚未来收益，实 | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|----|---|--|--|--|
| | 承诺 | <p>现可持续发展，以填补被摊薄的即期回报。具体如下：1、巩固并拓展公司业务，提升公司持续盈利能力。本次发行完成后，公司资产负债率及财务风险将有所降低，公司资本实力和抗风险能力将进一步加强，从而保障公司稳定运营和长远发展，符合股东利益。随着本次发行完成后公司资金实力进一步提升，公司将大力拓展市场营销网络，在稳步推进现有产品的基础上，加大新产品的研发力度，扩大公司的产品线，进一步提升公司产品的市场占有率，提升公司盈利能力，为股东带来持续回报。2、加强经营管理和内部控制，提升经营效率。公司将进一步加强内控体系建设，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，提高资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。3、加强对募集资金管理，保证募集资金合规、有效使用。为规范公司募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效率，公司制定了《募集资金管理办法》等内控管理制度。公司将定期检查和披露募集资金使用情况，保证募集资金合规、有效使用。4、加强人才队伍建设，积蓄发展活力。进一步完善绩效考核制度，建立更为有效的用人激励和竞争机制。建立科学合理和符合实际需要的人才引进和培训机制，树立德才兼备的用人原则，搭建市场化人才运作模式。5、不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。需要提示投资者的是，制定摊薄即期回报后采取的填补措施不等于对本公司未来利润做出保证。不越权干预华森制药经营管理活动，不侵占华森制药利益。在股东大会投票赞成华森制药薪酬制度与填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则，对本人作出处罚或采取相关管理措施。本公司全体董事、高级管理人员承诺：</p> <p>（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（2）对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（3）不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（4）董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时，提议（如有权）并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在董事会、股东大会投票（如有投票权）赞成薪酬制度与公</p> | | | |
|--|----|---|--|--|--|

| | | | | | |
|-----|-------------|---|-------------|------|-------|
| | | 司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。(5) 如公司未来实施股权激励方案, 承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | | | |
| 游雪丹 | 填补摊薄即期回报的承诺 | <p>为降低本次发行摊薄公司即期回报的风险, 增强对股东利益的回报, 公司及董事(不含独立董事)、高级管理人员承诺拟通过采取如下措施, 提高公司销售收入, 增厚未来收益, 实现可持续发展, 以填补被摊薄的即期回报。具体如下: 1、巩固并拓展公司业务, 提升公司持续盈利能力。本次发行完成后, 公司资产负债率及财务风险将有所降低, 公司资本实力和抗风险能力将进一步加强, 从而保障公司稳定运营和长远发展, 符合股东利益。随着本次发行完成后公司资金实力进一步提升, 公司将大力拓展市场营销网络, 在稳步推进现有产品的基础上, 加大新产品的研发力度, 扩大公司的产品线, 进一步提升公司产品的市场占有率, 提升公司盈利能力, 为股东带来持续回报。2、加强经营管理和内部控制, 提升经营效率。公司将进一步加强内控体系建设, 完善并强化投资决策程序, 合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本, 提高资金使用效率, 节省公司的各项费用支出, 全面有效地控制公司经营和管理风险。3、加强对募集资金管理, 保证募集资金合规、有效使用。为规范公司募集资金的使用与管理, 提高募集资金使用效率, 公司制定了《募集资金管理办法》等内控管理制度。公司将定期检查和披露募集资金使用情况, 保证募集资金合规、有效使用。4、加强人才队伍建设, 积蓄发展活力。进一步完善绩效考核制度, 建立更为有效的用人激励和竞争机制。建立科学合理和符合实际需要的人才引进和培训机制, 树立德才兼备的用人原则, 搭建市场化人才运作模式。5、不断完善公司治理, 为公司发展提供制度保障。公司将严格遵循《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求, 不断完善公司治理结构, 确保股东能够充分行使权利, 确保董事会能够按照法律、法规和《公司章程》的规定行使职权, 做出科学、迅速和谨慎的决策, 确保独立董事能够认真履行职责, 维护公司整体利益, 尤其是中小股东的合法权益, 确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权, 为公司发展提供制度保障。需要提示投资者的是, 制定摊薄即期回报后采取的填补措施不等于对本公司未来利润做出保证。不越权干预华森制药经营管理活动, 不侵占华森制药利益。在股东大会投票赞成华森制药薪酬制度与填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。作为填补回报措施相关责任主体之一, 若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺, 本人同意中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定并发布的有关规定、规则, 对本人作出处罚或采取相关管理措施。本公司全体董事、高级管理人员承诺:</p> <p>(1) 不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,</p> | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----------------|-----------|---|-------------|------|-------|
| | | 也不采用其他方式损害公司利益。(2) 对包括本人在内的董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(3) 不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。(4) 董事会或其薪酬与考核委员会制订薪酬制度时, 提议 (如有权) 并支持薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩, 并在董事会、股东大会投票 (如有投票权) 赞成薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩的相关议案。(5) 如公司未来实施股权激励方案, 承诺未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | | | |
| 成都地方建筑机械化工程有限公司 | 避免同业竞争的承诺 | 为避免同业竞争, 公司控股股东成都地建出具《避免同业竞争承诺函》, 具体承诺如下: (1) 截至承诺函出具之日, 成都地建及其控制的企业均未直接或间接从事任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。(2) 自承诺函出具之日起, 成都地建及其控制的企业将不在中国境内外以任何方式 (包括但不限于独资、合资、合作、联营、控制或指派高级管理人员或核心技术人员等) 直接或间接经营任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。(3) 自承诺函出具之日起, 成都地建及其控制的企业从任何第三方获得的任何商业机会与华森制药之业务构成或可能构成实质性竞争的, 成都地建将立即通知华森制药, 并将该等商业机会让与华森制药。(4) 成都地建及其控制的企业承诺将不向业务与华森制药之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(5) 成都地建保证不会利用华森制药控股股东地位损害华森制药及其他股东 (特别是中小股东) 的合法权益。(6) 如上述承诺被证明为不真实或未被遵守, 成都地建将向华森制药赔偿一切直接和间接损失。 | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 游谊竹 | 避免同业竞争的承诺 | (1) 截至承诺函出具之日, 本人及本人控制的企业均未直接或间接从事任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。(2) 自承诺函出具之日起, 本人及本人控制的企业将不在中国境内外以任何方式 (包括但不限于独资、合资、合作、联营、控制或指派高级管理人员或核心技术人员等) 直接或间接经营任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。(3) 自本承诺函出具之日起, 本人及本人控制的企业从任何第三方获得的任何商业机会与华森制药之业务构成或可能构成实质性竞争的, 本人将立即通知华森制药, 并将该等商业机会让与华森制药。(4) 本人及本人控制的企业承诺将不向业务与华森制药之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(5) 本人保证不会利用华森制药共同实际控制人的地位损害华森制药及其他股东 (特别是中小股东) 的合法权益。(6) 如上述承诺被证明为不真实或未被遵守, 本人将向华森制药赔偿一切直接和间接损失。 | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 游洪涛 | 避免同 | 游洪涛作为实际控制人避免同业竞争的承诺: (1) 截至承诺 | 2017年10 | 长期有效 | 正常履行 |

| | | | | | |
|-----|-----------|--|------------------|------|-------|
| | 业竞争的承诺 | <p>函出具之日，本人及本人控制的企业均未直接或间接从事任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。(2) 自承诺函出具之日起，本人及本人控制的企业将不在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作、联营、控制或指派高级管理人员或核心技术人员等）直接或间接经营任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。(3) 自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的企业从任何第三方获得的任何商业机会与华森制药之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知华森制药，并将该等商业机会让与华森制药。(4) 本人及本人控制的企业承诺将不向业务与华森制药之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(5) 本人保证不会利用华森制药共同实际控制人的地位损害华森制药及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。(6) 如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向华森制药赔偿一切直接和间接损失。游洪涛作为其他持股 5% 以上的股东避免同业竞争的承诺：(1) 截至承诺函出具之日，本人及本人控制的企业均未直接或间接从事任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。(2) 自承诺函出具之日起，本人及本人控制的企业将不在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作、联营、控制或指派高级管理人员或核心技术人员等）直接或间接经营任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。(3) 自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的企业从任何第三方获得的任何商业机会与华森制药之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知华森制药，并将该等商业机会让与华森制药。(4) 本人及本人控制的企业承诺将不向业务与华森制药之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(5) 本人保证不会利用华森制药股东、董事、高级管理人员的地位损害华森制药及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。(6) 如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向华森制药赔偿一切直接和间接损失。</p> | 月 20 日 | | 中 |
| 刘小英 | 避免同业竞争的承诺 | <p>(1) 截至承诺函出具之日，本人及本人控制的企业均未直接或间接从事任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。(2) 自承诺函出具之日起，本人及本人控制的企业将不在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作、联营、控制或指派高级管理人员或核心技术人员等）直接或间接经营任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。(3) 自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的企业从任何第三方获得的任何商业机会与华森制药之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知华森制药，并将该等商业机会让与华森制药。(4) 本人及本人控制的企业承诺将不向业务与华森制药之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。(5)</p> | 2017 年 10 月 20 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|-----------------|--------------|--|------------------|------|-------|
| | | <p>本人保证不会利用华森制药股东、董事、高级管理人员的地位损害华森制药及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。</p> <p>（6）如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向华森制药赔偿一切直接和间接损失。</p> | | | |
| 王瑛 | 避免同业竞争的承诺 | <p>王瑛作为实际控制人避免同业竞争的承诺：（1）截至承诺函出具之日，本人及本人控制的企业均未直接或间接从事任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。（2）自承诺函出具之日起，本人及本人控制的企业将不在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作、联营、控制或指派高级管理人员或核心技术人员等）直接或间接经营任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。（3）自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的企业从任何第三方获得的任何商业机会与华森制药之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知华森制药，并将该等商业机会让与华森制药。（4）本人及本人控制的企业承诺将不向业务与华森制药之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。（5）本人保证不会利用华森制药共同实际控制人的地位损害华森制药及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。（6）如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向华森制药赔偿一切直接和间接损失。王瑛作为其他持股 5% 以上的股东避免同业竞争的承诺：（1）截至承诺函出具之日，本人及本人控制的企业均未直接或间接从事任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。（2）自承诺函出具之日起，本人及本人控制的企业将不在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作、联营、控制或指派高级管理人员或核心技术人员等）直接或间接经营任何与华森制药构成竞争或可能构成竞争的业务。（3）自本承诺函出具之日起，本人及本人控制的企业从任何第三方获得的任何商业机会与华森制药之业务构成或可能构成实质性竞争的，本人将立即通知华森制药，并将该等商业机会让与华森制药。（4）本人及本人控制的企业承诺将不向业务与华森制药之业务构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。（5）本人保证不会利用华森制药股东、董事、高级管理人员的地位损害华森制药及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。（6）如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本人将向华森制药赔偿一切直接和间接损失。</p> | 2017 年 10 月 20 日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 成都地方建筑机械化工程有限公司 | 规范和减少关联交易的承诺 | <p>为保持公司的独立性，规范公司的关联交易事项，本公司控股股东成都地建承诺：（1）成都地建及其实际控制的除华森制药外的其他企业与华森制药之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；（2）成都地建及其实际控制的除华森制药外的其他企业不以任何方式占用华森制药资金或要求华森制药为成都地建及其控制的其他企业提供担保；（3）成都地建及其实际控制</p> | 2017 年 10 月 20 日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | |
|--|-----|---|-------------|------|-------|
| | | <p>的除华森制药外的其他企业不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害华森制药及其他股东的合法权益；如在今后的经营活动中成都地建及其实际控制的其他企业与华森制药之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及华森制药内部管理制度严格履行审批程序；（4）成都地建及其实际控制的除华森制药外的其他企业不以任何方式影响华森制药的独立性，保证其资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。</p> | | | |
| | 游谊竹 | <p>规范和减少关联交易的承诺</p> <p>（1）本人及本人实际控制的除华森制药外的其他企业与华森制药之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；（2）本人及本人实际控制的除华森制药外的其他企业不以任何方式占用华森制药资金或要求其为本人及本人实际控制的其他企业提供担保；（3）本人及本人实际控制的除华森制药外的其他企业不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害华森制药及其他股东的合法权益；如在今后的经营活动中本人及本人实际控制的其他企业与华森制药之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及华森制药内部管理制度严格履行审批程序；（4）本人及本人实际控制的除华森制药外的其他企业不以任何方式影响华森制药的独立性，保证其资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。</p> | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 游洪涛 | <p>规范和减少关联交易的承诺</p> <p>（1）本人及本人实际控制的除华森制药外的其他企业与华森制药之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；（2）本人及本人实际控制的除华森制药外的其他企业不以任何方式占用华森制药资金或要求其为本人及本人实际控制的其他企业提供担保；（3）本人及本人实际控制的除华森制药外的其他企业不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害华森制药及其他股东的合法权益；如在今后的经营活动中本人及本人实际控制的其他企业与华森制药之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及华森制药内部管理制度严格履行审批程序；（4）本人及本人实际控制的除华森制药外的其他企业不以任何方式影响华森制药的独立性，保证其资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。</p> | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| | 刘小英 | <p>规范和减少关联交易的承诺</p> <p>（1）本人与华森制药之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；（2）本人不以任何方式占用华森制药资金或要求其为本人提供担保；（3）本人不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、</p> | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|---------------|-----------------|--------------|---|-------------|------|-------|
| | | | 对外投资等任何方式损害华森制药及其他股东的合法权益；如在今后的经营活动中本人与华森制药之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及华森制药内部管理制度严格履行审批程序；（4）本人不以任何方式影响华森制药的独立性，保证其资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。 | | | |
| | 王瑛 | 规范和减少关联交易的承诺 | （1）本人及本人实际控制的除华森制药外的其他企业与华森制药之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易；（2）本人及本人实际控制的除华森制药外的其他企业不以任何方式占用华森制药资金或要求其为本及本人实际控制的其他企业提供担保；（3）本人及本人实际控制的除华森制药外的其他企业不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害华森制药及其他股东的合法权益；如在今后的经营活动中本人及本人实际控制的其他企业与华森制药之间发生无法避免的关联交易，则此种关联交易的条件必须按正常的商业条件进行，并按国家法律、法规、规范性文件以及华森制药内部管理制度严格履行审批程序；（4）本人及本人实际控制的除华森制药外的其他企业不以任何方式影响华森制药的独立性，保证其资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。 | 2017年10月20日 | 长期有效 | 正常履行中 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 成都地方建筑机械化工程有限公司 | 专项承诺 | 成都地建作为华森制药的控股股东，基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，自愿承诺自2021年2月5日起至2022年2月4日止，12个月内不以任何方式减持或转让所持公司股份（包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股份）。在承诺期间，如违反上述承诺减持的，相关减持收益全部归公司所有。 | 2021年02月05日 | 12个月 | 正常履行中 |
| | 游洪涛 | 专项承诺 | 本人作为公司董事长及公司实际控制人之一，基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为促进公司持续、稳定、健康发展以及维护公司和全体股东的权益，自愿承诺自2021年2月5日起至2022年2月4日止，12个月内不以任何方式减持或转让所持公司股份（包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股份）。在承诺期间，如违反上述承诺减持的，相关减持收益全部归公司所有。 | 2021年02月05日 | 12个月 | 正常履行中 |
| | 刘小英 | 专项承诺 | 本人作为公司总经理、董事及持股5%以上的股东，基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为促进公司持续、稳定、健康发展以及维护公司和全体股东的权益，自愿承诺自2021年2月5日起至2022年2月4日止，12个月内不以任何方式减持或转让所持公司股份（包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股份）。在承诺期间， | 2021年02月05日 | 12个月 | 正常履行中 |

| | | | | | | |
|----------|----|------|--|------------------|-------|-------|
| | | | 如违反上述承诺减持的，相关减持收益全部归公司所有。 | | | |
| | 王瑛 | 专项承诺 | 本人作为公司副总经理、董事及公司实际控制人之一，基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为促进公司持续、稳定、健康发展以及维护公司和全体股东的权益，自愿承诺自 2021 年 2 月 5 日起至 2022 年 2 月 4 日止，12 个月内不以任何方式减持或转让所持公司股份（包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股份）。在承诺期间，如违反上述承诺减持的，相关减持收益全部归公司所有。 | 2021 年 02 月 05 日 | 12 个月 | 正常履行中 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

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

四、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。

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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

（一）会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|-----------------|------|
| 本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》 | 公司第二届董事会第十次会议决议 | 详见说明 |

（二）执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注五。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

1.执行新收入准则对本期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

单位：元

| 项目 | 2019年12月31日 | 累积影响金额 | | | 2020年1月1日 |
|------|-------------|-------------|--------------|----|------------|
| | | 重分类 (注1) | 重新计量 (注2) | 小计 | |
| 预收款项 | 916,438.59 | -736,204.22 | | | 180,234.37 |
| 合同负债 | | 651,508.16 | | | 651,508.16 |

| | | | | |
|--------|--|-----------|--|-----------|
| 其他流动负债 | | 84,696.06 | | 84,696.06 |
|--------|--|-----------|--|-----------|

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

2.执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

单位：元

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|--------|---------------|---------------|----------------|
| 预收款项 | 621,426.92 | 34,845,060.13 | -34,223,633.21 |
| 合同负债 | 30,283,154.17 | | 30,283,154.17 |
| 其他流动负债 | 3,940,479.04 | | 3,940,479.04 |

3.执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

单位：元

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|------|----------------|----------------|---------------|
| 营业成本 | 458,306,090.12 | 455,940,647.15 | 2,365,442.97 |
| 销售费用 | 225,145,715.86 | 227,511,158.83 | -2,365,442.97 |

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 70 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 7 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 陈英杰、王文雯 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 陈英杰 3 年、王文雯 1 年 |

当期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

本年度，公司因年度内部控制鉴证事项，聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制鉴证会计师事务所，期间共支付内部控制鉴证费10万元（待付）。

十、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十一、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。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、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

2019年限制性股票激励计划：

（一）首次授予

1.2019年4月30日，公司分别召开第二届董事会第二次会议和第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于<公司2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》，公司独立董事对本次激励计划发表了明确同意的独立意见。公司监事会就《公司2019年限制性股票激励计划（草案）》及本次激励计划激励对象名单出具了审核意见。

2.2019年5月6日至2019年5月15日，公司对本次激励计划拟首次授予的激励对象名单的姓名和职务进行了公示，在公示期内，监事会未接到任何对公司本次激励计划拟激励对象提出的异议。2019年5月15日，公司监事会结合公示情况对本次激励计划首次授予激励对象名单进行了核查，并于2019年5月16日以监事会决议的形式披露了对公司2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明。

3.2019年5月21日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<公司2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励计划相关事宜的议案》，并披露了《关于2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》，公司对内幕信息知情人在公司本次激励计划公告前6个月内买卖公司股票的情况进行自查，未发现相关内幕信息知情人存在利用与本次激励计划相关的内幕信息进行股票买卖的行为。

4.2019年5月21日，公司分别召开了第二届董事会第三次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以2019年5月21日为授予日，因公司原2名激励对象因个人原因自愿放弃认购公司拟向其授予的限制性股票合计0.62万

股，调整后公司向126名激励对象首次授予154.48万股限制性股票，授予价格为10.18元/股。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见。

5.在确定授予日后的限制性股票登记过程中，有5名激励对象因个人原因放弃认购其获授的部分限制性股票5.86万股。公司最终向126名激励对象实际授予限制性股票148.62万股，每股价格为人民币10.18元，共收到缴纳的限制性股票出资款为人民币15,129,516.00元。

（二）预留部分授予

1.2020年5月19日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意确定以2020年5月19日为预留部分限制性股票授予日，向67名激励对象授予预留部分的20.38万股限制性股票，剩余未授出的10.14万股预留限制性股票作废。公司独立董事对相关事项发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见。

2.2020年7月9日，公司披露《关于2019年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》（公告编号：2020-053），公司本次授予限制性股票实际认购人数合计59人，授予18.28万股。授予的限制性股票于2020年7月10日在深交所中小板上市。

（三）回购价格调整

2020年7月17日，公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》，本次调整后的限制性股票回购价格为：

1.2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的回购价格调整为10.14元/股；

2.2019年限制性股票激励计划预留授予限制性股票的回购价格为9.27元/股。

（四）离职激励对象回购

截至本公告日，公司限制性股票离职激励对象共计11人，共计52,980股。其中，首次授予8人，共计45,980股；预留部分授予3人，共计7,000股。目前已完成回购7人持有的39,300股限制性股票，待回购4人持有的13,680股限制性股票。

（五）解除限售

公司于2020年7月8日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司2019年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期的解除限售条件已经成就。本次符合解锁条件的激励对象共计123人，本次解除限售的限制性股票数量为440,760股，该等股票于2020年7月15日上市流通。

十六、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。

十七、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

公司报告期不存在担保情况。

3、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 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|
| 券商理财产品 | 闲置自有资金 | 7,500 | 5,000 | 0 |

| | | | | |
|--------|--------|--------|-------|---|
| 银行理财产品 | 闲置自有资金 | 17,500 | 0 | 0 |
| 合计 | | 25,000 | 5,000 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同标的 | 合同签订日期 | 合同涉及资产的账面价值(万元)(如有) | 合同涉及资产的评估价值(万元)(如有) | 评估机构名称(如有) | 评估基准日(如有) | 定价原则 | 交易价格(万元) | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--------------|----------|-------------------------|-------------|---------------------|---------------------|-----------------|-------------|--------|----------|--------|-------------|------------------------|-------------|---|
| 重庆华森制药股份有限公司 | 杨胜勇 | 关于共同对外投资设立创新药研发公司之投资协议书 | 2020年06月12日 | | 3,520 | 四川大家房地产资产评估有限公司 | 2020年03月31日 | 协商定价原则 | 1,704 | 否 | 公司与杨胜勇无关联关系 | 合资公司于2020年7月3日完成工商注册登记 | 2020年06月13日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《关于公司对外投资(参股)设立创新药研发公司的公告》(公告编号:2020-0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|--|--------------------------------|-------------|-------|---|------|-------|---|------------------|-------|-------------|---|--|-----|
| | | | | | | | | | | | | | | 46) |
| 重庆华森制药有限公司 | 中金资本运营有限公司、青岛汇融启德股权投资基金（有限合伙）、厦门金圆投资集团有限公司、中金启融（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）、青岛西海岸汇融启德股权投资基金（有限合伙）、厦门市翔安投资集团有限公司、启德智融（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、河 | 中金启德（厦门）创新生物医药股权投资合伙企业（有限合伙）份额 | 2019年11月22日 | 3,000 | 无 | 市场价格 | 3,000 | 否 | 公司与本合同签订各方均无关联关系 | 正常履约中 | 2019年11月25日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《关于投资合伙企业的公告》（公告编号：2019-096） | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---|----------|-------------|--|--|---|--|--|---|----------------------|-------|-------------|---|
| | 北港口集团有限公司、四川欣闻投资有限责任公司、福建圣农控股集团有限公司、董淑君、深圳满溢通达科技企业（有限合伙）、佳德致远（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙） | | | | | | | | | | | | |
| 重庆华森制药股份有限公司 | 人福医药集团股份有限公司 | 战略合作框架协议 | 2019年06月26日 | | | 无 | 双方签订保密协议后，任何一方提出拟合作产品的合作建议，另一方根据需求方的建议进行项目评估，做 | | 否 | 公司与人福医药集团股份有限公司无关联关系 | 正常履约中 | 2019年06月28日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《关于与人福医药签署<战略合作框架协议>的公告》（公告编号：2019-0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|--------------------|---------------------------------|------------------|--|--|---|--|--|----------|---|------------------------------|-------|------------------|---|
| | | | | | | | | 出合作计划并进行相应报价。经双方确定合作后，双方就每个具体产品签订合作协议，并履行相应条款。 | | | | | | 59) |
| 重庆华森制药股份有限公司 | Epic Pharma . LLC. | 丁螺环酮片剂美国 ANDA 批文及相关技术转让 | 2019 年 06 月 13 日 | | | 无 | | 本次交易采取协商定价原则，经双方协商，确定成交价格。 | 1,383.86 | 否 | 公司与 Epic Pharma . LLC. 无关联关系 | 正常履约中 | 2019 年 06 月 14 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《关于签订<丁螺环酮片剂美国 ANDA 及相关技术转让协议书>的公告》（公告编号：2019-047） |
| 重庆华森制药股份有限公司 | 北京百奥药业有限责任公司 | 奥美拉唑碳酸氢钠胶囊（规格：20mg：1100mg）"项目技术 | 2018 年 06 月 28 日 | | | 无 | | 参照市场行情，由甲乙双方商务谈判协定。 | | 否 | 公司与北京百奥药业有限责任公司无关联关系 | 正常履约中 | 2018 年 06 月 30 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《关于签订<技术开发及转让合 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----------------|-----------------------|------------------|--|--|---|--|--|--|---|------------------------|-------|------------------|---|
| | | 开发的 MAH 权益及生产批件 所有人权益 | | | | | | | | | | | | 同>的公告》 (公告编号: 2018-032) |
| 重庆华森制药股份有限公司 | 重庆博腾制药科技股份有限公司 | 框架性协议 | 2018 年 05 月 17 日 | | | 无 | | 博腾股份按照每个合作产品的不同需求和成本情况, 进行生产相关费用的核算和报价, 如遇到较大行情波动影响, 双方均可提出重新协商生产费用核算原则。 | | 否 | 公司与重庆博腾制药科技股份有限公司无关联关系 | 正常履约中 | 2018 年 05 月 19 日 | 详见公司在巨潮资讯网披露的《关于与博腾股份签署<药物开发战略合作框架协议>的公告》(公告编号: 2018-029) |

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

公司秉承“责任心、生命力”的企业理念, 内抓经营治理, 外树企业形象, 始终坚持以持续增长的经营业绩和合规有效的公司治理回馈投资者, 以稳定可靠的产品质量回馈客户和患者, 以诚实守信的经营理念回馈合作伙伴, 以共享、共担、共赢的发展理念回馈员工, 以积极踊跃的社会捐助回馈社区和民众, 以多维度、多渠道、多形式地积极履行社会责任。

(1) 履行好信息披露义务, 切实保护投资者利益。

公司严格遵守《信息披露管理办法》的规定, 按要求真实、准确、完整地对外进行信息披露, 满足信息披露的及时性与公平性原则。报告期内, 公司信息披露工作获得深圳证券交易所中小板上市公司2019年度信息披露考核A级评价。在投资者关系管理方面, 通过调研、电话交流、电子邮件、互动易平台等多种方式, 与投资者保持了良好沟通, 以实际行动维护广大投资者的利益。同时, 公司重视自身成长性, 积极为投资者创造价值, 按照上市承诺根据公司的经营情况实行现金分红政策, 让投资者分享收益。

(2) 严格生产质量把控，视产品质量如生命。

公司重视产品质量，从原料采购到生产、仓储的每一个环节层层把关，公司产品始终蝉联出厂成品检验、药监局抽检、国家评价性抽检和市场抽检合格率四个100%。报告期内，公司权重产品威地美（铝碳酸镁咀嚼片）全国首家通过一致性评价，公司软胶囊剂、散剂生产线一次性通过GMP认证。多年来，公司未发生任何产品质量事故。

(3) 重视员工权益，员工与企业的共同成长。

员工内在驱动力是公司不断发展的重要动力。公司坚持“以人为本，尊重人才”的用人理念，视人才管理为各级管理工作之首要。报告期内实施了首期限制性股票激励计划，极大地激发了企业员工的创新活力和爱岗敬业精神。同时，公司不断完善现代人力资源管理体系建设，发展与80后、90后匹配的人力资源管理体系，做到情感留人、薪酬留人和制度留人。公司积极组织各种培训教育，适时更新和提高各岗位人员职业所需的技能，确保员工胜任所处岗位。

(4) 积极捐款捐物，帮扶社区及群众

2009年以来，公司作为重庆市人大扶贫集团成员单位，除在对口支援区域对一些绝对贫困户无偿捐献钱、物及药品，实施精准扶贫外，还通过扶持渝东北云阳、开州，渝东南南川、酉阳及荣昌区（县）中药专业种植户或中药种植合作社种植白芷、白术、桔梗等中药材，带动了重庆多个贫困区域数万农户增收致富。其中，公司支援的重庆市丰都县三建乡、重庆荣昌区河包镇，其党委均荣获“全国脱贫攻坚先进集体”称号。2020年9月，公司荣获“重庆市‘万企帮万村’精准扶贫行动先进民营企业”称号。

报告期内，公司针对性地加强了新冠肺炎疫情防治专项捐助，累计向湖北抗疫一线及重庆本地相关疫情防治单位捐助价值约168.46万元的疫情防治药品及防护用具。2020年9月，公司荣获“重庆市抗击新冠肺炎疫情先进民营企业”称号。

2018年、2019年、2020年公司对外捐赠金额约为95.76万元、148.68万元、213.15万元，呈逐年上升态势。

(6) 重视环境保护，走可持续发展之路。

公司作为环境友好型企业持续在环保上进行投入，在全区企业中率先安装了废水排放24小时在线监测系统，并荣获重庆市政府表彰。报告期内，公司在重庆及荣昌区生态环境局的企业环境信用评价中，再次获得“环保诚信企业”称号；顺利通过ISO14001环境管理体系认证（注册号：KB18617E20468R0M）年度监督审核。公司全员上下高度重视环境保护、职业健康与安全生产。一方面，从内部管理上加强不断完善环保安全体系，层层制定管理目标并逐级考核考评；另一方面，在保证安全和质量的前提下，通过生产工艺改进、环保设施改造、资源循环利用等持续降低能耗和污染。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

报告期内，由于新冠肺炎疫情爆发，公司在援助湖北疫情受灾区域及协助重庆本地相关单位防控疫情方面有针对性地加强了捐赠工作，累计捐赠抗疫物资及药品约168.46万元。

2009年以来，华森制药作为重庆市人大扶贫集团成员单位，先后参与“光彩行动”、“万企帮万村”“三区三州”脱贫攻坚战“等精准扶贫行动，除在对口支援区域无偿捐款、捐物及药品外，还通过扶持渝东北云阳、开州，渝东南南川、酉阳及荣昌等区县中药专业种植户或中药种植合作社种植白芷、白术、桔梗等中药材，通过产业扶贫，带动了重庆多个贫困区域数万农户增收致富。

(2) 年度精准扶贫概要

①精准扶贫捐赠

2020年5月，购买重庆市丰都县三建乡农副产品，采购金额1万余元。

2020年9月，公司向北京大医公益基金（第十三次全国心理卫生学术大会）捐款6万元；

2020年9月，公司参加“渝藏情深、风月通天-重庆对口支援西藏昌都25周年”活动，捐赠价值15万元药品，用于支援藏区各级医疗机构的疾病防控工作；

2020年11月及12月，公司以“以购代扶”的形式对口帮扶万州贫困地区，分别采购价值14.77万元和8.92万元的农产品；

②抗疫捐赠

I.2020年1月30日，公司通过重庆市红十字会向抗疫一线捐赠价值100万元的甘桔冰梅片及急缺医用物资，用于坚守在一线的医务工作者、公安等疫情防护工作者，紧急支援新冠肺炎疫情防控前线；

II.2020年2月，公司向重庆市荣昌区红十字会捐赠300件医用防护服，300个医用护眼罩，用以缓解阻击疫情一线医用防护用品紧缺问题；

III.2020年2月，公司向武汉和湖北其他抗疫一线医院捐赠价值40余万元新冠肺炎急救药品盐酸戊乙奎醚注射液，定向用于定点医院紧急救治新冠肺炎病人；3月向河南捐赠18.96万元盐酸戊乙奎醚注射液。

因在抗击新冠肺炎疫情中主动担当，2020年7月，公司被重庆市非公有制企业信用建设促进会、中共重庆市非公有制企业信用建设促进会支部评为“抗疫突出贡献单位”，公司党委书记、董事长游洪涛、公司员工刘果被评为“抗疫优秀个人”。2020年9月，公司荣获“重庆市抗击新冠肺炎疫情先进民营企业”称号。

因在精准扶贫工作的积极作为，2020年9月，公司荣获“重庆市‘万企帮万村’精准扶贫行动先进民营企业”称号。同时，公司支援的重庆市丰都县三建乡、重庆荣昌区河包镇，其党委会均荣获“全国脱贫攻坚先进集体”称号。

(3) 精准扶贫成效

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

(4) 后续精准扶贫计划

2021年，随着国内疫情得到控制及国家实现全面脱贫，公司将继续积极响应党和国家的号召，持续通过产业扶贫、教育扶贫、就业扶贫和社会捐赠扶贫等方式积极履行社会责任。主要将围绕如下方面开展工作：

- ①公司作为重庆市人大常委会办公厅扶贫集团的成员单位，将继续根据市人大的统一部署，有序开展相关扶贫工作；
- ②积极开展捐赠活动，关注孤寡老人生活，关注贫困地区儿童或残疾儿童成长；
- ③公司将继续在中药种植基地建设方面投入人力、物力和财力，做好产业扶贫工作。

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

自愿披露

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|--------------|----------------|-------------------------|-------|----------|----------|-----------------------|-----------|-----------|--------|
| 重庆华森制药股份有限公司 | 废水 COD | 经污水处理站处理后达标排放至工业园区污水处理厂 | 1 | 企业内污水处理站 | ≤480mg/L | 《荣昌板桥园区污水处理厂设计进水浓度限值》 | 293.138 吨 | 293.138 吨 | 无 |
| 重庆华森制药股份有限公司 | 废水 NH3-N | 经污水处理站处理后达标排放至工业园区污水处理厂 | 1 | 企业内污水处理站 | ≤35mg/L | 《荣昌板桥园区污水处理厂设计进水浓度限值》 | 21.37 吨 | 21.37 吨 | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

公司自成立以来，非常重视环境保护工作，有专职环保组织机构（环安部），有健全完善的环保管理制度，有专职环保人员负责管理环保处理设施；严格执行国家和地方的环保法规和政策，按国家和所属行业排放标准，对生产过程中产生的废水、废气、噪声和固体废弃物进行严格管理和治理，均达标排放。

目前环保设施运行情况良好，废水、废气、噪声和固体废弃物均能达标排放，污染物排放量均符合环保部门核定的总量控制指标；从未发生过任何污染事故及环保处罚。

公司厂区内产生的生产污水和生活污水全部经厂区污水管网进入污水处理站，经处理后达标排放至荣昌板桥工业园区污水处理厂；锅炉使用天然气锅炉，大气污染物排放量极低。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2020年公司无新增在建项目，未进行环境影响评价及收到环境保护行政许可。公司建设项目均严格按照环保“三同时”的要求进行申报、施工和验收，均有环保批复，符合建设项目环境影响评价的要求。

突发环境事件应急预案

为有效防范突发环境事件的发生，及时、合理处置可能发生的各类突发环境事件，保障人民群众身心健康及正常生产、生活，依据《中华人民共和国环境保护法》等法律法规，制定了《突发环境事件应急预案》，备案编号：5002262019030001。公司于每年定期开展突发环境事件的应急演练，确保环境事件发生时，企业能够迅速、有序、高效的进行应急处置。

环境自行监测方案

公司安装有PH、COD、氨氮在线监测设备，与区环保局系统联网。同时，公司每周进行人工检测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

2020年,华森制药在重庆及荣昌区生态环境局的企业环境信用评价中，再次获得“环保诚信企业”称号。2020年11月通过ISO14001环境管理体系认证年度监督审核（注册号：KB18617E20468R0M，有效期至2023.12.09）。

十九、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。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|--------------|--------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 339,585,749 | 84.57% | 182,800 | | | -221,047,500 | -220,864,700 | 118,721,049 | 29.55% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 339,575,749 | 84.57% | 162,800 | | | -221,044,500 | -220,881,700 | 118,694,049 | 29.55% |
| 其中：境内法人持股 | 188,100,000 | 46.84% | | | | -188,100,000 | -188,100,000 | 0 | |
| 境内自然人持股 | 151,475,749 | 37.72% | 162,800 | | | -32,944,500 | -32,781,700 | 118,694,049 | 29.55% |
| 4、外资持股 | 10,000 | 0.00% | 20,000 | | | -3,000 | 17,000 | 27,000 | 0.01% |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | 10,000 | 0.00% | 20,000 | | | -3,000 | 17,000 | 27,000 | 0.01% |
| 二、无限售条件股份 | 61,960,841 | 15.43% | | | | 221,019,146 | 221,019,146 | 282,979,987 | 70.45% |
| 1、人民币普通股 | 61,960,841 | 15.43% | | | | 221,019,146 | 221,019,146 | 282,979,987 | 70.45% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 401,546,590 | 100.00% | 182,800 | | | -28,354 | 154,446 | 401,701,036 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 股权激励（2019年限制性股票激励计划）：

①公司于2020年7月完成“2019年限制性股票激励计划”预留部分授予限制性股票登记工作，授予59名激励对象共计1,486,200股；

②报告期内，公司完成“2019年限制性股票激励计划”首次授予部分第一个解除限售期股份解除限售并上市流通，共计440,760股；

③报告期内，公司累计回购并注销离职股权激励对象所持有的限售股共计39,300股。

(2) “华森转债”转股：“华森转债”于2019年12月30日开始转股，截至2020年12月31日，共计转股11,336股（其中：2019年转股390股，2020年转股10,946股）；

(3) 董监高限售股：公司董事、监事、高级管理人员持有的高管锁定股，任职期间每年按其上年末持股数的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

| | 2020年12月31日 | 2019年12月31日 |
|--------------------|------------------|------------------|
| 股本 | 401,701,036.00 | 401,546,590.00 |
| 归属于普通股股东的净资产（人民币元） | 1,181,821,616.82 | 1,070,800,378.47 |
| 每股净资产（元/股） | 2.94 | 2.67 |

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 | 解除限售日期 |
|----------------|-------------|----------|-------------|------------|---------------------------------------|-----------------------------|
| 成都地方建筑机械工程有限公司 | 188,100,000 | 0 | 188,100,000 | 0 | 2020年10月20日解除限售前为首发限售股，解除限售后可无限售条件流通股 | 2020年10月20日 |
| 游洪涛 | 78,300,000 | 0 | 19,575,000 | 58,725,000 | 2020年10月20日解除限售前为首发限售股，解除限售后可为高管锁定股 | 2020年10月20日，每年首个交易日按25%解除限售 |
| 刘小英 | 32,099,549 | 0 | 2,999,940 | 29,099,609 | 高管锁定股 | 每年首个交易日按25%解除限售 |

| | | | | | | |
|-----------------|-------------|---------|-------------|-------------|--|-----------------------------|
| 王瑛 | 39,600,000 | 0 | 9,900,000 | 29,700,000 | 2020年10月20日解除限售前为首发限售股，解除限售后为高管锁定股 | 2020年10月20日，每年首个交易日按25%解除限售 |
| 杭永禄 | 100,000 | 0 | 25,000 | 75,000 | 股权激励限售股、高管锁定股 | 每年首个交易日按25%解除限售 |
| Yuxun Wang | 0 | 20,000 | 0 | 20,000 | 股权激励限售股 | 尚未解除限售 |
| 彭晓燕 | 50,000 | 0 | 12,500 | 37,500 | 股权激励限售股、高管锁定股 | 每年首个交易日按25%解除限售 |
| 除上述股东以外其余股权激励对象 | 1,336,200 | 123,500 | 395,760 | 1,063,940 | 股权激励限售股。 注：本栏数据的期末限售股数未包含公司已回购并注销的离职股权激励对象所持有的39,300股限制性股票。 | 2020年7月15日 |
| 合计 | 339,585,749 | 143,500 | 221,008,200 | 118,721,049 | -- | -- |

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

与本节“一、股份变动情况、1、股份变动情况”中“股份变动原因”一致。

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 | 19,988 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 23,419 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 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） | 0 |
|-------------|--------|---------------------|--------|-----------------------------|---|-------------------------------|---|

| | | | | | | | | (参见注 8) | |
|---|---|--------|--------------|--------------------|----------------------|----------------------|-------------|------------|--|
| 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 | |
| 成都地方建筑机械 工程有限公 司 | 境内非国有法人 | 46.83% | 188,100,000 | | 0 | 188,100,000 | 质押 | 19,507,664 | |
| 游洪涛 | 境内自然人 | 19.49% | 78,300,000 | | 58,725,000 | 19,575,000 | 质押 | 8,360,428 | |
| 王瑛 | 境内自然人 | 9.86% | 39,600,000 | | 29,700,000 | 9,900,000 | | | |
| 刘小英 | 境内自然人 | 9.38% | 37,682,979 | -1,116,509 | 29,099,609 | 8,583,370 | | | |
| #王忠友 | 境内自然人 | 0.49% | 1,973,922 | 1,843,222 | | 1,973,922 | | | |
| 香港中央结算有 限公司 | 境外法人 | 0.35% | 1,390,660 | 867,753 | | 1,390,660 | | | |
| 孙明宇 | 境内自然人 | 0.11% | 451,198 | 451,198 | | 451,198 | | | |
| 李宇杰 | 境内自然人 | 0.09% | 355,114 | 35,5114 | | 355,114 | | | |
| #赵策 | 境内自然人 | 0.07% | 300,000 | 300,000 | | 300,000 | | | |
| 朱志明 | 境内自然人 | 0.07% | 280,000 | 280,000 | | 280,000 | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用 | | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 本公司控股股东成都地方建筑机械化工程有限公司（以下简称“成都地建”）为游谊竹所控制，游谊竹与公司股东游洪涛为兄弟关系；公司股东游洪涛与王瑛为夫妻关系；根据《上市公司收购管理办法》的规定，游谊竹、游洪涛、王瑛、成都地建构成一致行动人。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明 | 不适用 | | | | | | | | |
| 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 | | |
| 成都地方建筑机械化工程有限公司 | 188,100,000 | | | | | 人民币普通股 | 188,100,000 | | |
| 游洪涛 | 19,575,000 | | | | | 人民币普通股 | 19,575,000 | | |
| 王瑛 | 9,900,000 | | | | | 人民币普通股 | 9,900,000 | | |
| 刘小英 | 8,583,370 | | | | | 人民币普通股 | 8,583,370 | | |

| | | | |
|--|---|--------|-----------|
| #王忠友 | 1,973,922 | 人民币普通股 | 1,973,922 |
| 香港中央结算有限公司 | 1,390,660 | 人民币普通股 | 1,390,660 |
| 孙明宇 | 451,198 | 人民币普通股 | 451,198 |
| 李宇杰 | 355,114 | 人民币普通股 | 355,114 |
| #赵策 | 300,000 | 人民币普通股 | 300,000 |
| 朱志明 | 280,000 | 人民币普通股 | 280,000 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 本公司控股股东成都地方建筑机械化工程有限公司（以下简称“成都地建”）为游谊竹所控制，游谊竹与公司股东游洪涛为兄弟关系；公司股东游洪涛与王瑛为夫妻关系；根据《上市公司收购管理办法》的规定，游谊竹、游洪涛、王瑛、成都地建构成一致行动人。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 公司股东王忠友除通过普通证券账户持有 240,522 股外，还通过华安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,733,400 股，实际合计持有 1,973,922 股；股东赵策除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 300,000 股，实际合计持有 300,000 股。 | | |

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股;外商控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机构代码 | 主要经营业务 |
|-----------------|-----------------|------------------|--------------------|--|
| 成都地方建筑机械化工程有限公司 | 游永东 | 1994 年 01 月 11 日 | 915101247092426218 | 土木工程建筑；房地产开发经营；基础打桩；建筑安装；工程准备；公路桥梁工程施工；建筑装饰；建筑材料（不含危险化学品）、建筑机械及配件销售、维修；金属结构件制作（凭资质证经营），公路工程建筑；河湖治理及防洪设施工程建筑，园林绿化工程设计、施工；园林绿化养护；古建筑工程设计、施工；环境治理；土地整理服务；建筑劳务分包；市政公用工程、水利水电工程、城市及照明工程、防水防腐保温工程施工（以上范围不含国家法律、行政法规、国务院决定限制或禁止的项目，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。 |

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;境外自然人

实际控制人类型：自然人

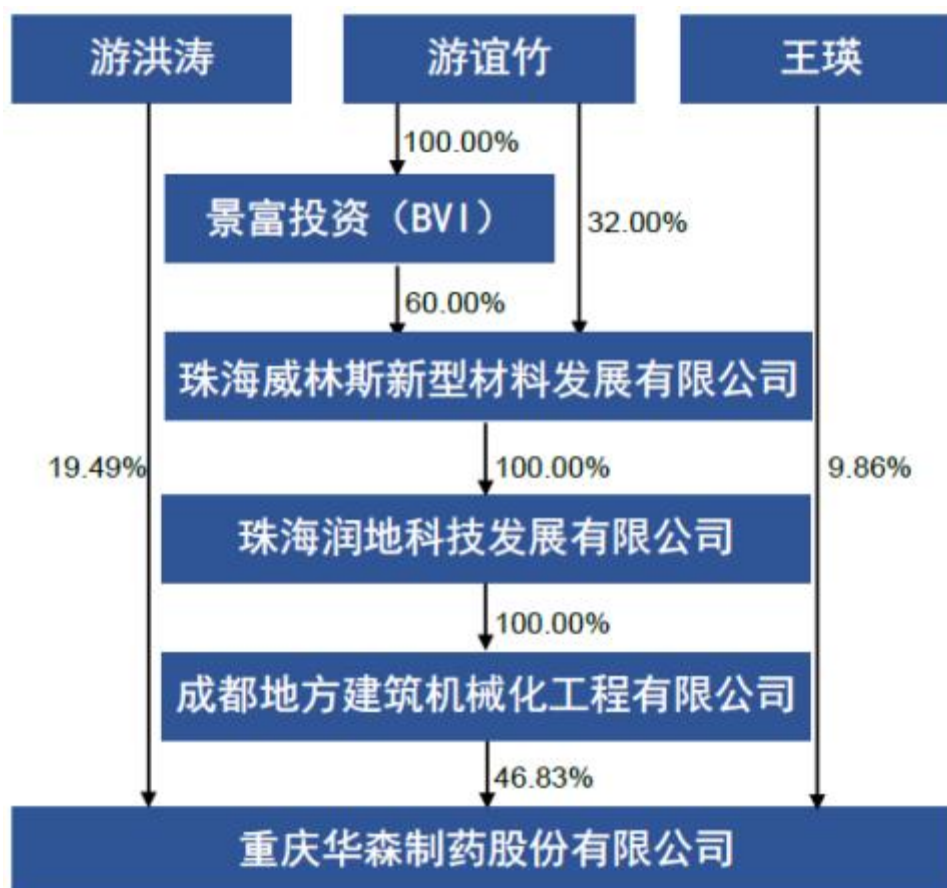
| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---|-----|----------------|
| 游谊竹 | 本人 | 加拿大 | 是 |
| 游洪涛 | 本人 | 中国 | 否 |
| 王瑛 | 本人 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | <p>游谊竹，男，加拿大国籍，游谊竹先生在公司不任职；</p> <p>游洪涛，男，1962 年出生，中国国籍，无境外居留权。重庆华森制药股份有限公司董事长。游洪涛先生毕业于湖北中医药大学，硕士研究生，清华大学 MBA，执业药师，国家“万人计划”科技创业领军人才，享受国务院政府特殊津贴专家，重庆市工商联（总商会）副会长，中国中药协会药物临床评价研究专委会副主任，重庆市医药行业协会副会长。1983 年 8 月至 1998 年 2 月在泸州医学院附属第二医院历任骨科医生，主治医师、讲师，副主任医师、副教授，副院长。目前游洪涛先生还兼任华森医药执行董事、经理，华森生物执行董事、经理，华森大药房执行董事、经理。游洪涛先生系重庆市第二、三、四、五届人大代表，全国“科技创新创业人才”（国家科技部评选），重庆市劳动模范，重庆市青年“五四”奖章获得者，重庆市优秀民营企业家，2015 年重庆市十大渝商。游洪涛先生主持并参与了“新药胆舒、都梁软胶囊二氧化碳超临界萃取生产高技术产业化项目”，“中药新药都梁软胶囊产业化项目”等多个国家级、省市级项目的研发。此外游洪涛先生曾在《现代外科理论与临床》、《中国运动医学杂志》等医学期刊、杂志发表过多篇学术论文，获中国专利优秀奖 2 项，重庆市人民政府科技进步奖 3 项。</p> <p>王瑛，女，1962 年出生，中国国籍，无境外居留权。王瑛女士毕业于西南医科大学（原名泸州医学院），本科，副主任医师，重庆市劳动模范。1983 年 8 月至 1997 年 10 月在泸州医学院附属第二医院历任内科医生，主治医师、讲师，副主任医师、副教授，1997 年 10 月至 2015 年 7 月任华森有限销售总监，其中 2009 年 6 月至 2015 年 7 月兼任华森有限监事。2015 年 8 月至今担任本公司董事、副总经理。</p> | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 不适用 | | |

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

一、转股价格历次调整情况

公司于2019年6月24日发行了300万张可转换公司债券，转股价格18.11元/股；可转债于2019年7月11日在深圳证券交易所上市交易，债券简称“华森转债”，债券代码“128069”。

公司于2019年7月12日披露了《关于“华森转债”转股价格调整的公告》（公告编号：2019-062），2019年7月11日，公司完成2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的登记手续，2019年7月15日为公司2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票之上市日。根据《重庆华森制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的规定，公司对“华森转债”价格进行了调整，本次可转债的转股价格由初始转股价格18.11元/股调整为18.08元/股，调整后的转股价格于2019年7月15日开始生效。具体内容详见相关公告。

公司于2020年7月9日披露了《关于不调整“华森转债”转股价格的公告》（公告编号：2020-052），2020年7月8日，公司完成2019年限制性股票激励计划预留部分授予限制性股票的登记手续，2020年7月10日为该预留部分授予限制性股票之上市日。根据相关法规和《募集说明书》的规定，需要调整转股价格。经计算，本次限制性股票登记完成后，“华森转债”转股价格不变，为18.08元/股。具体内容详见相关公告。

公司于2020年7月13日披露了《关于“华森转债”转股价格调整的公告》（公告编号：2020-060），公司因实施2019年度权益分派方案，需调整转股价格，本次可转债的转股价格由18.08元/股调整为18.04元/股，调整后的转股价格于2020年7月17日开始生效。具体内容详见相关公告。

二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量 (张) | 发行总金额 | 累计转股金 额(元) | 累计转股数 (股) | 转股数量占 转股开始日 前公司已发 行股份总额 的比例 | 尚未转股金 额(元) | 未转股金额 占发行总金 额的比例 |
|------|--------------------------------|-------------|--------------------|---------------|--------------|---|--------------------|------------------------|
| 华森转债 | 2019年12月 30日~2025 年6月24日 | 3,000,000 | 300,000,000. 00 | 205,400.00 | 11,336 | 0.00% | 299,794,600. 00 | 99.93% |

三、前十名可转债持有人情况

单位：股

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转 债数量(张) | 报告期末持有可转 债金额(元) | 报告期末持有可转 债占比 |
|----|---------------|----------|--------------------|--------------------|-----------------|
| 1 | UBS AG | 境外法人 | 255,904 | 25,590,400.00 | 8.54% |
| 2 | 南方东英资产管理有限公司一 | 境外法人 | 195,984 | 19,598,400.00 | 6.54% |

| | | | | | |
|----|---------------------------------|-------|--------|--------------|-------|
| | 南方东英龙腾中国基金（交易所） | | | | |
| 3 | 王筱慧 | 境内自然人 | 52,262 | 5,226,200.00 | 1.74% |
| 4 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司—富国双债增强债券型证券投资基金 | 其他 | 45,300 | 4,530,000.00 | 1.51% |
| 5 | 中国工商银行—富国天利增长债券投资基金 | 其他 | 40,230 | 4,023,000.00 | 1.34% |
| 6 | 谭洪帮 | 境内自然人 | 38,001 | 3,800,100.00 | 1.27% |
| 7 | 段春华 | 境内自然人 | 33,100 | 3,310,000.00 | 1.10% |
| 8 | 兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金 | 其他 | 31,430 | 3,143,000.00 | 1.05% |
| 9 | 中国工商银行股份有限公司—天弘添利债券型证券投资基金（LOF） | 其他 | 27,469 | 2,746,900.00 | 0.92% |
| 10 | 中国银行股份有限公司—易方达岁丰添利债券型证券投资基金 | 其他 | 25,550 | 2,555,000.00 | 0.85% |

四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

公司发行可转债3亿元，期限为自发行之日起6年，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息，公司运转正常，资金压力较小。公司资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等指标如下：

| 指标 | 本期 | 上年同期 | 变动幅度 | 变动原因 |
|--------|---------|----------|-----------|---|
| 资产负债率 | 31.35% | 34.61% | -3.26% | 无重大变化 |
| 利息保障倍数 | 896.43% | 2252.38% | -1355.96% | 因2020年计息周期（全年）长于2019年（半年），本年度利息费用较上年大幅增加，进而导致利息保障倍数大幅降低 |
| 贷款偿还率 | 100% | 100% | 0.00% | 无重大变化 |
| 利息偿付率 | 100% | 100% | 0.00% | 无重大变化 |

2020年6月24日，公司披露了由中诚信国际信用评级有限责任公司为公司出具的《公开发行可转换公司债券跟踪评级报告（2020）》，该报告维持公司主体信用等级为AA-，评级展望为稳定；维持“华森转债”的信用等级为AA-。具体内容详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

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） |
|---------------------|---------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 游洪涛 | 董事长 | 现任 | 男 | 58 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | 78,300,000 | | | | 78,300,000 |
| 刘小英 | 董事、总经理 | 现任 | 女 | 58 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | 38,799,479 | | 1,116,500 | | 37,682,979 |
| 王瑛 | 董事、副总经理 | 现任 | 女 | 58 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | 39,600,000 | | | | 39,600,000 |
| 杭永禄 | 董事、副总经理 | 现任 | 男 | 72 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | 100,000 | | | | 100,000 |
| 游苑逸 (Yuanyi You) | 董事 | 现任 | 女 | 26 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | | | | | |
| 梁燕 | 董事 | 现任 | 女 | 51 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | | | | | |
| 高学敏 | 独立董事 | 现任 | 男 | 82 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | | | | | |
| 王桂华 | 独立董事 | 现任 | 女 | 59 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | | | | | |
| 杨庆英 | 独立董事 | 现任 | 女 | 66 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | | | | | |
| 徐开宇 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 53 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | | | | | |
| 邓志春 | 监事 | 现任 | 女 | 56 | 2019年 | 2022年 | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|------------|------------|----|----|----|-------------|-------------|-------------|---|-----------|--------|-------------|
| | | | | | 04月19日 | 04月18日 | | | | | |
| 张玲 | 监事 | 现任 | 女 | 35 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | | | | | |
| 游雪丹 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 女 | 32 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | | | | | |
| Yuxun Wang | 副总经理、首席科学官 | 现任 | 男 | 52 | 2020年03月23日 | 2022年04月18日 | 0 | | | 20,000 | 20,000 |
| 彭晓燕 | 财务总监 | 现任 | 女 | 46 | 2019年04月19日 | 2022年04月18日 | 50,000 | | | | 50,000 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 156,849,479 | 0 | 1,116,500 | 20,000 | 155,752,979 |

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 |
|------------|------------|----|-------------|----|
| Yuxun Wang | 副总经理、首席科学官 | 聘任 | 2020年03月23日 | 聘任 |

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

游洪涛 医学硕士 教授级高级工程师，享受国务院政府特殊津贴专家，历任泸州医学院附属第二医院骨科医生、主治医师、讲师，副主任医师、副教授、副院长，重庆华森制药有限公司董事、总经理。现任重庆华森医药有限公司执行董事兼总经理，重庆华森生物技术有限责任公司执行董事兼总经理，重庆华森大药房零售连锁有限公司执行董事兼总经理，重庆华森制药股份有限公司董事长。

刘小英 硕士 享受国务院政府特殊津贴专家，历任泸州医学院（现西南医科大学）讲师、副教授，四川太极制药有限公司科研所所长，重庆华森制药有限公司运营总监、监事、董事、副总经理。现任重庆华森医药有限公司监事，重庆华森生物技术有限责任公司监事，重庆华森大药房零售连锁有限公司监事，重庆华森制药股份有限公司董事、总经理。

王 璜 本科 历任泸州医学院附属第二医院内科医生、主治医师、讲师、副主任医师、副教授，重庆华森制药有限公司销售总监、监事。现任重庆华森制药股份有限公司董事、副总经理。

杭永禄 本科 历任重庆制药六厂技术员、车间主任、厂长助理、副厂长，重庆赛诺制药有限公司副总经理，重庆润康药业有限公司副总经理。现任重庆华森制药股份有限公司董事、副总经理。

游苑逸（Yuanyi You） 硕士 现任Starlink Capital Inc.负责人，Pharscin US. Inc.负责人，重庆华森制药股份有限公司董事。

梁 燕 大专 高级园林工程师，历任四川省重山食品饮料厂行政经理，乐山市顺大建筑工程有限公司行政经理，现任成都地方建筑机械化工有限公司行政副总，成都禾福文化旅游有限公司法定代表人、董事长兼总经理，重庆华森制药股份有限公司董事。

高学敏 本科 历任北京中医药大学助教、讲师、副教授、授教，博士生导师，北京同仁堂股份有限公司独立董事，云南城投

置业股份有限公司独立董事，山东沃华医药科技股份有限公司独立董事、董事，天津中新药业集团股份有限公司独立董事，陕西盘龙药业集团股份有限公司独立董事，葵花药业集团股份有限公司独立董事，内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司独立董事，成都康弘药业集团股份有限公司独立董事，精华制药集团股份有限公司独立董事。现任重庆华森制药股份有限公司独立董事，青海春天药用资源科技股份有限公司独立董事。

王桂华 本科 历任中国中药有限公司（原中国药材公司）科技处、生产处、国际合作部等部门管理职位，泰国东方药业有限公司中方总经理，北京华禾药业有限公司副总经理兼工会主席，河南羚锐制药股份有限公司独立董事。现任中国中药协会秘书长兼全国中药标准化技术委员会秘书长，重庆华森制药股份有限公司独立董事，山东沃华医药科技股份有限公司董事，内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司独立董事，广东太安堂药业股份有限公司独立董事，海南葫芦娃药业集团股份有限公司独立董事。

杨庆英 博士 注册会计师、注册资产评估师、注册税务师，历任北京公共交通总公司财务会计，首都经济贸易大学讲师、副教授、教授，财务处长、审计处长，科达集团股份有限公司独立董事，山东法因数控机床股份有限公司独立董事，北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司独立董事、四川北方硝化棉股份有限公司独立董事、北京钢研高钠科技股份有限公司独立董事。现任北京弘诚信会计师事务所有限责任公司主任会计师，重庆华森制药股份有限公司独立董事，盛景网联科技股份有限公司独立董事，北京英博电器股份有限公司独立董事。

游雪丹 硕士 历任Ceridian Canada Ltd.出纳，重庆华森制药股份有限公司信息部经理、董事会秘书。现任重庆华森制药股份有限公司副总经理、董事会秘书。

Yuxun Wang 博士后 历任天津医科大学总医院临床医师、临床科学家，上海迪诺医药科技有限公司副总裁，美国Metamark Genetics, Inc.研发副总监，美国默沙东(Merck & Co Inc.)高级研发生物学家，药明康德新药开发股份有限公司肿瘤部高级主任等。现任重庆华森制药股份有限公司副总经理、首席科学官。

彭晓燕 本科 历任重庆万得福食品有限公司会计员，重庆华森制药有限公司会计、经理助理、副经理、经理。现任重庆华森制药股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 梁燕 | 成都地方建筑机械化工程有限公司 | 行政副总 | 2001年09月01日 | | 是 |

在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-----------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 游洪涛 | 重庆华森医药有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2009年08月18日 | | 否 |
| 游洪涛 | 重庆华森生物技术有限责任公司 | 执行董事兼总经理 | 2006年12月13日 | | 否 |
| 游洪涛 | 重庆华森大药房零售连锁有限公司 | 执行董事兼总经理 | 2015年04月30日 | | 否 |
| 刘小英 | 重庆华森医药有限公司 | 监事 | 2009年08月18日 | | 否 |
| 刘小英 | 重庆华森生物技术有限责任公司 | 监事 | 2006年12月13日 | | 否 |

| | | | | | |
|------------------|-----------------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 刘小英 | 重庆华森大药房零售连锁有限公司 | 监事 | 2015年04月30日 | | 否 |
| 游苑逸 (Yuanyi You) | Starlink Capital Inc. | 负责人 | 2018年07月16日 | | 否 |
| 游苑逸 (Yuanyi You) | Pharscin US. Inc. | 负责人 | 2019年07月22日 | | 否 |
| 梁燕 | 成都景宏机械设备有限公司 | 执行董事、法定代表人 | 2011年01月01日 | 2020年07月13日 | 否 |
| 梁燕 | 成都禾福文化旅游有限公司 | 法定代表人、董事长兼总经理 | 2019年08月28日 | | 否 |
| 梁燕 | 成都枫庭建设工程有限公司 | 高级工程师 | 2007年10月01日 | | 否 |
| 梁燕 | 成都古锦盆景艺术有限公司 | 执行董事、法定代表人 | 2012年08月01日 | 2020年04月02日 | 否 |
| 高学敏 | 精华制药集团股份有限公司 | 独立董事 | 2015年05月18日 | 2020年02月08日 | 是 |
| 高学敏 | 青海春天药用资源科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年06月04日 | 2023年06月04日 | 是 |
| 王桂华 | 中国中药协会 | 秘书长 | 2019年11月26日 | | 否 |
| 王桂华 | 全国中药标准化技术委员会 | 秘书长 | 2005年08月01日 | | 是 |
| 王桂华 | 海南葫芦娃药业集团有限公司 | 独立董事 | 2019年03月01日 | 2022年03月01日 | 是 |
| 王桂华 | 山东沃华医药科技股份有限公司 | 董事 | 2019年02月25日 | 2022年02月25日 | 是 |
| 王桂华 | 河南羚锐制药股份有限公司 | 独立董事 | 2016年04月19日 | 2020年06月05日 | 是 |
| 王桂华 | 内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020年05月20日 | 2023年05月20日 | 是 |
| 王桂华 | 广东太安堂药业股份有限公司 | 独立董事 | 2019年05月22日 | 2022年05月22日 | 是 |
| 杨庆英 | 北京弘诚信会计师事务所有限责任公司 | 主任会计师 | 2012年09月13日 | | 是 |
| 杨庆英 | 北京英博电器股份有限公司 | 独立董事 | 2016年07月29日 | | 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、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：由公司薪酬委员会制定考核标准以及《董事、监事、高级管理人员薪酬方案》，并具体负责实施考核，薪酬方案经董事会审议提交股东大会审议通过后执行。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：董事及高级管理人员的薪酬由薪酬委员会根据董事及高级管理人员岗位的具体分工制定基本薪酬计划及绩效考核方案。年度结束后，薪酬委员会依据董事及高级管理人员主要考核指标完成情况和其述职报告，依照绩效评价的标准和程序出绩效考核结果，再根据基本薪酬计划结合考评结果决定董事及高级管理人员的报酬。在公司任职的监事，根据其在本公司担任的经营职务领取薪酬，公司监事无任何津贴。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：公司独立董事报酬按月进行支付；在公司任职的董事、监事的报酬按月进行支付；高级管理人员报酬依据绩效考核指标完成情况按月进行支付。未在公司任除董事以外其他职务的董事不在公司领取薪酬。

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 |
|------------------|------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 游洪涛 | 董事长 | 男 | 58 | 现任 | 40.55 | 否 |
| 刘小英 | 董事、总经理 | 女 | 58 | 现任 | 37.94 | 否 |
| 王瑛 | 董事、副总经理 | 女 | 58 | 现任 | 38.94 | 否 |
| 杭永禄 | 董事、副总经理 | 男 | 72 | 现任 | 41.9 | 否 |
| 游苑逸 (Yuanyi You) | 董事 | 女 | 26 | 现任 | 0 | 否 |
| 梁燕 | 董事 | 女 | 51 | 现任 | 0 | 是 |
| 高学敏 | 独立董事 | 男 | 82 | 现任 | 7.15 | 否 |
| 王桂华 | 独立董事 | 女 | 59 | 现任 | 7.15 | 否 |
| 杨庆英 | 独立董事 | 女 | 66 | 现任 | 7.15 | 否 |
| 徐开宇 | 监事会主席 | 男 | 53 | 现任 | 13.17 | 否 |
| 邓志春 | 监事 | 女 | 56 | 现任 | 7.87 | 否 |
| 张玲 | 监事 | 女 | 35 | 现任 | 6.1 | 否 |
| 游雪丹 | 副总经理、董事会秘书 | 女 | 32 | 现任 | 16.23 | 否 |
| Yuxun Wang | 副总经理、首席科学官 | 男 | 52 | 现任 | 222.05 | 否 |
| 彭晓燕 | 财务总监 | 女 | 46 | 现任 | 18.67 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 464.87 | -- |

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

单位：股

| 姓名 | 职务 | 报告期内可行权股数 | 报告期内已行权股数 | 报告期内已行权股数行权价格(元/股) | 报告期末市价(元/股) | 期初持有限制性股票数量 | 本期已解锁股份数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 限制性股票的授予价格(元/股) | 期末持有限制性股票数量 |
|------------|------------|-----------|-----------|--------------------|-------------|-------------|-----------|---------------|-----------------|-------------|
| 杭永禄 | 董事、副总经理 | 25,000 | 0 | | 13.42 | 100,000 | 25,000 | 0 | 10.18 | 75,000 |
| Yuxun Wang | 副总经理、首席科学官 | 0 | 0 | | 13.42 | 0 | 0 | 20,000 | 9.31 | 20,000 |
| 彭晓燕 | 财务总监 | 12,500 | 0 | | 13.42 | 50,000 | 12,500 | 0 | 10.18 | 37,500 |
| 合计 | -- | 37,500 | 0 | -- | -- | 150,000 | 37,500 | 20,000 | -- | 132,500 |

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职工的数量(人) | 1,485 |
| 主要子公司在职工的数量(人) | 35 |
| 在职工的数量合计(人) | 1,520 |
| 当期领取薪酬员工总人数(人) | 1,520 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人) | 259 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数(人) |
| 生产人员 | 432 |
| 销售人员 | 672 |
| 技术人员 | 255 |
| 财务人员 | 20 |
| 行政人员 | 141 |
| 合计 | 1,520 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 硕士及以上 | 137 |
| 本科 | 608 |
| 大专 | 456 |
| 大专以下 | 319 |
| 合计 | 1,520 |

2、薪酬政策

公司已建立了符合法规及与企业发展相匹配的、完善的薪酬体系，其包括薪资管理制度、激励管理制度、福利管理制度、技能评定制度、岗位评定制度等，并严格按制度管理要求进行薪酬管理。

结合公司发展战略规划，每年与各部门签订目标责任书；针对部门负责人、公司员工分别列定考核目标；考核方式依据考核目的的不同分别采用日常考核、月度考核、季度考核、年度考核，并依据考核结果于年终予以相应的奖励。

3、培训计划

公司的培训目的旨在通过不断提高员工的知识水平、工作能力和能动性，使员工达到实现自我的目标。

结合公司发展战略规划于年初制定培训计划，按月不定期为员工进行培训；培训形式包括公司内部培训、外派培训、员工自我培训，同时根据发展需求和实际需求适时外请专业培训机构授课。

内部培训以提升技能知识为主，主要为新员工职前培训、岗位技能培训和员工安全培训；外派培训主要以提升专业实操为主，主要为外部各类培训班、管理人员及专业技能人员考察等；员工自我培训主要为业余教育为主，公司鼓励员工在不影响本职工作的前提下，参加各种业余教育培训活动。

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和中国证监会相关法律法规，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管控制度，积极履行信息披露义务，加强与投资者的沟通交流，充分保护股东权益，特别是中小股东的权益，实现公司规范运作。

公司股东大会、董事会和监事会会议的通知、召集和召开符合法律法规的规定，董事会各专门委员会各司其职，尽职尽责。

公司及时履行信息披露义务，严格遵循信息披露“真实、准确、完整、及时、公平”的原则。

公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》及相关规定，及时做好内幕信息知情人的保密、登记、披露和报备等工作。

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、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保证自主经营能力的情况。

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 | 86.02% | 2020 年 05 月 20 日 | 2020 年 05 月 21 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《2019 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2020-042） |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 86.00% | 2020 年 10 月 12 日 | 2020 年 10 月 13 日 | 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 《2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-083） |

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 |
| 高学敏 | 11 | 0 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王桂华 | 11 | 0 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 杨庆英 | 11 | 0 | 11 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

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

不适用

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委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并制定了各委员会的工作细则。报告期内，各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保了董事会高效运作和科学决策，无其他重要意见和建议。

（一）薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会认真履行职责，勤勉尽职，按照《公司章程》及相关规定，报告期内，公司于2020年3月27日召开了第一届董事会薪酬与考核委员会2019年年度会议对《关于公司2020年董事、监事、高级管理人员薪酬方案的议案》进行了审议。

（二）战略委员会

报告期内，战略委员会认真履行职责，勤勉尽责，报告期内召开两场战略委员会会议，围绕募投项目与发行可转换公司债券事项进行讨论并审议相关资料。2020年3月27日，召开了第一届董事会战略委员会2019年年度会议，审议《公司五年

《2019-2023》战略规划及2020年经营计划》。通过本次会议上各委员对公司长期发展战略规划各抒己见，并提出建议，会后委员对公司长期发展战略配合实际生产经营情况再进行了深入研究。

（三）审计委员会

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《公司章程》及相关规定，监督公司的内部审计制度及其实施，审核公司的财务信息及其披露，审查公司的内控制度，负责内部审计与外部审计之间的沟通，召集相关审计委员会工作会议。2020年公司召开了4次审计委员会会议，分别对公司《关于公司<2019年年度报告全文及其摘要>的议案》、《关于公司<2020半年度报告全文及其摘要>的议案》、《关于公司<2020年第三季度报告>全文及正文的议案》等相关议案进行了审议。

（四）提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会委员认真履行职责，勤勉尽责，按照《公司法》、《证券法》的相关规定，一是严格候选人资格审查工作，于2020年3月23日召开了第二届董事会提名委员会2020年年度会议审议通过《关于聘任Yuxun Wang为公司副总经理、首席科学官的议案》；二是广泛进行外部搜寻，积极为公司寻找和储备合适的优秀人才，为公司在选人用人方面提供指导依据。

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

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

公司对高级管理人员的考评分为“月度考核”和“年度考核”。月度考核主要通过“企业战略”、年度重点工作进行层层分解，并规定完成时间节点，落实到各高级管理人员；年度考核主要从“德、能、勤、绩、廉”五个维度，对高级管理人员进行全方位的考评。月度考核和年度考核结果均与高级管理人员的工资、奖金等收入挂钩。

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04月28日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | http://www.cninfo.com.cn | |
| 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 | 100.00% | |
| 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 | ①重大缺陷：单独缺陷或连同其它缺陷导致 | ①重大缺陷：违反法律、法规较严重；公 |

| | | |
|----------------|---|---|
| | 不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的, 认定为重大缺陷: 公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为; 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; 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间后未加以改正; 公司内部监督部门对内部控制监督无效。②重要缺陷: 未依照公认会计准则选择和应用会计政策; 未建立反舞弊程序和控制措施; 未设立内部监督机构或者内部监督机构未履行基本职能。③一般缺陷: 除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告内部控制缺陷。 | 司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效; 公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改; 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形; 其他对公司产生重大负面影响的情形; ②重要缺陷: 公司重要业务制度或系统存在缺陷; 公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改; 其他对公司产生较大负面影响的情形; ③一般缺陷: 公司一般业务制度或系统存在缺陷; 公司一般缺陷未得到整改。 |
| 定量标准 | ①重大缺陷定量标准(利润总额潜在错报): 错报 \geq 利润总额的 5%; ②重要缺陷定量标准(利润总额潜在错报): 利润总额的 3% \leq 错报 $<$ 利润总额 5%; ③一般缺陷定量标准(利润总额潜在错报) 错报 $<$ 利润总额的 3% | ①重大缺陷定量标准(公司财产损失金额): 财产损失金额 \geq 利润总额的 5%; ②重要缺陷定量标准(公司财产损失金额): 利润总额的 3% \leq 财产损失金额 $<$ 利润总额的 5%; ③一般缺陷定量标准(公司财产损失金额): 公司财产损失金额 $<$ 利润总额的 3% |
| 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 | |
|---|---|
| 大华会计师事务所(特殊普通合伙)认为, 公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了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 04 月 28 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | http://www.cninfo.com.cn |
| 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 04 月 27 日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大华审字[2021]008310 号 |
| 注册会计师姓名 | 陈英杰、王文雯 |

审计报告正文

重庆华森制药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

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

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于华森制药，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。

我们确定下列事项是需要我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

- 1.收入确认；
- 2.应收账款的可收回性；

(一)收入确认

1.事项描述

收入确认会计政策及账面金额请参阅财务报表附注四（三十一）及附注六注释36。

华森制药2020年度营业收入为88,247.45万元，由于存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认认定为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- （1）对收入确认相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；
- （2）按照销售模式抽样检查销售合同，识别与商品所有权上的控制权转移相关的合同条款与条件，评价华森制药的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）抽样检查报告期内销售合同、发票、出库单、随货同行单、收款记录等文件，评价相关收入确认是否符合华森制药收入确认的具体方法；
- （4）分析产品销售收入变动趋势是否与行业发展态势相符合；检查收入与应收账款、税金、存货及运输费用等数据间关系合理性，将销售毛利率、应收账款周转率、存货周转率等关键财务指标与可比期间数据、同行业上市公司数据进行比较；

(5) 选取重要客户、本期发生金额变动异常客户、本期新增客户，通过网络查询、检索及访谈的方式，核查该等客户是否与华森制药存在关联关系；

(6) 抽样选取客户，对报告期内发生的交易金额、应收账款余额实施函证程序并对重要客户期后回款情况进行检查；

(7) 将资产负债表日前后确认收入与产品出库单、随货同行单等支持性文件进行核对，检查收入是否恰当计入相关会计期间；

(8) 核查客户对于华森制药产品的销售流向跟踪系统，确认华森制药产品的销售金额与下游销售的流向是否匹配及产品最终销售情况。

基于已执行的审计工作，我们相信管理层对收入的确认符合华森制药会计政策的规定。

(二) 应收账款的可收回性

1. 事项描述

应收账款可收回性的估计，应收账款及坏账准备金额请参阅财务报表附注四（十二）及附注六注释4。

2020年12月31日华森制药应收账款账面余额合计分别为人民币17,871.48 万元，占资产总额的10.38%。

管理层对有客观证据表明已发生信用减值的应收账款进行单项信用风险评估，单项确认预期信用损失。除单项信用风险评估的应收账款外的其他应收账款，管理层在考虑该等客户账龄分析、发生减值损失的历史记录及对未来经济状况预测的基础上实施了组合减值评估。

由于应收账款可收回性的确定需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预计未来可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于应收账款的可收回性所实施的重要审计程序包括：

(1) 对与应收账款日常管理 & 可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估和测试。这些内部控制包括客户信用风险评估、应收账款收回流程、对触发应收账款减值的事件的识别及对坏账准备各金额的估计等；

(2) 复核管理层在评估应收账款减值方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目，是否已考虑过往的回款记录、实际信用条款的遵守情况，以及对经营环境认知等；

(3) 对单项金额重大并已单独计提坏账准备的应收账款进行了减值测试，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，以核实坏账准备的计提时点和金额的合理性。

(4) 对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款进行了减值测试，检查账龄划分是否正确，并结合行业平均坏账准备计提比例评估管理层所采用的坏账准备计提比例是否适当。评价管理层坏账准备计提的合理性；

(5) 对重要应收账款执行独立函证程序；结合应收账款函证回函情况以及期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

基于已执行的审计工作，我们认为管理层对应收款项的可收回性的相关判断及估计是可接受的。

四、其他信息

华森制药管理层对其他信息负责。其他信息包括华森制药2020年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

华森制药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，华森制药管理层负责评估华森制药的持续经营能力，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华森制药、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督华森制药的财务报告过程。

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，就可能导致对华森制药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告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华森制药不能持续经营。

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. 就华森制药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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。

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：重庆华森制药股份有限公司

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 | 481,405,120.38 | 286,796,292.67 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 50,068,082.19 | 193,245,306.85 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 58,866,050.72 | 106,231,551.15 |
| 应收账款 | 167,121,509.27 | 191,665,756.60 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 8,632,113.38 | 4,441,120.22 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 3,368,149.32 | 2,553,763.28 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 118,566,918.37 | 86,394,552.49 |
| 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 | 983,014.99 | 172,346.36 |
| 流动资产合计 | 889,010,958.62 | 871,500,689.62 |
| 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 | 16,421,917.45 | |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 20,500,000.00 | 15,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 25,146,378.14 | 26,263,101.07 |
| 固定资产 | 577,716,751.72 | 292,027,354.28 |
| 在建工程 | 95,898,224.98 | 337,018,410.69 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 53,475,816.46 | 60,803,058.63 |
| 开发支出 | 20,179,486.30 | 16,831,340.94 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,227,985.30 | 237,764.66 |
| 递延所得税资产 | 18,590,385.78 | 12,219,449.74 |
| 其他非流动资产 | 2,245,526.65 | 5,568,359.70 |
| 非流动资产合计 | 832,402,472.78 | 765,968,839.71 |
| 资产总计 | 1,721,413,431.40 | 1,637,469,529.33 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 12,007,791.66 | |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 92,045,399.81 | 144,090,352.05 |
| 预收款项 | 621,426.92 | 916,438.59 |
| 合同负债 | 30,283,154.17 | |
| 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 | 20,379,698.73 | 22,757,990.06 |
| 应交税费 | 8,209,321.23 | 17,545,292.05 |
| 其他应付款 | 88,317,237.70 | 117,804,243.39 |
| 其中：应付利息 | 1,081,683.40 | 781,840.44 |
| 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 | 3,940,479.04 | |
| 流动负债合计 | 255,804,509.26 | 303,114,316.14 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付债券 | 235,352,225.69 | 220,291,359.18 |
| 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 | 46,983,180.00 | 41,390,240.00 |
| 递延所得税负债 | 1,451,899.63 | 1,873,235.54 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 283,787,305.32 | 263,554,834.72 |
| 负债合计 | 539,591,814.58 | 566,669,150.86 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 401,701,036.00 | 401,546,590.00 |
| 其他权益工具 | 82,347,611.63 | 82,402,080.69 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 130,786,371.71 | 124,338,300.82 |
| 减：库存股 | 11,898,722.00 | 15,129,516.00 |
| 其他综合收益 | -375,265.70 | -105,231.04 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 70,290,710.99 | 58,793,181.87 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 508,969,874.19 | 418,954,972.13 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,181,821,616.82 | 1,070,800,378.47 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,181,821,616.82 | 1,070,800,378.47 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,721,413,431.40 | 1,637,469,529.33 |

法定代表人：游洪涛

主管会计工作负责人：刘小英

会计机构负责人：彭晓燕

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 | 460,467,879.35 | 258,948,859.48 |
| 交易性金融资产 | 50,068,082.19 | 193,245,306.85 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 58,566,050.72 | 105,129,655.49 |
| 应收账款 | 105,518,265.83 | 130,446,686.06 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 6,931,808.94 | 2,712,758.23 |
| 其他应收款 | 23,320,677.56 | 37,046,957.64 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 105,927,369.21 | 72,603,868.16 |
| 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 | 902,645.53 | 3,060.19 |
| 流动资产合计 | 811,702,779.33 | 800,137,152.10 |
| 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 | 147,321,702.89 | 130,776,967.57 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | 19,500,000.00 | 15,000,000.00 |
| 投资性房地产 | 1,636,300.60 | 2,276,406.20 |
| 固定资产 | 534,478,371.41 | 245,420,599.69 |
| 在建工程 | 94,343,624.13 | 337,018,410.69 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 44,389,646.60 | 51,469,084.21 |
| 开发支出 | 20,310,955.00 | 16,854,722.02 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 2,268,388.72 | 194,866.62 |
| 递延所得税资产 | 17,869,942.86 | 11,609,020.24 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | 2,245,526.65 | 5,568,359.70 |
| 非流动资产合计 | 884,364,458.86 | 816,188,436.94 |
| 资产总计 | 1,696,067,238.19 | 1,616,325,589.04 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 12,007,791.66 | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 71,939,389.26 | 123,570,287.26 |
| 预收款项 | | 736,202.75 |
| 合同负债 | 30,283,097.44 | |
| 应付职工薪酬 | 19,835,809.65 | 22,550,914.29 |
| 应交税费 | 7,920,090.76 | 17,216,110.69 |
| 其他应付款 | 86,875,867.25 | 116,299,372.61 |
| 其中：应付利息 | 1,081,683.40 | 781,840.44 |
| 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 | 3,940,656.38 | |
| 流动负债合计 | 232,802,702.40 | 280,372,887.60 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 235,352,225.69 | 220,291,359.18 |
| 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 | 46,983,180.00 | 41,390,240.00 |
| 递延所得税负债 | 1,451,899.63 | 1,873,235.54 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 283,787,305.32 | 263,554,834.72 |
| 负债合计 | 516,590,007.72 | 543,927,722.32 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 401,701,036.00 | 401,546,590.00 |
| 其他权益工具 | 82,347,611.63 | 82,402,080.69 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 130,990,837.85 | 124,542,766.96 |
| 减：库存股 | 11,898,722.00 | 15,129,516.00 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 70,290,710.99 | 58,793,181.87 |
| 未分配利润 | 506,045,756.00 | 420,242,763.20 |
| 所有者权益合计 | 1,179,477,230.47 | 1,072,397,866.72 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,696,067,238.19 | 1,616,325,589.04 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 882,474,476.57 | 842,064,017.61 |
| 其中：营业收入 | 882,474,476.57 | 842,064,017.61 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 780,524,976.38 | 680,417,629.56 |
| 其中：营业成本 | 458,306,090.12 | 307,084,573.99 |
| 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 | 9,818,108.29 | 7,012,320.90 |
| 销售费用 | 225,145,715.86 | 290,789,087.20 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 管理费用 | 43,921,596.64 | 44,061,151.23 |
| 研发费用 | 36,477,594.63 | 25,557,657.33 |
| 财务费用 | 6,855,870.84 | 5,912,838.91 |
| 其中：利息费用 | 17,208,007.37 | 9,198,731.63 |
| 利息收入 | 10,370,118.72 | 3,302,453.12 |
| 加：其他收益 | 29,717,757.86 | 33,558,025.78 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 4,242,383.45 | 1,089,548.98 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -620,120.51 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 1,206,518.48 | 1,955,608.68 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 897,671.62 | 391,320.11 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -577,461.13 | -379,261.10 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,615.58 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 137,437,986.05 | 198,261,630.50 |
| 加：营业外收入 | 243,690.24 | 651,957.06 |
| 减：营业外支出 | 632,748.95 | 921,730.21 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 137,048,927.34 | 197,991,857.35 |
| 减：所得税费用 | 17,861,726.92 | 28,245,775.92 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 119,187,200.42 | 169,746,081.43 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 119,187,200.42 | 169,746,081.43 |
| 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 | 119,187,200.42 | 169,746,081.43 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -270,034.66 | -105,231.04 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -270,034.66 | -105,231.04 |
| (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 | -270,034.66 | -105,231.04 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | -270,034.66 | -105,231.04 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 118,917,165.76 | 169,640,850.39 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 118,917,165.76 | 169,640,850.39 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| (一)基本每股收益 | 0.2974 | 0.4243 |
| (二)稀释每股收益 | 0.2973 | 0.4243 |

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

法定代表人：游洪涛

主管会计工作负责人：刘小英

会计机构负责人：彭晓燕

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 760,869,577.01 | 705,392,621.09 |
| 减：营业成本 | 349,764,307.94 | 184,095,726.85 |
| 税金及附加 | 8,320,153.75 | 6,197,259.94 |
| 销售费用 | 223,058,237.16 | 288,789,471.75 |
| 管理费用 | 39,307,672.47 | 37,631,835.95 |
| 研发费用 | 37,179,030.86 | 26,343,800.05 |
| 财务费用 | 7,036,567.70 | 6,031,296.15 |
| 其中：利息费用 | 17,208,007.37 | 9,198,731.63 |
| 利息收入 | 10,185,078.95 | 3,178,581.65 |
| 加：其他收益 | 29,641,087.12 | 33,531,025.78 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 4,242,383.45 | 1,089,548.98 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -620,120.51 | |
| 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） | 1,206,518.48 | 1,955,608.68 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 1,284,641.09 | 2,543,981.24 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -77,624.75 | -104,920.45 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 1,615.58 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 132,502,228.10 | 195,318,474.63 |
| 加：营业外收入 | 239,659.45 | 645,904.39 |
| 减：营业外支出 | 631,989.79 | 871,730.21 |

| | | |
|------------------------|----------------|----------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 132,109,897.76 | 195,092,648.81 |
| 减：所得税费用 | 17,134,606.60 | 27,640,109.38 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 114,975,291.16 | 167,452,539.43 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 114,975,291.16 | 167,452,539.43 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 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.权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 114,975,291.16 | 167,452,539.43 |
| 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 | 663,805,153.54 | 607,378,833.72 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 54,761,546.50 | 75,542,864.41 |
| 经营活动现金流入小计 | 718,566,700.04 | 682,921,698.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 171,533,349.58 | 178,541,334.63 |
| 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 | 128,162,956.70 | 107,961,083.35 |
| 支付的各项税费 | 92,050,243.81 | 81,119,335.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 213,182,160.97 | 249,384,391.64 |
| 经营活动现金流出小计 | 604,928,711.06 | 617,006,145.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 113,637,988.98 | 65,915,552.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 收回投资收到的现金 | 392,000,000.00 | 258,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 7,515,527.69 | 1,982,560.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,000.00 | 8,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 399,518,527.69 | 259,990,560.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 46,688,909.61 | 64,662,499.97 |
| 投资支付的现金 | 265,500,000.00 | 465,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 312,188,909.61 | 529,662,499.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 87,329,618.08 | -269,671,939.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 1,701,868.00 | 312,129,516.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 12,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 13,701,868.00 | 312,129,516.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 48,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 19,375,925.40 | 14,840,747.89 |
| 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 | 414,477.20 | 1,247,134.36 |
| 筹资活动现金流出小计 | 19,790,402.60 | 64,787,882.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,088,534.60 | 247,341,633.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -270,244.75 | -105,268.47 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 194,608,827.71 | 43,479,978.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 286,796,292.67 | 243,316,314.14 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 481,405,120.38 | 286,796,292.67 |
|----------------|----------------|----------------|

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 | 527,670,262.13 | 489,750,551.99 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 131,001,765.81 | 130,530,891.89 |
| 经营活动现金流入小计 | 658,672,027.94 | 620,281,443.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 64,361,092.78 | 58,332,577.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 125,522,318.46 | 105,219,656.20 |
| 支付的各项税费 | 88,087,686.01 | 77,496,831.27 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 261,657,418.56 | 317,920,489.90 |
| 经营活动现金流出小计 | 539,628,515.81 | 558,969,554.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 119,043,512.13 | 61,311,889.38 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 392,000,000.00 | 258,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 7,515,527.69 | 1,982,560.27 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,000.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 399,518,527.69 | 259,982,560.27 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 46,454,485.35 | 64,623,919.97 |
| 投资支付的现金 | 264,500,000.00 | 469,290,960.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 310,954,485.35 | 533,914,879.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 88,564,042.34 | -273,932,319.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|--------------------|----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金 | 1,701,868.00 | 312,129,516.00 |
| 取得借款收到的现金 | 12,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 13,701,868.00 | 312,129,516.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 48,700,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 19,375,925.40 | 14,840,747.89 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 414,477.20 | 1,247,134.36 |
| 筹资活动现金流出小计 | 19,790,402.60 | 64,787,882.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,088,534.60 | 247,341,633.75 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 201,519,019.87 | 34,721,203.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 258,948,859.48 | 224,227,656.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 460,467,879.35 | 258,948,859.48 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|-----------|----------------|---------|----|---------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|------------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 401,546,590.00 | | | 82,402,080.69 | 124,338,300.82 | 15,129,516.00 | -105,231.04 | | 58,793,181.87 | | 418,954,972.13 | | 1,070,800,378.47 | 1,070,800,378.47 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 401,546,590.00 | | | 82,402,080.69 | 124,338,300.82 | 15,129,516.00 | -105,231.04 | | 58,793,181.87 | | 418,954,972.13 | | 1,070,800,378.47 | 1,070,800,378.47 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------|--|--|------------|--------------|---------------|-------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 额 | 46,590.00 | | | 2,080.69 | 8,300.82 | ,516.00 | 31.04 | | ,181.87 | | 4,972.13 | | 800,378.47 | | 800,378.47 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 154,446.00 | | | -54,469.06 | 6,448,070.89 | -3,230,794.00 | -270,034.66 | | 11,497,529.12 | | 90,014,902.06 | | 111,021,238.35 | | 111,021,238.35 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -270,034.66 | | | | 119,187,200.42 | | 118,917,165.76 | | 118,917,165.76 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 154,446.00 | | | -54,469.06 | 6,448,070.89 | -3,230,794.00 | | | | | | | 9,778,841.83 | | 9,778,841.83 |
| 1.所有者投入的普通股 | 10,946.00 | | | | 191,407.40 | | | | | | | | 202,353.40 | | 202,353.40 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | -54,469.06 | | | | | | | | | -54,469.06 | | -54,469.06 |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | 143,500.00 | | | | 6,256,663.49 | -3,230,794.00 | | | | | | | 9,630,957.49 | | 9,630,957.49 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 11,497,529.12 | | -29,172,298.36 | | -17,674,769.24 | | -17,674,769.24 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | 11,497,529.12 | | -11,497,529.12 | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -17,674,769.24 | | -17,674,769.24 | | -17,674,769.24 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|-----------|------------|---------------|-------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 401,701.03 | | | 82,347.63 | 130,786.71 | 11,898,722.00 | -375,265.70 | | 70,290,710.99 | | 508,969.874.19 | | 1,181,821.616.82 | 1,181,821.616.82 |

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 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 400,060.00 | | | | 106,849.877.40 | | | | 42,047,927.93 | | 279,956,244.64 | | 828,914,049.97 | 828,914,049.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 400,060.00 | | | | 106,849.877.40 | | | | 42,047,927.93 | | 279,956,244.64 | | 828,914,049.97 | 828,914,049.97 |
| 三、本期增减 | 1,486 | | | 82,40 | 17,488 | 15,129 | -105,2 | | 16,745 | | 138,99 | | 241,88 | 241,886 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--------------|--|---------------|---------------|---------------|-------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 变动金额（减少以“-”号填列） | ,590.00 | | 2,080.69 | ,423.42 | ,516.00 | 31.04 | | ,253.94 | | 8,727.49 | | 6,328.50 | | ,328.50 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -105,231.04 | | | | 169,746,081.43 | | 169,640,850.39 | | 169,640,850.39 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 1,486,590.00 | | 82,402,080.69 | 17,488,423.42 | 15,129,516.00 | | | | | | | 86,247,578.11 | | 86,247,578.11 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 390.00 | | | 6,686.29 | | | | | | | | 7,076.29 | | 7,076.29 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | 82,402,080.69 | | | | | | | | | 82,402,080.69 | | 82,402,080.69 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 1,486,200.00 | | | 17,481,737.13 | 15,129,516.00 | | | | | | | 3,838,421.13 | | 3,838,421.13 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 16,745,253.94 | | -30,747,353.94 | | -14,002,100.00 | | -14,002,100.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 16,745,253.94 | | -16,745,253.94 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -14,002,100.00 | | -14,002,100.00 | | -14,002,100.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|---------------|----------------|---------------|-------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|--|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 401,546,590.00 | | 82,402,080.69 | 124,338,300.82 | 15,129,516.00 | -105,231.04 | | 58,793,181.87 | | 418,954,972.13 | | 1,070,800,378.47 | | 1,070,800,378.47 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 401,546,590.00 | | | 82,402,080.69 | 124,542,766.96 | 15,129,516.00 | | | 58,793,181.87 | 420,242,763.20 | | 1,072,397,866.72 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 401,546,590.00 | | | 82,402,080.69 | 124,542,766.96 | 15,129,516.00 | | | 58,793,181.87 | 420,242,763.20 | | 1,072,397,866.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 154,446.00 | | | -54,469.06 | 6,448,070.89 | -3,230,794.00 | | | 11,497,529.12 | 85,802,992.80 | | 107,079,363.75 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 114,975,291.11 | | 114,975,291.16 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|------------|--------------|---------------|--|---------------|----------------|---|----------------|
| | | | | | | | | | | 6 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | 154,446.00 | | | -54,469.06 | 6,448,070.89 | -3,230,794.00 | | | | | 9,778,841.83 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 10,946.00 | | | | 191,407.40 | | | | | | 202,353.40 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | -54,469.06 | | | | | | | -54,469.06 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 143,500.00 | | | | 6,256,663.49 | -3,230,794.00 | | | | | 9,630,957.49 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 11,497,529.12 | -29,172,298.36 | | -17,674,769.24 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 11,497,529.12 | -11,497,529.12 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -17,674,769.24 | | -17,674,769.24 |
| 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 | 401,701,036.00 | | | 82,347,611.63 | 130,990,837.85 | 11,898,722.00 | | | 70,290,710.99 | 506,045,756.00 | | 1,179,477,230.47 |

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 | 400,060,000.00 | | | | 107,054,343.54 | | | | 42,047,927.93 | 283,537,577.71 | | 832,699,849.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 400,060,000.00 | | | | 107,054,343.54 | | | | 42,047,927.93 | 283,537,577.71 | | 832,699,849.18 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 1,486,590.00 | | | 82,402,080.69 | 17,488,423.42 | 15,129,516.00 | | | 16,745,253.94 | 136,705,185.49 | | 239,698,017.54 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 167,452,539.43 | | 167,452,539.43 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 1,486,590.00 | | | 82,402,080.69 | 17,488,423.42 | 15,129,516.00 | | | | | | 86,247,578.11 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 390.00 | | | | 6,686.29 | | | | | | | 7,076.29 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | 82,402,080.69 | | | | | | | | 82,402,080.69 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 1,486,200.00 | | | | 17,481,737.13 | 15,129,516.00 | | | | | | 3,838,421.13 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 16,745, | -30,747,3 | | -14,002,100 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|---------------|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| | | | | | | | | | 253.94 | 53.94 | | .00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 16,745,253.94 | -16,745,253.94 | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -14,002,100.00 | | -14,002,100.00 |
| 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 | 401,546,590.00 | | | 82,402,080.69 | 124,542,766.96 | 15,129,516.00 | | | 58,793,181.87 | 420,242,763.20 | | 1,072,397,866.72 |

三、公司基本情况

(一)公司注册地、组织形式和总部地址

重庆华森制药股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为重庆华森制药有限公司(以下简称“华森有限公司”),系由成都地方建筑机械化工程有限公司(以下简称“成都地建公司”)、莫小莹以及何先定发起设立,于1996年11月4日在荣昌县工商行政管理局登记注册,总部位于重庆市荣昌区。

截止到2020年12月31日,本公司注册资本401,701,036.00元,股份总数401,701,036.00股,注册地址为重庆市荣昌区,母公司为成都地方建筑机械化工程有限公司。

(二)公司业务性质和主要经营活动

本公司属医药制造行业，主要产品或服务为药品研发、生产和销售。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2021年4月27日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共4户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|------------------|-------|----|---------|----------|
| 重庆华森医药有限公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 重庆华森生物技术有限责任公司 | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| Pharscin US Inc. | 全资子公司 | 2 | 100.00 | 100.00 |
| 重庆华森大药房零售连锁有限公司 | 全资子公司 | 3 | 100.00 | 100.00 |

本期纳入合并财务报表范围的主体与上期相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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、会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|-----------------|------|
| 本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》 | 公司第二届董事会第十次会议决议 | 详见说明 |

(1) 执行新收入准则对本公司的影响

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注五。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

| 项目 | 2019年12月31日 | 累积影响金额 | | | 2020年1月1日 |
|------|-------------|-------------|--------------|----|------------|
| | | 重分类 (注1) | 重新计量 (注2) | 小计 | |
| 预收款项 | 916,438.59 | -736,204.22 | | | 180,234.37 |
| 合同负债 | | 651,508.16 | | | 651,508.16 |

| | | | | | |
|--------|--|-----------|--|--|-----------|
| 其他流动负债 | | 84,696.06 | | | 84,696.06 |
|--------|--|-----------|--|--|-----------|

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|--------|---------------|---------------|----------------|
| 预收款项 | 621,426.92 | 34,845,060.13 | -34,223,633.21 |
| 合同负债 | 30,283,154.17 | | 30,283,154.17 |
| 其他流动负债 | 3,940,479.04 | | 3,940,479.04 |

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|------|----------------|----------------|---------------|
| 营业成本 | 458,306,090.12 | 455,940,647.15 | 2,365,442.97 |
| 销售费用 | 225,145,715.86 | 227,511,158.83 | -2,365,442.97 |

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指企业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

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动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。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

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

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

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

2. 共同经营会计处理方法

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

(1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

(2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。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》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司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，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生

的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金

融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------------|---|---|
| 无风险银行承兑票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 商业承兑汇票由客户进行承兑，存在一定的预期信用损失风险 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收票据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 |

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.金融工具减值。

本公司对存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回的款项单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------|---|---|
| 账龄组合法 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.金融工具减值。

本公司对存在客观证据表明本公司将无法按其他应收款的原有条款收回的款项单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|-------|--|---|
| 无风险组合 | 根据业务性质，认定为无信用风险，包括押金、保证金及员工借支的备用金 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 账龄组合 | 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其他应收款组合。 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与未来12个月或整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

15、存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品、委托加工物资、低值易耗品等。

2. 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。存货发出时按移动加权平均法计价。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.金融工具减值。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- (2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。
- (3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2. 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3. 合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4. 合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但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、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10.金融工具减值。

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见附注五 / 5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并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。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司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；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长

期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

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

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报

表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧（摊销）率（%） |
|-------|-----------|-----------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20-30 | 5.00 | 4.75—3.17 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以

转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|----|------|------|-----|------|
|----|------|------|-----|------|

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，

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

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、非专利技术、商标权。

1. 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。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的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|----------|
| 土地使用权 | 50 | 按产权证列示期限 |
| 专利权 | 10 | 按预计受益年限 |
| 非专利技术 | 10 | 按预计受益年限 |
| 软件 | 3 | 按预计受益年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产如下：

| 项目 | 使用寿命不确定的依据 |
|-----|---|
| 商标权 | 商标权有效期满可以续展，续展次数没有限制，可以永久使用，无法预见为企业带来经济利益的期限，因此视为使用寿命不确定的无形资产 |

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

本公司划分开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

1、对于自行或委托研发的新药项目，公司将研发项目进入III期临床试验前所处阶段界定为研究阶段，进入III期临床至获得生产批文为止所处的阶段均为开发阶段；2、对于外购药品技术进一步研发的项目，公司为降低药品研发风险，通常会选择已进入III期临床、研发成功几率较高的药品技术，并按约定支付技术购买款。对外购药品技术进一步研发的项目，公司

将已进入III期临床至获得生产批文为止所处的阶段均为开发阶段。公司将属于研究阶段所发生的支出予以费用化，开发阶段所发生的支出在符合上述开发阶段条件，并同时满足以下5项标准时，予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

| 类别 | 摊销年限 | 备注 |
|------|---------|----|
| 装修改造 | 按预计受益年限 | |

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结

果及相关概率计算确定。

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，补偿金额在基本确定能够收到时，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。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

具；

（4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当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。

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

(1) 药品销售业务

公司药品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 零售业务

公司对于零售收入主要是通过公司所属的各零售门店进行现款销售（含银行卡）或医保刷卡销售，门店收银员按照公司内控制度将商品扫条码后选择收款方式并完成收款、打印购物小票并将商品交给顾客，此时款项已收到、商品所有权上的风险报酬已经转移、公司不能对售出商品实施控制、收入能够可靠计量，因此，公司以将商品销售给零售客户，并收取价款时确认销售收入的实现。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

(1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七之递延收益/营业外收入项目注释。

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

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 经营租入资产

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

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

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见附注七之固定资产项目注释。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(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。

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在利润表中列示。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|-----------------|------|
| 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》 | 公司第二届董事会第十次会议决议 | 详见说明 |

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第14号-收入》，变更后的会计政策详见附注五。

根据新收入准则的衔接规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初（2020年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

| 项目 | 2019年12月31日 | 累积影响金额 | | | 2020年1月1日 |
|--------|-------------|-------------|--------------|----|------------|
| | | 重分类 (注1) | 重新计量 (注2) | 小计 | |
| 预收款项 | 916,438.59 | -736,204.22 | | | 180,234.37 |
| 合同负债 | | 651,508.16 | | | 651,508.16 |
| 其他流动负债 | | 84,696.06 | | | 84,696.06 |

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|--------|---------------|---------------|----------------|
| 预收款项 | 621,426.92 | 34,845,060.13 | -34,223,633.21 |
| 合同负债 | 30,283,154.17 | | 30,283,154.17 |
| 其他流动负债 | 3,940,479.04 | | 3,940,479.04 |

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|------|----------------|----------------|---------------|
| 营业成本 | 458,306,090.12 | 455,940,647.15 | 2,365,442.97 |
| 销售费用 | 225,145,715.86 | 227,511,158.83 | -2,365,442.97 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

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 | 286,796,292.67 | 286,796,292.67 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 193,245,306.85 | 193,245,306.85 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 106,231,551.15 | 106,231,551.15 | |
| 应收账款 | 191,665,756.60 | 191,665,756.60 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 4,441,120.22 | 4,441,120.22 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 2,553,763.28 | 2,553,763.28 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 86,394,552.49 | 86,394,552.49 | |
| 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 | 172,346.36 | 172,346.36 | |
| 流动资产合计 | 871,500,689.62 | 871,500,689.62 | |
| 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 | | 0.00 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | |

| | | | |
|-----------|------------------|------------------|-------------|
| 投资性房地产 | 26,263,101.07 | 26,263,101.07 | |
| 固定资产 | 292,027,354.28 | 292,027,354.28 | |
| 在建工程 | 337,018,410.69 | 337,018,410.69 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 60,803,058.63 | 60,803,058.63 | |
| 开发支出 | 16,831,340.94 | 16,831,340.94 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 237,764.66 | 237,764.66 | |
| 递延所得税资产 | 12,219,449.74 | 12,219,449.74 | |
| 其他非流动资产 | 5,568,359.70 | 5,568,359.70 | |
| 非流动资产合计 | 765,968,839.71 | 765,968,839.71 | |
| 资产总计 | 1,637,469,529.33 | 1,637,469,529.33 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 0.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 144,090,352.05 | 144,090,352.05 | |
| 预收款项 | 916,438.59 | 180,234.37 | -736,204.22 |
| 合同负债 | | 651,508.16 | 651,508.16 |
| 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 | 22,757,990.06 | 22,757,990.06 | |
| 应交税费 | 17,545,292.05 | 17,545,292.05 | |
| 其他应付款 | 117,804,243.39 | 117,804,243.39 | |
| 其中：应付利息 | 781,840.44 | 781,840.44 | |
| 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 | | 84,696.06 | 84,696.06 |
| 流动负债合计 | 303,114,316.14 | 303,114,316.14 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | |
| 应付债券 | 220,291,359.18 | 220,291,359.18 | |
| 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 | 41,390,240.00 | 41,390,240.00 | |
| 递延所得税负债 | 1,873,235.54 | 1,873,235.54 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 263,554,834.72 | 263,554,834.72 | |
| 负债合计 | 566,669,150.86 | 566,669,150.86 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 401,546,590.00 | 401,546,590.00 | |
| 其他权益工具 | 82,402,080.69 | 82,402,080.69 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 124,338,300.82 | 124,338,300.82 | |
| 减：库存股 | 15,129,516.00 | 15,129,516.00 | |
| 其他综合收益 | -105,231.04 | -105,231.04 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 58,793,181.87 | 58,793,181.87 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 418,954,972.13 | 418,954,972.13 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,070,800,378.47 | 1,070,800,378.47 | |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|--|
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | 1,070,800,378.47 | 1,070,800,378.47 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,637,469,529.33 | 1,637,469,529.33 | |

调整情况说明

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 | 258,948,859.48 | 258,948,859.48 | |
| 交易性金融资产 | 193,245,306.85 | 193,245,306.85 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 105,129,655.49 | 105,129,655.49 | |
| 应收账款 | 130,446,686.06 | 130,446,686.06 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 2,712,758.23 | 2,712,758.23 | |
| 其他应收款 | 37,046,957.64 | 37,046,957.64 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 72,603,868.16 | 72,603,868.16 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 3,060.19 | 3,060.19 | |
| 流动资产合计 | 800,137,152.10 | 800,137,152.10 | |
| 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 | 130,776,967.57 | 130,776,967.57 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 | |
| 投资性房地产 | 2,276,406.20 | 2,276,406.20 | |
| 固定资产 | 245,420,599.69 | 245,420,599.69 | |
| 在建工程 | 337,018,410.69 | 337,018,410.69 | |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|-------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 51,469,084.21 | 51,469,084.21 | |
| 开发支出 | 16,854,722.02 | 16,854,722.02 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 194,866.62 | 194,866.62 | |
| 递延所得税资产 | 11,609,020.24 | 11,609,020.24 | |
| 其他非流动资产 | 5,568,359.70 | 5,568,359.70 | |
| 非流动资产合计 | 816,188,436.94 | 816,188,436.94 | |
| 资产总计 | 1,616,325,589.04 | 1,616,325,589.04 | |
| 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 | 123,570,287.26 | 123,570,287.26 | |
| 预收款项 | 736,202.75 | | -736,202.75 |
| 合同负债 | | 651,506.86 | 651,506.86 |
| 应付职工薪酬 | 22,550,914.29 | 22,550,914.29 | |
| 应交税费 | 17,216,110.69 | 17,216,110.69 | |
| 其他应付款 | 116,299,372.61 | 116,299,372.61 | |
| 其中：应付利息 | 781,840.44 | 781,840.44 | |
| 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 | | 84,695.89 | 84,695.89 |
| 流动负债合计 | 280,372,887.60 | 280,372,887.60 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 220,291,359.18 | 220,291,359.18 | |
| 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 | 41,390,240.00 | 41,390,240.00 | |
| 递延所得税负债 | 1,873,235.54 | 1,873,235.54 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 263,554,834.72 | 263,554,834.72 | |
| 负债合计 | 543,927,722.32 | 543,927,722.32 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 401,546,590.00 | 401,546,590.00 | |
| 其他权益工具 | 82,402,080.69 | 82,402,080.69 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 124,542,766.96 | 124,542,766.96 | |
| 减：库存股 | 15,129,516.00 | 15,129,516.00 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 58,793,181.87 | 58,793,181.87 | |
| 未分配利润 | 420,242,763.20 | 420,242,763.20 | |
| 所有者权益合计 | 1,072,397,866.72 | 1,072,397,866.72 | |
| 负债和所有者权益总计 | 1,616,325,589.04 | 1,616,325,589.04 | |

调整情况说明

(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

执行新收入准则对2020年12月31日合并资产负债表的影响如下：

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|--------|---------------|---------------|----------------|
| 预收款项 | 621,426.92 | 34,845,060.13 | -34,223,633.21 |
| 合同负债 | 30,283,154.17 | | 30,283,154.17 |
| 其他流动负债 | 3,940,479.04 | | 3,940,479.04 |

执行新收入准则对2020年度合并利润表的影响如下：

| 项目 | 报表数 | 假设按原准则 | 影响 |
|------|----------------|----------------|---------------|
| 营业成本 | 458,306,090.12 | 455,940,647.15 | 2,365,442.97 |
| 销售费用 | 225,145,715.86 | 227,511,158.83 | -2,365,442.97 |

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--------------------------------|
| 增值税 | 销售货物、应税劳务收入、应税服务收入和房产出租租金收入（营改增试点地区适用应税劳务收入） | 13.00%、9.00%、6.00%、3.00%、5.00% |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7.00% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15.00%、20.00%、25.00%、21.00% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3.00% |
| 地方教育附加 | 实缴流转税税额 | 2.00% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70% 为纳税基准、出租房产的租金 | 1.20%、12.00% |

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 |
|------------------|--------|
| 母公司 | 15.00% |
| 重庆华森大药房零售连锁有限公司 | 20.00% |
| 重庆华森医药有限公司 | 15.00% |
| 重庆华森生物技术有限责任公司 | 25.00% |
| Pharscin US Inc. | 21.00% |

2、税收优惠

1、母公司税收优惠政策及依据

公司于2008年12月获得高新技术企业认定，并分别于2011年10月、2014年10月及2017年12月通过高新技术企业资格复审。公司初次申请高新技术企业认定及复审时均符合国家科技部、财政部、国家税务总局于2008年4月14日联合印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）第十条有关认定为高新技术企业的条件，且报告期内持续符合相关条件。同时，公司目前符合国家科技部、财政部、国家税务总局于2018年1月23日联合印发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2018]21号）第十一条有关认定为高新技术企业的条件。

另外，根据财政部、国家税务总局及海关总署联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的有关规定，自2011年1月1日至2020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。经重庆市荣昌县发展和改革委员会出具的《西部地区鼓励类产业项目确认书》确认，公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，可以申报享受该税收优惠政策。

公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定申报享受税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

在实际经营中，本公司仅按照《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的有关规定，享受税收优惠政策。

2、子公司重庆华森医药有限公司税收优惠政策及依据

根据财政部、国家税务总局及海关总署联合发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的有关规定，自2011年1月1日至2020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。经重庆市荣昌县发展和改革委员会出具的《西部地区鼓励类产业项目确认书》确认，该公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，可以申报享受该税收优惠政策。

该公司根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）的规定申报享受税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、子公司重庆华森生物技术有限责任公司税收优惠政策及依据

根据《财政部 税务总局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）、税务总局发布《关于增值税小规模纳税人地方税种和相关附加减征政策有关征管问题的公告》。自2019年1月1日起，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。《公告》规定，本次减征优惠实行自行申报享受方式，不需额外提交资料，纳税人只要在申报表中勾选是否享受增值税小规模纳税人减征政策选项，系统自动计算减征金额，纳税人确认即可。

本公司子公司重庆华森生物技术有限责任公司在2020年1月符合小规模纳税人条件，享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加减按50%征收政策，于2020年2月转为一般纳税人。

4、子公司重庆华森大药房零售连锁有限公司税收优惠政策及依据

依据国家税务总局《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）的相关规定，本公司子公司重庆华森大药房零售连锁有限公司符合小型微利企业年应纳税所得额低于300万元（含300万元）的条件，享受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；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的政策。

根据《财政部 税务总局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）、税务总局发布《关于增值税小规模纳税人地方税种和相关附加减征政策有关征管问题的公告》。自2019年1月1日起，对增值税小规模纳税人可以在50%的税额幅度内减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。《公告》规定，本次减征优惠实行自行申报享受方式，不需额外提交资料，纳税人只要在申报表中勾选是否享受增值税小规模纳税人减征政策选项，系统自动计算减征金额，纳税人确认即可。

该公司符合小规模纳税人条件，享受资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加减按50%征收政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行存款 | 481,403,365.09 | 286,796,292.67 |
| 其他货币资金 | 1,755.29 | |
| 合计 | 481,405,120.38 | 286,796,292.67 |

其他说明

截止到2020年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：无

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 | 50,068,082.19 | 193,245,306.85 |
| 其中： | | |
| 债务工具投资 | 50,068,082.19 | 193,245,306.85 |
| 其中： | | |
| 合计 | 50,068,082.19 | 193,245,306.85 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 58,866,050.72 | 106,231,551.15 |
| 合计 | 58,866,050.72 | 106,231,551.15 |

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 | 58,866,050.72 | 100.00% | | | 58,866,050.72 | 106,231,551.15 | 100.00% | | | 106,231,551.15 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 58,866,050.72 | 100.00% | | | 58,866,050.72 | 106,231,551.15 | 100.00% | | | 106,231,551.15 |
| 合计 | 58,866,050.72 | 100.00% | | | 58,866,050.72 | 106,231,551.15 | 100.00% | | | 106,231,551.15 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------|--|--|--|------|-------|--|--|--|-------|
| | 50.72 | | | | 0.72 | 51.15 | | | | 51.15 |
|--|-------|--|--|--|------|-------|--|--|--|-------|

按单项计提坏账准备：无

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：无

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 68,205,177.43 | |
| 合计 | 68,205,177.43 | |

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
| | |

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 178,714,820.00 | 100.00% | 11,593,310.73 | 6.49% | 167,121,509.27 | 204,161,720.93 | 100.00% | 12,495,964.33 | 6.12% | 191,665,756.60 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 178,714,820.00 | 100.00% | 11,593,310.73 | 6.49% | 167,121,509.27 | 204,161,720.93 | 100.00% | 12,495,964.33 | 6.12% | 191,665,756.60 |
| 合计 | 178,714,820.00 | 100.00% | 11,593,310.73 | 6.49% | 167,121,509.27 | 204,161,720.93 | 100.00% | 12,495,964.33 | 6.12% | 191,665,756.60 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--------|--|-------|--|-------|-------|--|------|--|------|
| | 820.00 | | 10.73 | | 09.27 | 20.93 | | 4.33 | | 6.60 |
|--|--------|--|-------|--|-------|-------|--|------|--|------|

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备: 11,593,310.73

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 171,227,147.03 | 8,561,357.34 | 5.00% |
| 1-2年 | 4,084,482.57 | 408,448.26 | 10.00% |
| 2-3年 | 1,559,370.55 | 779,685.28 | 50.00% |
| 3年以上 | 1,843,819.85 | 1,843,819.85 | 100.00% |
| 合计 | 178,714,820.00 | 11,593,310.73 | -- |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 账面余额 |
|-----------|----------------|
| 1年以内(含1年) | 171,227,147.03 |
| 1至2年 | 4,084,482.57 |
| 2至3年 | 1,559,370.55 |
| 3年以上 | 1,843,819.85 |
| 3至4年 | 446,910.98 |
| 4至5年 | 99,892.26 |
| 5年以上 | 1,297,016.61 |
| 合计 | 178,714,820.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|--------|------------|----|----|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 账龄组合 | 12,495,964.33 | | 902,653.60 | | | 11,593,310.73 |
| 合计 | 12,495,964.33 | | 902,653.60 | | | 11,593,310.73 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户 1 | 38,009,237.82 | 21.27% | 1,900,461.89 |
| 客户 2 | 14,876,994.83 | 8.32% | 743,849.74 |
| 客户 3 | 10,151,394.81 | 5.68% | 507,569.74 |
| 客户 4 | 8,235,909.84 | 4.61% | 411,795.49 |
| 客户 5 | 4,761,826.54 | 2.66% | 238,091.33 |
| 合计 | 76,035,363.84 | 42.54% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 8,172,339.58 | 94.67% | 4,356,751.52 | 98.10% |
| 1至2年 | 376,416.66 | 4.36% | 70,553.61 | 1.59% |
| 2至3年 | 70,253.00 | 0.81% | 9,451.48 | 0.21% |
| 3年以上 | 13,104.14 | 0.15% | 4,363.61 | 0.10% |
| 合计 | 8,632,113.38 | -- | 4,441,120.22 | -- |

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 | 期末余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
|------|------------|------|----------------|
| 单位1 | 182,000.00 | 1-2年 | 研究项目未结束，暂未结算 |
| 单位2 | 104,074.50 | 2-3年 | 委托加工产品预付款，暂未结算 |
| 单位3 | 98,000.00 | 1-2年 | 预付会费 |
| 合计 | 384,074.50 | | |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因 |
|------|--------------|---------------|----------|-------|
| 供应商1 | 1,560,000.00 | 18.07 | 2020年12月 | 未到结算期 |
| 供应商2 | 779,380.53 | 9.03 | 2020年12月 | 未到结算期 |

| | | | | |
|------|--------------|-------|----------|-------|
| 供应商3 | 711,743.36 | 8.25 | 2020年12月 | 未到结算期 |
| 供应商4 | 560,000.00 | 6.49 | 2020年12月 | 未到结算期 |
| 供应商5 | 525,341.60 | 6.09 | 2020年12月 | 未到结算期 |
| 合计 | 4,136,465.49 | 47.93 | | |

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,368,149.32 | 2,553,763.28 |
| 合计 | 3,368,149.32 | 2,553,763.28 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 备用金 | 1,419,958.25 | 922,019.60 |
| 保证金 | 668,200.00 | 868,200.00 |
| 其他 | 1,813,789.47 | 2,621,303.53 |
| 合计 | 3,901,947.72 | 4,411,523.13 |

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 | | | 1,857,759.85 | 1,857,759.85 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | | | 4,981.98 | 4,981.98 |
| 本期核销 | | | 1,328,943.43 | 1,328,943.43 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | | | 533,798.40 | 533,798.40 |

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) | 2,183,248.14 |
| 1 至 2 年 | 518,838.60 |

| | |
|------|--------------|
| 2至3年 | 212,684.83 |
| 3年以上 | 987,176.15 |
| 3至4年 | 667,000.00 |
| 4至5年 | 3,462.35 |
| 5年以上 | 316,713.80 |
| 合计 | 3,901,947.72 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|----------|-------|--------------|----|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | 1,857,759.85 | 4,981.98 | | 1,328,943.43 | | 533,798.40 |
| 合计 | 1,857,759.85 | 4,981.98 | | 1,328,943.43 | | 533,798.40 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,328,943.43 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------------|-------------------|--|-------------|
| 单位 1 | 职务侵占 | 695,937.34 | 离辞职欠款逾期三年以上预计无法收回 | 《离辞职人员欠款坏账核销会议纪要》财专纪〔2020〕2号会议纪要、总经理签批《坏账核销申请报告》 | 否 |
| 合计 | -- | 695,937.34 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

根据财专纪【2020】2号会议纪要精神，企业将离辞职人员欠款逾期三年以上未收回金额的坏账核销。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------|-------|--------------|---------|------------------|------------|
| 往来单位 1 | 保证金 | 500,000.00 | 3 至 4 年 | 12.81% | |
| 往来单位 2 | 其他 | 261,691.43 | 1 至 2 年 | 6.71% | 261,691.43 |
| 往来单位 3 | 备用金 | 254,641.61 | 1 年以内 | 6.53% | |
| 往来单位 4 | 保证金 | 100,000.00 | 3 至 4 年 | 2.56% | |
| 往来单位 5 | 备用金 | 31,308.61 | 1 年以内 | 0.80% | |
| 往来单位 5 | 备用金 | 45,137.32 | 1 至 2 年 | 1.16% | |
| 合计 | -- | 1,192,778.97 | -- | 30.57% | 261,691.43 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 31,892,430.68 | | 31,892,430.68 | 28,689,940.49 | | 28,689,940.49 |
| 在产品 | 38,610,452.51 | | 38,610,452.51 | 21,055,593.26 | | 21,055,593.26 |
| 库存商品 | 36,973,974.94 | 233,712.86 | 36,740,262.08 | 29,650,170.19 | 57,312.16 | 29,592,858.03 |

| | | | | | | |
|--------|----------------|------------|----------------|---------------|-----------|---------------|
| 委托加工物资 | 185,879.89 | | 185,879.89 | 665,880.15 | | 665,880.15 |
| 自制半成品 | 2,761,274.55 | | 2,761,274.55 | 2,968,056.25 | | 2,968,056.25 |
| 低值易耗品 | 8,376,618.66 | | 8,376,618.66 | 3,422,224.31 | | 3,422,224.31 |
| 合计 | 118,800,631.23 | 233,712.86 | 118,566,918.37 | 86,451,864.65 | 57,312.16 | 86,394,552.49 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|-----------|------------|----|------------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 57,312.16 | 577,461.13 | | 401,060.43 | | 233,712.86 |
| 合计 | 57,312.16 | 577,461.13 | | 401,060.43 | | 233,712.86 |

本公司库存商品计提存货跌价准备的原因为部分库存商品的有效期处于6个月内。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 增值税留抵税额 | 918,403.98 | 169,286.17 |
| 待处理流动资产 | 5,033.32 | 3,060.19 |
| 预缴保险 | 36,898.44 | |
| 待认证进项税 | 22,679.25 | |
| 合计 | 983,014.99 | 172,346.36 |

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|-------------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----|
| | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额 (账面价值) | 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 | | | | | | | | | | | | |
| 成都奥睿 药业有限公司 | | 17,042,037.96 | | -620,120.51 | | | | | | | 16,421,917.45 | |
| 小计 | | 17,042,037.96 | | -620,120.51 | | | | | | | 16,421,917.45 | |
| 合计 | | 17,042,037.96 | | -620,120.51 | | | | | | | 16,421,917.45 | |

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转 入留存收益的金 额 | 指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因 | 其他综合收益转 入留存收益的原 因 |
|------|---------|------|------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
|------|---------|------|------|-------------------------|---------------------------------------|-------------------------|

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 20,500,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合计 | 20,500,000.00 | 15,000,000.00 |

其他说明：

1、本公司于2019年11月22日与中金资本运营有限公司、青岛汇融启德股权投资基金（有限合伙）、厦门金圆投资集团有限公司、中金启融（厦门）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、青岛西岸汇融启德股权投资基金（有限合伙）、厦门市翔安投资集团有限公司、启德智融（天津）股权投资合伙企业（有限合伙）、河北港口集团有限公司、四川欣闻投资有限责任公司、福建圣农控股集团有限公司、董淑君、深圳满溢通达科技企业（有限合伙）和佳德致远（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）签订了《中金启德（厦门）创新生物医药股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》及《中金启德（厦门）创新生物医药股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议补充协议》，共同投资中金启德（厦门）创新生物医药股权投资基金合伙企业（有限合伙），合伙企业募集资金规模为人民币150,000万元（具体以实际认缴出资金额为准），其中本公司作为有限合伙人认缴出资额为人民币3,000.00万元，截至2020年12月31日本公司实缴出资额人民币1,950.00万元。

2、本公司于2019年11月22日与重庆大易科技投资有限责任公司签订了《重庆市涪陵太极印务有限责任公司与重庆华森生物技术有限责任公司之增资控股协议书》，共同投资重庆市涪陵太极印务有限责任公司，本公司认缴出资额为人民币100.00万元，截至2020年12月31日本公司实缴出资额人民币100.00万元。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|-------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 38,304,925.45 | | | 38,304,925.45 |
| 2.本期增加金额 | 3,611,418.79 | | | 3,611,418.79 |
| （1）外购 | | | | |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | 3,611,418.79 | | | 3,611,418.79 |
| （3）企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | 3,815,548.33 | | | 3,815,548.33 |
| （1）处置 | | | | |
| （2）其他转出 | | | | |
| 转出固定资产 | 3,815,548.33 | | | 3,815,548.33 |
| 4.期末余额 | 38,100,795.91 | | | 38,100,795.91 |

| | | | | |
|----------------|---------------|--|--|---------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 12,041,824.38 | | | 12,041,824.38 |
| 2.本期增加金额 | 3,745,924.69 | | | 3,745,924.69 |
| (1) 计提或摊销 | 1,733,362.79 | | | 1,733,362.79 |
| 存货\固定资产\在建工程转入 | 2,012,561.90 | | | 2,012,561.90 |
| 3.本期减少金额 | 2,833,331.30 | | | 2,833,331.30 |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 转出固定资产 | 2,833,331.30 | | | 2,833,331.30 |
| 4.期末余额 | 12,954,417.77 | | | 12,954,417.77 |
| 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 | 25,146,378.14 | | | 25,146,378.14 |
| 2.期初账面价值 | 26,263,101.07 | | | 26,263,101.07 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 577,716,751.72 | 292,027,354.28 |
| 合计 | 577,716,751.72 | 292,027,354.28 |

(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 | 工具家具 | 合计 |
|---------------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 289,860,678.19 | 66,434,390.50 | 7,120,297.44 | 6,642,594.56 | 26,877,122.02 | 396,935,082.71 |
| 2.本期增加金额 | 10,571,836.77 | 289,709,870.47 | 155,778.76 | 615,652.16 | 31,012,683.33 | 332,065,821.49 |
| (1) 购置 | | 1,278,095.01 | | 515,556.37 | 11,853,946.64 | 13,647,598.02 |
| (2) 在建工程转入 | 9,352,687.97 | 288,824,566.06 | | 100,095.79 | 16,325,325.32 | 314,602,675.14 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 重分类 | -2,596,399.53 | -392,790.60 | 155,778.76 | | 2,833,411.37 | |
| (5) 投资性房地产转回 | 3,815,548.33 | | | | | 3,815,548.33 |
| 3.本期减少金额 | 9,656,381.54 | 1,270,565.31 | 56,184.00 | 17,000.01 | 220,512.81 | 11,220,643.67 |
| (1) 处置或报废 | | 163,247.83 | 56,184.00 | 17,000.01 | 220,512.81 | 456,944.65 |
| (2) 转入投资性房地产 | 3,611,418.79 | | | | | 3,611,418.79 |
| (3) 固定资产转在建工程 | 6,044,962.75 | 1,107,317.48 | | | | 7,152,280.23 |
| 4.期末余额 | 290,776,133.42 | 354,873,695.66 | 7,219,892.20 | 7,241,246.71 | 57,669,292.54 | 717,780,260.53 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 36,499,761.31 | 41,316,020.46 | 6,148,753.23 | 4,314,421.34 | 16,628,772.09 | 104,907,728.43 |
| 2.本期增加金额 | 12,962,823.08 | 20,557,156.83 | 389,733.78 | 1,103,102.33 | 5,625,514.32 | 40,638,330.34 |
| (1) 计提 | 10,316,099.06 | 20,736,367.04 | 349,729.86 | 1,103,102.33 | 5,299,700.75 | 37,804,999.04 |
| (2) 重分类 | -186,607.28 | -179,210.21 | 40,003.92 | | 325,813.57 | |

| | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|---------------|----------------|
| (3) 投资性房地 产转回 | 2,833,331.30 | | | | | 2,833,331.30 |
| 3.本期减少金 额 | 4,850,671.86 | 352,866.12 | 53,374.80 | 16,150.01 | 209,487.17 | 5,482,549.96 |
| (1) 处置或 报废 | | 155,085.44 | 53,374.80 | 16,150.01 | 209,487.17 | 434,097.42 |
| (2) 转入投资性 房地产 | 2,012,561.90 | | | | | 2,012,561.90 |
| (3) 固定资产转 在建工程 | 2,838,109.96 | 197,780.68 | | | | 3,035,890.64 |
| 4.期末余额 | 44,611,912.53 | 61,520,311.17 | 6,485,112.21 | 5,401,373.66 | 22,044,799.24 | 140,063,508.81 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金 额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | | | | | | |
| (1) 处置或 报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价 值 | 246,164,220.89 | 293,353,384.49 | 734,779.99 | 1,839,873.05 | 35,624,493.30 | 577,716,751.72 |
| 2.期初账面价 值 | 253,360,916.88 | 25,118,370.04 | 971,544.21 | 2,328,173.22 | 10,248,349.93 | 292,027,354.28 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 95,898,224.98 | 337,018,410.69 |
| 合计 | 95,898,224.98 | 337,018,410.69 |

(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 |
| 第五期新建 GMP 生产基地项目 | 77,104,917.44 | | 77,104,917.44 | 337,018,410.69 | | 337,018,410.69 |
| 创新药实验室 | 292,844.04 | | 292,844.04 | | | |
| 铝碳酸镁原料药扩建项目 | 16,945,862.65 | | 16,945,862.65 | | | |
| 消防工程等改造费 | 1,554,600.85 | | 1,554,600.85 | | | |
| 合计 | 95,898,224.98 | | 95,898,224.98 | 337,018,410.69 | | 337,018,410.69 |

(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 |
|------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 第五期新建 GMP 生产基地项目 | 577,930,818.12 | 337,018,410.69 | 42,333,722.87 | 302,247,216.12 | | 77,104,917.44 | 98.41% | 98.41% | | | | 其他 |
| 铝碳酸镁原料药扩建项目 | 27,500,000.00 | | 27,906,067.62 | 10,960,204.97 | | 16,945,862.65 | 89.82% | 89.82% | | | | 其他 |
| 合计 | 605,430,818.12 | 337,018,410.69 | 70,239,790.49 | 313,207,421.09 | | 94,050,780.09 | -- | -- | | | | -- |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|------|--------|------|
| 其他说明 | | |

(4) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 其他说明： | | | | | | |

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 商标权 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|---------------|------------|----------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 31,243,580.38 | 19,890,793.70 | 53,237,385.85 | 255,963.35 | 4,484.89 | 104,632,208.17 |
| 2.本期增加金额 | | 6,643,547.14 | | 29,202.65 | | 6,672,749.79 |
| (1) 购置 | | 6,643,547.14 | | 29,202.65 | | 6,672,749.79 |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 6,643,547.14 | | | | 6,643,547.14 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 投资转出 | | 6,643,547.14 | | | | 6,643,547.14 |
| 4.期末余额 | 31,243,580.38 | 19,890,793.70 | 53,237,385.85 | 285,166.00 | 4,484.89 | 104,661,410.82 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 5,954,153.61 | 16,966,386.54 | 20,836,861.25 | 71,748.14 | | 43,829,149.54 |
| 2.本期增加金额 | 625,272.96 | 1,505,489.90 | 5,138,738.52 | 86,943.44 | | 7,356,444.82 |
| (1) 计提 | 625,272.96 | 1,505,489.90 | 5,138,738.52 | 86,943.44 | | 7,356,444.82 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 6,579,426.57 | 18,471,876.44 | 25,975,599.77 | 158,691.58 | | 51,185,594.36 |
| 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 | 24,664,153.81 | 1,418,917.26 | 27,261,786.08 | 126,474.42 | 4,484.89 | 53,475,816.46 |
| 2.期初账面 价值 | 25,289,426.77 | 2,924,407.16 | 32,400,524.60 | 184,215.21 | 4,484.89 | 60,803,058.63 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|-------|--------------|--------------|----|--|---------|--------|--|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | | |
| C3002 | 8,012,058.31 | 960.00 | | | | | | 8,013,018.31 |
| C3102 | 7,452,123.36 | 1,182,121.69 | | | | | | 8,634,245.05 |
| C1202 | 1,367,159.27 | 2,165,063.67 | | | | | | 3,532,222.94 |
| 合计 | 16,831,340.9 | 3,348,145.36 | | | | | | 20,179,486.3 |

| | | | | | | | |
|--|---|--|--|--|--|--|---|
| | 4 | | | | | | 0 |
|--|---|--|--|--|--|--|---|

其他说明

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

本公司划分开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

1、对于自行或委托研发的新药项目，公司将研发项目进入III期临床试验前所处阶段界定为研究阶段，进入III期临床至获得生产批文为止所处的阶段均为开发阶段；2、对于外购药品技术进一步研发的项目，公司为降低药品研发风险，通常会选择已进入III期临床、研发成功几率较高的药品技术，并按约定支付技术购买款。对外购药品技术进一步研发的项目，公司将已进入III期临床至获得生产批文为止所处的阶段均为开发阶段。公司将属于研究阶段所发生的支出予以费用化，开发阶段所发生的支出在符合上述开发阶段条件，并同时满足以下5项标准时，予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|------------|--------------|------------|--------|--------------|
| 实验室改造项目 | 237,764.66 | 2,419,725.09 | 429,504.45 | | 2,227,985.30 |
| 合计 | 237,764.66 | 2,419,725.09 | 429,504.45 | | 2,227,985.30 |

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 233,712.86 | 34,172.13 | 57,312.16 | 7,857.66 |
| 内部交易未实现利润 | 642,559.24 | 96,383.89 | 749,231.79 | 109,705.05 |
| 信用减值损失 | 12,127,109.13 | 1,819,435.90 | 14,353,724.18 | 2,132,920.46 |
| 递延收益 | 46,983,180.00 | 7,047,477.00 | 41,390,240.00 | 6,208,536.00 |
| 预提项目 | 50,514,238.36 | 7,577,135.75 | 12,805,363.19 | 1,920,804.48 |
| 股权激励 | 4,934,646.08 | 740,196.91 | 3,838,421.13 | 575,763.17 |
| 可转换公司债券利息 | 8,503,894.65 | 1,275,584.20 | 8,425,752.83 | 1,263,862.92 |
| 合计 | 123,939,340.32 | 18,590,385.78 | 81,620,045.28 | 12,219,449.74 |

(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 |
| 固定资产税前一次扣除 | 9,615,102.39 | 1,442,265.36 | 11,313,419.15 | 1,697,012.87 |
| 公允价值变动 | 64,228.48 | 9,634.27 | 1,174,817.78 | 176,222.67 |
| 合计 | 9,679,330.87 | 1,451,899.63 | 12,488,236.93 | 1,873,235.54 |

(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 | | 18,590,385.78 | | 12,219,449.74 |
| 递延所得税负债 | | 1,451,899.63 | | 1,873,235.54 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 9,821,393.27 | 9,629,536.89 |
| 合计 | 9,821,393.27 | 9,629,536.89 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2021 | 3,676,545.08 | 3,676,545.08 | |
| 2022 | 2,192,904.72 | 2,192,904.72 | |
| 2023 | 2,815,236.08 | 2,815,236.08 | |
| 2024 | 944,851.01 | 944,851.01 | |
| 2025 | 191,856.38 | | |
| 合计 | 9,821,393.27 | 9,629,536.89 | -- |

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 工程款 | 636,000.00 | | 636,000.00 | 202,500.00 | | 202,500.00 |
| 设备款及物资款 | 1,609,526.65 | | 1,609,526.65 | 5,365,859.70 | | 5,365,859.70 |
| 合计 | 2,245,526.65 | | 2,245,526.65 | 5,568,359.70 | | 5,568,359.70 |

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|------|
| 质押借款 | 10,000,000.00 | |
| 保证借款 | 1,000,000.00 | |
| 信用借款 | 1,000,000.00 | |
| 未到期应付利息 | 7,791.66 | |
| 合计 | 12,007,791.66 | 0.00 |

短期借款分类的说明:

- ①质押贷款单位为中国农业银行股份有限公司重庆荣昌支行，质押物为知识产权。
②保证借款单位为重庆三峡银行股份有限公司渝中支行，保证人为游洪涛。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： | | |
| 其中： | | |

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

其他说明：

35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应付货款 | 37,937,418.52 | 64,078,638.48 |
| 应付工程款 | 20,594,171.81 | 20,782,261.28 |
| 应付设备款 | 33,122,593.80 | 56,729,418.10 |
| 其他 | 391,215.68 | 2,500,034.19 |
| 合计 | 92,045,399.81 | 144,090,352.05 |

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 预收房租款 | 621,426.92 | 180,234.37 |
| 合计 | 621,426.92 | 180,234.37 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------------|
| 预收货款 | 30,283,154.17 | 651,508.16 |
| 合计 | 30,283,154.17 | 651,508.16 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 22,757,990.06 | 129,797,812.69 | 132,176,104.02 | 20,379,698.73 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 351,827.76 | 351,827.76 | |
| 合计 | 22,757,990.06 | 130,149,640.45 | 132,527,931.78 | 20,379,698.73 |

(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 | 22,666,359.66 | 122,196,313.44 | 124,482,974.37 | 20,379,698.73 |
| 2、职工福利费 | | 1,444,698.81 | 1,444,698.81 | |
| 3、社会保险费 | | 2,562,785.02 | 2,562,785.02 | |
| 其中：医疗保险费 | | 2,443,703.44 | 2,443,703.44 | |
| 工伤保险费 | | 25,571.70 | 25,571.70 | |
| 意外伤害险 | | 5,109.93 | 5,109.93 | |
| 雇主责任险 | | 86,639.95 | 86,639.95 | |
| 交通意外险 | | 1,760.00 | 1,760.00 | |
| 4、住房公积金 | | 3,473,793.00 | 3,473,793.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 91,630.40 | 120,222.42 | 211,852.82 | |
| 合计 | 22,757,990.06 | 129,797,812.69 | 132,176,104.02 | 20,379,698.73 |

(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 | | 340,042.26 | 340,042.26 | |
| 2、失业保险费 | | 11,785.50 | 11,785.50 | |
| 合计 | | 351,827.76 | 351,827.76 | |

其他说明：

40、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 106,258.14 | 5,183,062.20 |
| 企业所得税 | 7,802,531.59 | 11,604,594.82 |
| 城市维护建设税 | 7,288.09 | 333,738.96 |
| 教育费附加 | 3,123.46 | 143,030.99 |
| 地方教育附加 | 2,082.31 | 95,353.98 |
| 房产税 | | |
| 印花税 | 103,959.30 | 82,321.50 |
| 个人所得税 | 183,413.25 | 102,338.66 |
| 环境保护税 | 665.09 | 850.94 |
| 合计 | 8,209,321.23 | 17,545,292.05 |

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|----------------|
| 应付利息 | 1,081,683.40 | 781,840.44 |
| 其他应付款 | 87,235,554.30 | 117,022,402.95 |
| 合计 | 88,317,237.70 | 117,804,243.39 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 企业债券利息 | 1,081,683.40 | 781,840.44 |
| 合计 | 1,081,683.40 | 781,840.44 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 市场费用报销款 | 62,088,984.12 | 85,552,548.01 |
| 风险金 | 6,182,958.28 | 8,585,460.03 |
| 保证金 | 4,851,167.47 | 4,658,024.97 |
| 限制性股票回购义务 | 11,881,520.40 | 15,129,516.00 |
| 其他 | 2,230,924.03 | 3,096,853.94 |
| 合计 | 87,235,554.30 | 117,022,402.95 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|-----------|
| 待转销项税 | 3,940,479.04 | 84,696.06 |
| 合计 | 3,940,479.04 | 84,696.06 |

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| 合计 | | 0.00 |

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 235,352,225.69 | 220,291,359.18 |
| 减: 一年内到期的应付债券 | | |
| 合计 | 235,352,225.69 | 220,291,359.18 |

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

单位: 元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期转股 | 期末余额 |
|---------|--------|------------|------|----------------|----------------|------|--------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 可转换公司债券 | 100.00 | 2019年6月24日 | 6年 | 300,000,000.00 | 220,291,359.18 | | 1,799,038.46 | -14,959,323.55 | 1,499,195.50 | 198,300.00 | 235,352,225.69 |
| 合计 | -- | -- | -- | 300,000,000.00 | 220,291,359.18 | | 1,799,038.46 | -14,959,323.55 | 1,499,195.50 | 198,300.00 | 235,352,225.69 |

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]222号”文核准，公司于2019年6月24日公开发行了300万张可转换公司债券（以下简称可转债），每张面值100元，发行总额3亿元，票面利率为第一年0.5%、第二年0.7%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年3.0%，可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

可转债存续期限为6年，即自2019年6月24日至2025年6月24日，转股期为2019年12月30日至2025年6月24日，转股价格为18.08元/股。2019年第四季度，可转债因转股减少7,100元（71张），转股数量为390股。截至2019年12月31日，可转债剩余金额为299,992,900.00元。2020年度，可转债因转股减少198,300元（1,983张），转股数量为10,946.00股。截至2020年12月31日，可转债剩余金额为299,794,600.00元。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------|
| 与资产相关政府补助 | 41,390,240.00 | 9,610,000.00 | 4,017,060.00 | 46,983,180.00 | 详见表 1 |
| 合计 | 41,390,240.00 | 9,610,000.00 | 4,017,060.00 | 46,983,180.00 | -- |

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 |
|------------------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|------------|------|---------------|-------------|
| 第五期新建 GMP 生产基地项目冻干粉针及中药软胶囊生产线建设 | 4,340,000.00 | | | 325,500.00 | | | 4,014,500.00 | 与资产相关 |
| 冻干粉针剂及包装智能制造关键技术研究及示范应用科目 | 300,000.00 | | | 22,500.00 | | | 277,500.00 | 与资产相关 |
| 收荣昌区财政局 2017 年创新驱动专项补助资金 | 5,600,000.00 | | | 800,000.00 | | | 4,800,000.00 | 与资产相关 |
| 华森制药第五期新建 GMP 生产基地项目 | 31,000,000.00 | 3,440,000.00 | | 2,583,000.00 | | | 31,857,000.00 | 与资产相关 |
| 推进荣昌工业经济稳增长促发展二十五条（固定资产投资补助） | 150,240.00 | | | 37,560.00 | | | 112,680.00 | 与资产相关 |
| 精神神经类药物国际化生产平台建设项目 | | 3,770,000.00 | | 188,500.00 | | | 3,581,500.00 | 与资产相关 |
| 华森国家企业技术中心奖补 | | 600,000.00 | | 60,000.00 | | | 540,000.00 | 与资产相关 |
| 华森制药 GMP 基地数字化车间“5G+工业互联网”先导应用示范补助 | | 1,380,000.00 | | | | | 1,380,000.00 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 天然气锅炉改造补助 | | 420,000.00 | | | | | 420,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 41,390,240.00 | 9,610,000.00 | | 4,017,060.00 | | | 46,983,180.00 | |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|------------|------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 401,546,590.00 | 193,746.00 | | | -39,300.00 | 154,446.00 | 401,701,036.00 |

其他说明：

（1）华森制药2020年因转股减少债券198,300元（1,983张），转股数量为10,946股，因而增加股本人民币10,946元。

（2）华森制药2020年因限制性股票激励计划完成注册资本和股本变更登记，实际激励对象为59人，限制性股票数量为18.28万股，182,800元为本次实际增加的股本。

（3）华森制药2020年回购注销7名因离职不再具备激励资格的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计39,300股，39,300元为本次实际减少的股本。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]222号”文核准，公司于2019年6月24日公开发行了300万张可转换公司债券（以下简称可转债），每张面值100元，发行总额3亿元，票面利率为第一年0.5%、第二年0.7%、第三年1.0%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年3.0%，可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

可转债存续期限为6年，即自2019年6月24日至2025年6月24日，转股期为2019年12月30日至2025年6月24日，转股价格为18.08元/股。截止2020年12月31日，可转债因转股减少205,400.00元（2,054张），转股数量为11,336股，可转债剩余金额为299,794,600.00元。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|-----------|--------------|------|------|-------|-----------|-----------|--------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换公司 | 2,999,929 | 82,402,080.6 | | | 1,983 | 54,469.06 | 2,997,946 | 82,347,611.6 |

| | | | | | | | |
|----|-----------|---------------|--|-------|-----------|-----------|---------------|
| 债券 | | 9 | | | | | 3 |
| 合计 | 2,999,929 | 82,402,080.69 | | 1,983 | 54,469.06 | 2,997,946 | 82,347,611.63 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

本公司2019年度发行3,000,000张面值100元可转换公司债券，于本报告期发生可转债转股事宜，相应结转其他权益工具54,469.06。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 120,499,879.69 | 5,055,843.79 | 358,934.80 | 125,196,788.68 |
| 其他资本公积 | 3,838,421.13 | 5,096,530.30 | 3,345,368.40 | 5,589,583.03 |
| 合计 | 124,338,300.82 | 10,152,374.09 | 3,704,303.20 | 130,786,371.71 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）华森制药2020年因转股减少债券198,300元（1,983张），转股数量为10,946股，冲减其他权益工具54,469.06元，应付债券（利息调整）50,415.67元，增加股本人民币10,946元，资本公积-股票溢价191,407.39元。

（2）华森制药2020年因限制性股票激励计划完成注册资本和股本变更登记，实际激励对象为59人，限制性股票数量为18.28万股，每股价格为9.31元，共收到缴纳的限制性股票出资款为1,701,868元。其中182,800元为本次实际增加的股本，1,519,068元计入资本公积--股本溢价。

（3）华森制药2020年7月关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的数量为440,760股，冲减资本公积-其他资本公积3,345,368.40元，计入资本公积-股票溢价3,345,368.40元。

（4）因限制性股票激励计划，2020年摊销限制性股票的股份支付费用5,096,530.30元计入资本公积-其他资本公积。2020年8月及12月因注销激励对象侯媛芳等人的限制性股票，减少资本公积-股票溢价358,934.80元。

56、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 实行股权激励回购 | 15,129,516.00 | 1,708,420.16 | 4,939,214.16 | 11,898,722.00 |
| 合计 | 15,129,516.00 | 1,708,420.16 | 4,939,214.16 | 11,898,722.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）华森制药2020年因限制性股票激励计划完成注册资本和股本变更登记，实际激励对象为59人，限制性股票数量为18.28万股，每股价格为9.31元，共收到缴纳的限制性股票出资款为1,701,868元计入库存股。

（2）华森制药2020年7月关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的数量为440,760股，冲减库存股4,486,936.80元。

（3）华森制药2020年7月分配2019年度现金股利中包含股权激励限售股1,228,240股的现金股利54,042.56元冲减库存股。因现金股利为0.44元/10股，公告2019年限制性股票激励计划中激励对象离职不满足激励条件回购股份的单价为10.14元/股，公告2020年限制性股票激励计划中激励对象离职不满足激励条件回购股份的单价为9.27元/股，调整2019年度股权激励限售股部分的现金股利差额4,844.96元计入库存股。

(4)华森制药2020年限制性股票激励计划中8名激励对象离职不满足激励条件回购股份收回已支付的2019年度股权激励限售股部分现金股利1,707.20元计入库存股。

(5)华森制药2020年回购注销7名因离职不再具备激励资格的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票39,300股,库存股减少398,234.80元。

57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|------------------|-------------|-------------|--------------------|----------------------|---------|-------------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -105,231.04 | -270,034.66 | | | | -270,034.66 | -375,265.70 |
| 外币财务报表折算差额 | -105,231.04 | -270,034.66 | | | | -270,034.66 | -375,265.70 |
| 其他综合收益合计 | -105,231.04 | -270,034.66 | | | | -270,034.66 | -375,265.70 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
| | | | | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 58,793,181.87 | 11,497,529.12 | | 70,290,710.99 |
| 合计 | 58,793,181.87 | 11,497,529.12 | | 70,290,710.99 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年度，按本年净利润10%提取盈余公积11,497,529.12元。

60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 418,954,972.13 | 279,956,244.64 |
| 调整后期初未分配利润 | 418,954,972.13 | 279,956,244.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 119,187,200.42 | 169,746,081.43 |
| 减：提取法定盈余公积 | 11,497,529.12 | 16,745,253.94 |
| 应付普通股股利 | 17,674,769.24 | 14,002,100.00 |
| 期末未分配利润 | 508,969,874.19 | 418,954,972.13 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 876,089,890.02 | 455,383,261.38 | 836,145,639.29 | 305,418,647.18 |
| 其他业务 | 6,384,586.55 | 2,922,828.74 | 5,918,378.32 | 1,665,926.81 |
| 合计 | 882,474,476.57 | 458,306,090.12 | 842,064,017.61 | 307,084,573.99 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

- 1.主营业务收入按经营分部列示如下

单位：元

| 项目 | 本期主营业务收入 | 本期主营业务成本 | 上期主营业务收入 | 上期主营业务成本 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 医药工业 | 760,270,437.23 | 348,900,513.84 | 703,377,611.85 | 183,334,388.87 |
| 商业流通 | 114,016,938.26 | 105,144,924.37 | 131,515,460.80 | 121,222,462.66 |
| 零售 | 1,802,514.53 | 1,337,823.17 | 1,252,566.64 | 861,795.65 |
| 合计 | 876,089,890.02 | 455,383,261.38 | 836,145,639.29 | 305,418,647.18 |

- 2.合同产生的收入情况

单位：元

| 合同分类 | 零售 | 医药工业 | 医药商业 | 合计 |
|-----------|----|---------------|------|---------------|
| 一、按销售地区分类 | | | | |
| 东北地区 | | 24,634,112.94 | | 24,634,112.94 |

| 合同分类 | 零售 | 医药工业 | 医药商业 | 合计 |
|--------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 华北地区 | | 50,927,969.88 | | 50,927,969.88 |
| 华东地区 | | 105,562,111.74 | 2,901.67 | 105,565,013.41 |
| 华南地区 | | 40,044,700.37 | | 40,044,700.37 |
| 华中地区 | | 107,744,711.24 | | 107,744,711.24 |
| 西北地区 | | 16,237,809.73 | | 16,237,809.73 |
| 西南地区 | 1,802,514.53 | 415,119,021.33 | 114,014,036.59 | 530,935,572.45 |
| 合计 | 1,802,514.53 | 760,270,437.23 | 114,016,938.26 | 876,089,890.02 |
| 二、按商品转让的时间分类 | | | | |
| 在某一时间点转让 | 1,802,514.53 | 760,270,437.23 | 114,016,938.26 | 876,089,890.02 |
| 在某一时段内转让 | | | | |
| 合计 | 1,802,514.53 | 760,270,437.23 | 114,016,938.26 | 876,089,890.02 |
| 三、按销售渠道分类 | | | | |
| 经销模式 | | 748,866,773.28 | 35,858.76 | 748,902,632.04 |
| 直销模式 | 1,802,514.53 | 11,403,663.95 | 113,981,079.50 | 127,187,257.98 |
| 合计 | 1,802,514.53 | 760,270,437.23 | 114,016,938.26 | 876,089,890.02 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 3,061,086.52 | 2,593,192.75 |
| 教育费附加 | 1,311,629.25 | 1,111,322.31 |
| 房产税 | 2,749,640.87 | 884,019.71 |
| 土地使用税 | 1,459,079.02 | 1,260,927.80 |
| 车船使用税 | 11,361.90 | 11,258.43 |
| 印花税 | 348,090.35 | 406,320.90 |
| 地方教育附加 | 874,419.51 | 740,881.51 |
| 环境保护税 | 2,800.87 | 4,397.49 |
| 合计 | 9,818,108.29 | 7,012,320.90 |

其他说明：

63、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 市场推广费 | 147,073,577.32 | 194,871,314.03 |
| 办公费 | 4,484,511.05 | 9,468,607.61 |
| 职工薪酬 | 65,258,581.23 | 68,246,981.49 |
| 差旅费 | 4,078,437.72 | 11,013,255.52 |
| 运输费 | 19,179.92 | 2,703,852.38 |
| 其他 | 4,231,428.62 | 4,485,076.17 |
| 合计 | 225,145,715.86 | 290,789,087.20 |

其他说明：

64、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 21,078,183.51 | 20,129,492.29 |
| 办公费 | 3,485,353.51 | 2,610,016.26 |
| 差旅费 | 1,198,568.02 | 1,417,744.48 |
| 折旧摊销费 | 10,345,870.44 | 13,122,255.34 |
| 中介服务费 | 1,856,836.34 | 1,484,380.80 |
| 其他 | 5,956,784.82 | 5,297,262.06 |
| 合计 | 43,921,596.64 | 44,061,151.23 |

其他说明：

65、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 创新药研发 | 5,833,195.37 | 130,656.02 |
| 仿制药研发 | 11,644,140.49 | 11,057,054.76 |
| 经典名方 | 104,728.32 | 8,466.75 |
| 一致性评价研究 | 9,510,548.88 | 6,751,099.29 |
| 技术提升 | 1,704,449.51 | 3,010,223.65 |
| 其他 | 7,680,532.06 | 4,600,156.86 |
| 合计 | 36,477,594.63 | 25,557,657.33 |

其他说明：

66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 17,208,007.37 | 9,198,731.63 |
| 减：利息收入 | 10,370,118.72 | 3,302,453.12 |
| 汇兑损益 | | |
| 银行手续费 | 17,982.19 | 16,560.40 |
| 其他 | | |
| 合计 | 6,855,870.84 | 5,912,838.91 |

其他说明：

67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 29,476,772.04 | 33,541,975.00 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 200,315.08 | 16,050.78 |
| 增值税减免优惠 | 40,670.74 | |
| 合计 | 29,717,757.86 | 33,558,025.78 |

68、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 | -620,120.51 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 4,862,503.96 | 1,089,548.98 |
| 合计 | 4,242,383.45 | 1,089,548.98 |

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
| | | |

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 1,206,518.48 | 1,955,608.68 |
| 合计 | 1,206,518.48 | 1,955,608.68 |

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 897,671.62 | 391,320.11 |
| 合计 | 897,671.62 | 391,320.11 |

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------------|-------------|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -577,461.13 | -379,261.10 |
| 合计 | -577,461.13 | -379,261.10 |

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------|-------|
| 固定资产处置利得或损失 | 1,615.58 | |

74、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-----------|-----------|-----------|-------------------|
| 非流动资产处置利得 | | 12,013.70 | |
| 废品收入 | 57,142.07 | | 57,142.07 |
| 物流赔款 | 94,717.81 | | 94,717.81 |

| | | | |
|------|------------|------------|------------|
| 盘盈利得 | 780.05 | | 780.05 |
| 其他 | 91,050.31 | 639,943.36 | 91,050.31 |
| 合计 | 243,690.24 | 651,957.06 | 243,690.24 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | 320,876.95 | 670,000.00 | 320,876.95 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 16,246.28 | 13,218.84 | 16,246.28 |
| 其他 | 295,625.72 | 238,511.37 | 295,625.72 |
| 合计 | 632,748.95 | 921,730.21 | 632,748.95 |

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 24,653,998.87 | 34,688,029.33 |
| 递延所得税费用 | -6,792,271.95 | -6,442,253.41 |
| 合计 | 17,861,726.92 | 28,245,775.92 |

(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 | 137,048,927.34 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 20,557,339.10 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 78,923.23 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 37,682.99 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 非应税收入的影响 | 126,632.95 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 648,846.33 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -141,636.22 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 19,185.64 |
| 费用加计扣除 | -3,465,247.10 |
| 所得税费用 | 17,861,726.92 |

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 经营性的利息收入 | 10,370,118.72 | 3,302,453.12 |
| 保证金与押金 | 3,786,180.90 | 4,046,108.05 |
| 职工归还的备用金 | 34,000.00 | 134,226.41 |
| 补贴款 | 34,923,912.04 | 63,892,215.00 |
| 其他 | 5,647,334.84 | 4,167,861.83 |
| 合计 | 54,761,546.50 | 75,542,864.41 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 银行费用及其他 | 18,062.96 | 19,311.76 |
| 支付销售费用、管理费用等 | 205,543,536.96 | 241,033,886.54 |
| 保证金及押金 | 3,326,196.40 | 4,483,675.29 |
| 员工备用金 | 1,365,038.53 | 408,303.91 |
| 其他 | 2,929,326.12 | 3,439,214.14 |
| 合计 | 213,182,160.97 | 249,384,391.64 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|--------------|
| 可转债发行费用 | | 1,247,134.36 |
| 离职激励对象股份回购款 | 414,477.20 | |
| 合计 | 414,477.20 | 1,247,134.36 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 119,187,200.42 | 169,746,081.43 |
| 加：资产减值准备 | -320,210.49 | -12,059.01 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 39,538,361.83 | 15,976,967.01 |
| 使用权资产折旧 | | |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 无形资产摊销 | 7,356,444.82 | 7,678,715.84 |
| 长期待摊费用摊销 | 429,504.45 | 82,504.56 |
| 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） | -1,615.58 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 16,246.28 | 1,205.14 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -1,206,518.48 | -1,955,608.68 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 17,208,007.37 | 9,198,731.63 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,242,383.45 | -1,089,548.98 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -6,370,936.04 | -8,315,488.95 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -421,335.91 | 1,873,235.54 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -32,348,766.58 | -29,876,766.88 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 68,320,314.98 | -26,736,653.17 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -93,506,324.64 | -70,655,762.53 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 113,637,988.98 | 65,915,552.95 |
| 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 | 481,405,120.38 | 286,796,292.67 |
| 减：现金的期初余额 | 286,796,292.67 | 243,316,314.14 |
| 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 | 194,608,827.71 | 43,479,978.53 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|--|----|
| | |

| | |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | |
|-----|----|
| | 金额 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 481,405,120.38 | 286,796,292.67 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 481,403,365.09 | 286,796,292.67 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,755.29 | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 481,405,120.38 | 286,796,292.67 |

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------|------|
| 无形资产 | 0.00 | 质押 |

其他说明：

2020年3月6日，公司与中国农业银行股份有限公司重庆荣昌支行签订了《质押合同》，将下述资产进行质押：

| 质押/抵押人 | 质押、抵押权人 | 质押资产 | 种类 | 类别 | 账面价值 | 评估价 | 担保方式 | 担保期限 |
|--------------|--------------------|-------------|----|------|------|---------------|------|---------------------|
| | | | | | (元) | (元) | | |
| 重庆华森制药股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司重庆荣昌支行 | 一种都梁复方中药软胶囊 | 发明 | 专利技术 | 0.00 | 21,075,000.00 | 质押 | 2020.3.19-2021.3.18 |

| | | | |
|----|------|---------------|--|
| 合计 | 0.00 | 21,075,000.00 | |
|----|------|---------------|--|

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|---------|--------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 599,010.19 | 6.52490 | 3,908,481.59 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应交税费 | | | |
| 其中：美元 | 122.00 | 6.52490 | 796.04 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 500.00 | 6.52490 | 3,262.45 |

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

2019年4月份新设成立子公司Pharscin US Inc.，注册地为美国纽约州，注册资本60万美元，记账本位币为美元，经营范围为药物研发、信息调研、药品技术开发服务与咨询等。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|---------------|------|---------------|
| 计入递延收益的政府补助 | 9,610,000.00 | 递延收益 | 4,017,060.00 |
| 计入其他收益的政府补助 | 25,589,712.04 | 其他收益 | 25,589,712.04 |
| 减：退回的政府补助 | 130,000.00 | 其他收益 | 130,000.00 |
| 合计 | 35,069,712.04 | | 29,476,772.04 |

(2) 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 原因 |
|-------------|------------|--------|
| 创新中药研究与开发项目 | 130,000.00 | 退回结余资金 |
| 合计 | 130,000.00 | |

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |
|------|
| |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | | |
|--|---------|---------|
| | | |
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| | |
|------|--|
| 合并成本 | |
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

| | | |
|--|-----|------|
| | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|------------------|--|--|------------------------|---------|---------|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 重庆华森医药有限公司 | 荣昌区 | 荣昌区 | 医药产品采购和销售 | 100.00% | | 设立 |
| 重庆华森生物技术有限责任公司 | 重庆市渝北区 | 重庆市渝北区 | 医药产品的研发和技术转让 | 100.00% | | 设立 |
| 重庆华森大药房零售连锁有限公司 | 荣昌区 | 荣昌区 | 医药产品采购和销售 | | 100.00% | 设立 |
| Pharscin US Inc. | 5 PENN PIZ FL 23RD-2302 NEW YORK, NY 10001 | 5 PENN PIZ FL 23RD-2302 NEW YORK, NY 10001 | 药物研发、信息调研、药品技术开发服务与咨询等 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| | | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|------|-------|------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| | | | | | | | | | | | | |

单位：元

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-------|-----|--------|----------|-------|-----|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| | | | | | | | | |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|--------|--------|-----------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 成都奥睿药业有限公司 | 四川省成都市 | 四川省成都市 | 医学研究和试验发展 | 37.70% | | 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：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|---------------|------------|
| | | |
| 流动资产 | 8,299,301.34 | |
| 非流动资产 | 35,919,799.73 | |
| 资产合计 | 44,219,101.07 | |
| 流动负债 | 664,021.68 | |
| 负债合计 | 664,021.68 | |
| 归属于母公司股东权益 | 43,555,079.39 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 16,419,879.49 | |
| --其他 | 2,037.96 | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 16,421,917.45 | |
| 营业收入 | 1,350,504.39 | |
| 净利润 | -1,644,920.61 | |
| 综合收益总额 | -1,644,920.61 | |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项及可转换债券等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止到2020年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 账龄 | 账面余额 | 减值准备 |
|-------|----------------|---------------|
| 应收票据 | 58,866,050.72 | |
| 应收账款 | 178,714,820.00 | 11,593,310.73 |
| 其他应收款 | 3,901,947.72 | 533,798.40 |
| 合计 | 241,482,818.44 | 12,127,109.13 |

于2020年12月31日，本公司财务担保合同的具体情况参见附注十一/(五)3.关联担保情况。于2020年1月1日，本公司管理层评估了担保项下相关借款的逾期情况、相关借款人的财务状况及其所处行业的经济形势，认为自该部分财务担保合同初始确认后，相关信用风险未显著增加。因此，本公司按照相当于上述财务担保合同未来12个月内预期信用损失的金额计量其减值准备。2020年度，本公司的评估方式与重大假设并未发生变化。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面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；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止到2020年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额11,000.00万元，其中：已使用授信金额为1,200.00万元。

截止到2020年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目 | 账面价值 | 未折现的合同现金流量总额 | 1年以内 | 1年以上 | 合计 |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 非衍生金融负债 | | | | | |
| 短期借款 | 12,007,791.66 | 12,053,281.09 | 12,053,281.09 | | 12,053,281.09 |
| 应付账款 | 92,045,399.81 | 92,045,399.81 | 92,045,399.81 | | 92,045,399.81 |
| 其他应付款 | 88,317,237.70 | 88,317,237.70 | 88,317,237.70 | | 88,317,237.70 |
| 应付债券 | 235,352,225.69 | 322,728,886.90 | 2,548,254.10 | 320,180,632.80 | 322,728,886.90 |
| 合计 | 427,722,654.86 | 515,144,805.50 | 194,964,172.70 | 320,180,632.80 | 515,144,805.50 |

(三) 市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。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，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约来达到规避汇率风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止到2020年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | |
|---------|------------|------------|
| | 美元项目 | 合计 |
| 外币金融资产： | | |
| 货币资金 | 599,010.19 | 599,010.19 |
| 小计 | 599,010.19 | 599,010.19 |

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换等安排来降低利率风险。

3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

2015年6月1日前，国家对药品价格实行调控管理，对国家基本药物、国家基本医疗保障用药中的处方药及生产经营具有垄断性的特殊药品制定了最高零售价。根据《关于印发推进药品价格改革意见的通知》（发改价格[2015]904号），自2015年6月1日起，除麻醉药品和第一类精神药品外，取消原政府制定的药品价格。麻醉、第一类精神药品仍暂时由国家发改委实行最高出厂价格和最高零售价格管理。随着国家药品价格改革及医疗保险制度改革的进一步深入，未来药品的降价趋势仍将继续，药品价格下降将对公司的销售收入、盈利能力造成较大不利影响，公司存在药品价格下降导致经营业绩下滑的风险。

4. 市场开发风险

近年来随着经济水平提高，国家对民生投入的重视，以及终端医药消费能力的提高，我国医药行业保持着较高发展速度，药品市场销售规模持续增长。面对市场机遇，本公司通过加快新药研发、开发既有产品的新适应症、改进完善销售体系等方式，不断开发新的市场。

本公司所面临的市场开发风险包括：

(1) 政策风险

医药行业为我国强监管行业，受政策因素影响明显，具有明显的政策驱动特征。随着我国医疗行业供给侧结构性改革的深入、相关政策法规将持续调整或出台，现行药品政策的趋势仍将持续，尤其是医保局对药品支付、使用范围设置限制标准，

以及辅助用药、处方受限、按病种付费等药品准入政策的推进，全国公立医院药品招标政策均以降价为主导思路，二次议价、最低价联动的政策频出，“4+7”药品集中采购已经扩展为全国性集采，医药行业竞争格局加剧，药品招标降价的压力巨大。在此背景下公司产品的销售价格与销量可能面临下降风险，公司主要产品可能面临（1）无法中标的风险；（2）中标后以价换量的量无法对冲因价格带来的毛利下降的风险；（3）约定采购期到期后无法续标的风险。面对上述风险，公司将坚持“中西并重”的产品结构，整体抵御系统性风险。具体到经营层面，一是用好“第五期新建GMP生产基地项目”这一生产平台，使该平台奠定未来通过欧美主流国家cGMP认证的基础，具备参与国际竞争的能力；二是加快布局创新药研发，开启仿创结合年代，提升创新能力与研发水平，尽快推出具有高毛利属性的创新药产品；三是加快仿制药项目开发，确保具有成本优势的仿药品种可以快速上市，为公司快速带来新的利润增长点；四是持续优化现有营销管理体系，整合公司在招标准入、学术品牌 and 专业化自营营销团队的资源优势，确保在全国招标降价的大趋势下公司整体利益最大化。四是拓展渠道、壮大销售团队，重视网上业务的开展，对冲传统渠道的政策风险。

（2）主要产品不能进入国家及省级《医保目录》和《基本药物目录》的风险

随着国内医保体系覆盖范围日趋广泛、基层医疗卫生机构网络日趋完善，国家基本药物制度的全面实施，医药产品进入国家及省级医保目录和基本药物目录对其销售量有较大的促进作用。国家及省级医保目录和基本药物目录会根据药品的使用情况在一定时间内进行调整，公司产品如不能进入国家及省级医保目录和基本药物目录，将对其在医院终端尤其是基层医院终端的销售造成较大的不利影响。因此公司存在产品不能进入国家及省级医保目录和基本药物目录导致经营业绩下滑的风险。对此公司将加强学术推广工作，通过各种学术活动不断提高公司产品力与市场美誉度，在化学药方面通过技术升级、产品引进、一致性评价等工作不断提升化学药产品质量，在中成药方面通过上市后再评价深挖精品专科中成药特色，为进入医保及基药目录打好基础；同时公司亦将提高市场准入能力，培养团队对医药行业政策事务的解读能力。

（3）创新药研发风险

公司正持续投入创新药板块能力建设及快速推进管线内创新药项目的研发进展，但是医药行业创新药的研发具有投入巨大、研发周期长、高风险的特点，且对研发团队的素质要求非常高，产品从研发到上市需要消耗7到10年甚至更多的时间，在此期间任何决策的偏差、技术上的失误都将影响整个项目的成败。面对以上风险，公司将加强自身研发团队的建设，不断引进高端科研技术人才，审慎评估研发项目，打造差异化研发管线，通过与拥有先进技术的国外技术团队和国内高端研发机构合作以提高项目成功概率，并以License-In与License-Out相结合的方式，降低创新药研发风险。

（4）质量控制风险

药品是特殊商品，产品质量尤其重要，直接关系到患者的生命健康。2011年3月1日起施行的《药品生产质量管理规范（2010年修订）》（卫生部令第79号），对药品生产企业的生产质量管理进行规范。公司产品种类多，生产流程长、工艺复杂，导致影响公司产品质量的因素较多，原材料采购、产品生产、存储和运输等过程均可能会出现差错，使产品发生物理、化学等变化，影响产品质量。虽然公司建立了比较完善的质量保证体系和标准，覆盖生产经营全部过程，但是不排除未来仍有可能出现产品质量问题，给公司带来经营风险。对此，公司将做好研究部门、生产部门、质量部门等相关各部门的工作衔接，践行QBD原则，依托信息系统建设、完善全流程SOP，将新规的要求全面、有效地予以落实，确保各个环节无质量瑕疵。

（5）安全生产风险

公司主要从事中成药、化学药的研发、生产和销售，产品品种丰富，涵盖消化系统、精神神经系统、耳鼻喉科、心脑血管系统、免疫系统等领域。由于公司生产的产品种类较多，生产工序复杂，因此存在因操作不当、保管不当等导致发生安全生产事故的风险。对此，公司已结合生产特点制定了安全生产管理制度和各部门的安全技术操作规程、安全生产管理考核条例，并分别在公司、部门和车间层级任命安全监督管理人员，负责安全保障工作。

（6）管理风险

报告期内，公司保持了良好的发展势头，营业规模不断扩大，这对公司的人才储备、管理能力、经营能力、品牌推广能力等方面提出了更高的要求，现有的管理架构、管理团队将面临更大的挑战。虽然公司管理层在企业经营管理方面积累了一定经验，但如果公司管理层的业务素质、管理水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将给公司带来较大的管理风险。对此，公司会严抓内控管理体系，加强管理团队建设以及高端管理人才的引进，建立管理人才梯队，以应对相应风险。

（7）市场竞争风险

尽管公司自设立以来注重药品研发、生产质量控制，在产品布局、研发和生产管理上不断铸造产品的竞争优势，公司主

导产品威地美（铝碳酸镁片/咀嚼片）、威快舒（铝碳酸镁咀嚼片）、甘桔冰梅片、都梁软胶囊、痛泻宁颗粒、长松（聚乙二醇4000散）等均在各细分市场占有一定的市场地位，临床应用广泛，但是医药行业属于国家政策鼓励产业，公司主导产品所处的消化系统、精神神经系统、耳鼻喉科等细分市场容量较大、市场前景良好，未来将会有更多的国内和国外企业进入到该市场中，行业内现有企业也会加大投入，可能会不断推出较公司产品更具疗效优势或价格优势的同类甚至是升级换代产品，公司将面临市场竞争加剧的风险。为此，公司将加快在研项目的上市进程，建立健全具有华森特色的产品管线，加强营销管理，充分发挥公司在市场准入、招标定价、品牌影响以及学术推广的优势，不断提高自己的核心竞争力以抵御市场风险。

（8）募投项目固定资产折旧对业绩增长造成的风险

报告期末，公司募投项目“第五期新建GMP生产基地项目”已经建成，目前已经有部分品种完成生产技术转移，2020年公司的固定资产会有所增加。如果“第五期新建GMP生产基地项目”不能尽快达产，或者达产后相关产品市场环境发生重大变化，公司可能面临固定资产折旧、无形资产摊销大量增加从而不能实现预期收益的风险。为此，公司将尽快提高募投项目的产能利用率，严控生产制造费用，以此来对冲相关风险。

（9）因可转债计提财务费用带来净利润下降的风险

公司实际支付可转债利息是按照《募集说明书》中较低的票面利率（第一年0.50%、第二年0.70%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年3.00%）计算，但是会计报表中列式的财务费用（非现金支付），则是依据企业会计准则的要求，按照与公司具有相同主体评级的市场债券利率（7.2232%）计算的。可转债的财务费用存在导致公司整体利润降低的风险。该等财务费用的计提并不改变公司实际的基本面，亦不影响公司实际偿债能力。公司将积极通过拓展销售渠道，寻求销售规模的增长、新产品上市新的利润增长点来对冲相关风险。

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 | 50,068,082.19 | | | 50,068,082.19 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 50,068,082.19 | | | 50,068,082.19 |
| （1）债务工具投资 | 50,068,082.19 | | | 50,068,082.19 |
| （八）其他非流动金融资产 | | | 20,500,000.00 | 20,500,000.00 |
| 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

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

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

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

相关资产或负债的不可观察输入值

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|-----------------|------|------|-----------|--------------|---------------|
| 成都地方建筑机械化工程有限公司 | 四川成都 | 建筑工程 | 25,000.00 | 46.82% | 46.82% |

本企业的母公司情况的说明

成都地方建筑机械化工程有限公司，成立于1994年01月11日，统一社会信用代码：915101247092426218，住所成都市郫都区安靖镇土地村。经营范围：土木工程建筑；房地产开发经营；基础打桩；建筑安装；工程准备；公路桥梁工程施工；建筑装饰；建筑材料（不含危险化学品）、建筑机械及配件销售、维修；金属结构件制作（凭资质证经营），公路工程建筑；河湖治理及防洪设施工程建筑，园林绿化工程设计、施工；园林绿化养护；古建筑工程设计、施工；环境治理；土地整理服务；建筑劳务分包；市政公用工程、水利水电工程、城市及照明工程、防水防腐保温工程施工（以上范围不含国家法律、行政法规、国务院决定限制或禁止的项目，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本企业最终控制方是游谊竹、游洪涛、王瑛。

其他说明：

成都地方建筑机械化工程有限公司是游谊竹间接控制的企业。通过控制成都地建公司，游谊竹控制本公司46.82%股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九/1.在子公司中的权益。

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附注九/3.在合营安排或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|------------|--------|
| 成都奥睿药业有限公司 | 联营企业 |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-----------------------------|
| 游洪涛 | 实际控制人之一、公司董事长 |
| 刘小英 | 自然人股东、公司董事、总经理 |
| 王璞 | 实际控制人之一、公司董事、副总经理 |
| 杭永禄 | 公司董事、副总经理 |
| 游苑逸 (Yuanyi You) | 公司董事 |
| 梁燕 | 公司董事 |
| 高学敏 | 公司独立董事 |
| 王桂华 | 公司独立董事 |
| 杨庆英 | 公司独立董事 |
| 徐开宇 | 公司监事会主席 |
| 邓志春 | 公司监事 |
| 张玲 | 公司监事 |
| 游雪丹 | 公司副总经理、董事会秘书 |
| 彭晓燕 | 公司财务总监 |
| Yuxun Wang | 副总经理,首席科学官 |
| 珠海原道誉和拍卖有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 珠海原道景润文化传播有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 珠海亿智企业管理咨询有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 珠海香洲埠商业服务管理有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 珠海威林斯新型材料发展有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 珠海润地科技发展有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 珠海瑞禾投资有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |

| | |
|-------------------|-----------------------------|
| 珠海乐桑商贸有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 珠海景富旅游开发有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 珠海锦润旅游开发有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 重庆值藏文化传播有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 重庆喜果农业科技有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 重庆沃土投资有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 重庆波威纳酒业有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 誉诚投资有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 香港立元国际投资有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 西藏誉诚信和企业管理有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 威林斯（四川）新型材料发展有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 四川悦享嘉合企业管理有限责任公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 四川建誉企业管理咨询有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 四川建景建筑工程有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 深圳祥龙酒业有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 衢州景富文创置业有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 郫县交通旅游绿化有限责任公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 景富投资有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 江门原道景润文化有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |

| | |
|----------------|-----------------------------|
| 江门景诚旅游开发有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 江门和润旅游开发有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 加拿大威林斯实业有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 翡马优品(国际)有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 翡马香港控股有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 翡马喜果有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 翡马环球有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 翡马成都酒业有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 创富有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都紫云雕刻艺术有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都卓雅兰亭文化传播有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都朱砂文化传播有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都原道睿德投资管理有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都裕合文化传播有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都雅集致远艺术饰品有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都祥润文化旅游开发有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都万景投资有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都市原道文化传播有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都市原道博雅艺术品有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |

| | |
|------------------|-----------------------------|
| 成都市旭昇商贸有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都市天韵钰祥工艺品有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都市地建置业发展有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都世禾置业有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都盛禾物业服务有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都杉木广告有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都润德广智文化艺术传播有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都磐石摄影有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都静思文化艺术有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都景润弘盛投资有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都景宏机械设备有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都锦泰博睿文化传播有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都建润置业有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都吉通资产管理有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都和誉企业管理咨询有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都合润云祥文化传播有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都禾裕电子科技有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都禾福文化旅游有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都浩渺文化传播有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |

| | |
|--------------------------------------|-----------------------------|
| 成都古锦盆景艺术有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都凤栖山居置业有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都枫庭建设工程有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 成都翡马悦享贸易有限责任公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 澳门中华大千文化产业投资（控股）有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 澳门中华天工文化产业投资（控股）有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 澳门中华普世文化产业投资（控股）有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 开元投资有限公司 | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| Starlink Capital Inc. | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| Sky China International Limited | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| Scea Du Chateau Grillon | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| Sca Moulin à Vent | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| La Salagre | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| Chateau Rocher Bellevue | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| Chateau Bourdicotte et Grand Ferrand | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| Bordeaux Vineam Vignobles | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| Bordeaux Vineam (Hong Kong) Limited | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| Bordeaux Vineam | 本公司共同实际控制人之一游谊竹及其近亲属控制的其他企业 |
| 珠海东方神韵艺术博物馆 | 实际控制人控制的民办非企业单位 |
| 四川原道文化博物馆 | 实际控制人控制的民办非企业单位 |

| | |
|--------------|-----------------|
| 洛带民间艺术保护发展中心 | 实际控制人控制的民办非企业单位 |
|--------------|-----------------|

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|------------|--------|--------------|---------|----------|-------|
| 成都奥睿药业有限公司 | 研发服务 | 1,350,504.39 | | | 0.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 拆出 | | | | |

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,923,970.74 | 3,035,667.63 |

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|------------|----------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 成都奥睿药业有限公司 | 7,443.96 | | | |

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 182,800.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 440,760.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 39,300.00 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 10.14 元/股（首次授予），9.27 元/股（预留授予）， 17 个月 |

其他说明

（一）2020年5月19日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。同日，公司第二届监事会第十一次会议审议通过了相关议案并发表了核查意见，公司独立董事发表了同意的独立意见。

（二）2020年7月8日，公司召开的第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十二次会议审议通过《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，董事会同意公司本次为123名激励对象办理首次授予限制性股票第一个解除限售期的44.0760万股限制性股票的解锁手续。公司独立董事发表了独立意见，律师出具了法律意见书。

（三）2020年7月9日，公司披露《关于2019年限制性股票激励计划预留部分授予登记完成的公告》（公告编号：2020-053），公司本次授予限制性股票实际认购人数合计59人，授予18.28万股。授予的限制性股票于2020年7月10日在深交所中小板上市。

（四）2020年7月17日，公司召开的第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》，经过调整后，2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的回购价格调整为10.14元/股；2019年限制性股票激励计划预留授予限制性股票的回购价格为9.27元/股。公司独立董事发表了独立意见，律师出具了法律意见书。

（五）公司于2020年4月24日分别召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十次会议，于2020年5月20日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。同意对2019年限制性股票激励计划所涉及的2名因离职不再具备激励资格的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计1.45万股进行回购注销，回购价格为10.18元/股。公司独立董事发表了独立意见，律师出具了法律意见书。该等股份于2020年8月3日完成回购并注销。

（六）公司分别于2020年7月8日召开的第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十二次会议、2020年7月17日召开的第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第十三次会议，2020年8月25日召开的第二届董事会第十八次会议及第二届监事会第十四次会议，以及2020年10月12日召开的2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。同意对2019年限制性股票激励计划所涉及的5名因离职不再具备激励资格的激励对象已

获授但尚未解锁的限制性股票共计2.48万股进行回购注销，其中：首次授予的1名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票2,500股回购价格为10.18元/股（因其未获取公司2019年年度分红，因此按调整前回购价格执行），首次授予的另外3名激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票合计20,300股回购价格为10.14元/股，预留部分授予的1名激励对象已获授但尚未解锁的2,000股回购价格为9.27元/股。公司独立董事发表了独立意见，律师出具了法律意见书。该等股份已于2020年12月7日完成回购并注销。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|-------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日股票收盘价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据是否达到规定业绩条件，对可行权权益工具数量做出最佳估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 5,589,583.03 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,096,530.30 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2020年7月17日，公司召开的第二届董事会第十七次会议及第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划限制性股票回购价格的议案》，经过调整后，2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的回购价格调整为10.14元/股；2019年限制性股票激励计划预留授予限制性股票的回购价格为9.27元/股。公司独立董事发表了独立意见，律师出具了法律意见书。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

| 抵押、质押人 | 抵押、质押权人 | 质押资产 | 种类 | 类别 | 账面价值（元） | 评估价（元） | 担保方式 | 担保期限 |
|--------------|--------------------|-------------|----|------|---------|---------------|------|---------------------|
| 重庆华森制药股份有限公司 | 中国农业银行股份有限公司重庆荣昌支行 | 一种都梁复方中药软胶囊 | 发明 | 专利技术 | | 21,075,000.00 | 质押 | 2020.3.19-2021.3.18 |

| | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 合计 | | | | | | 21,075,000.00 | |
|----|--|--|--|--|--|---------------|--|

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
| | | | |

2、利润分配情况

单位：元

| | |
|-----------------|--------------|
| 拟分配的利润或股利 | 0.28 元每 10 股 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.28 元每 10 股 |

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

华森制药于2021年4月14日注册成立全资子公司重庆华森企业管理有限公司，新公司法定代表人为游洪涛，注册资本为人民币 3,000万，注册地址为重庆高新区金凤镇凤笙路21号1幢，统一社会信用代码为91500107MAABNC7169，经营范围为企业管理咨询。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组**3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****5、终止经营**

单位：元

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

其他说明

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策****(2) 报告分部的财务信息**

单位：元

| 项目 | 分部间抵销 | 合计 |
|----|-------|----|
|----|-------|----|

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 112,201,920.87 | 100.00% | 6,683,655.04 | 5.96% | 105,518,265.83 | 137,659,788.82 | 100.00% | 7,213,102.76 | 5.24% | 130,446,686.06 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 112,201,920.87 | 100.00% | 6,683,655.04 | 5.96% | 105,518,265.83 | 137,659,788.82 | 100.00% | 7,213,102.76 | 5.24% | 130,446,686.06 |
| 合计 | 112,201,920.87 | 100.00% | 6,683,655.04 | 5.96% | 105,518,265.83 | 137,659,788.82 | 100.00% | 7,213,102.76 | 5.24% | 130,446,686.06 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：6,683,655.04

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 106,864,037.01 | 5,343,201.85 | 5.00% |
| 1—2 年 | 3,889,805.71 | 388,980.57 | 10.00% |
| 2—3 年 | 993,211.07 | 496,605.54 | 50.00% |
| 3 年以上 | 454,867.08 | 454,867.08 | 100.00% |

| | | | |
|----|----------------|--------------|----|
| 合计 | 112,201,920.87 | 6,683,655.04 | -- |
|----|----------------|--------------|----|

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 106,864,037.01 |
| 1 至 2 年 | 3,889,805.71 |
| 2 至 3 年 | 993,211.07 |
| 3 年以上 | 454,867.08 |
| 3 至 4 年 | 413,542.60 |
| 4 至 5 年 | 8,318.00 |
| 5 年以上 | 33,006.48 |
| 合计 | 112,201,920.87 |

（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 | |
| 账龄组合 | 7,213,102.76 | | 529,447.72 | | | 6,683,655.04 |
| 合计 | 7,213,102.76 | | 529,447.72 | | | 6,683,655.04 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|-----------------|------------|
| 客户 1 | 11,232,542.93 | 10.01% | 561,627.15 |
| 客户 2 | 5,008,106.47 | 4.46% | 250,405.32 |
| 客户 3 | 4,234,387.09 | 3.77% | 211,719.35 |
| 客户 4 | 2,081,607.70 | 1.86% | 104,080.39 |
| 客户 5 | 2,077,934.51 | 1.85% | 103,896.73 |
| 合计 | 24,634,578.70 | 21.95% | |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 23,320,677.56 | 37,046,957.64 |
| 合计 | 23,320,677.56 | 37,046,957.64 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|---------------|---------------|
| 关联方 | 21,646,748.24 | 36,850,255.26 |
| 备用金 | 1,009,126.54 | 610,404.71 |
| 保证金 | 500,000.00 | 700,000.00 |
| 其他 | 1,780,938.59 | 2,586,570.28 |
| 合计 | 24,936,813.37 | 40,747,230.25 |

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 | 1,842,512.76 | | 1,857,759.85 | 3,700,272.61 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | | | 4,981.98 | 4,981.98 |
| 本期转回 | 760,175.35 | | | 760,175.35 |
| 本期核销 | | | 1,328,943.43 | 1,328,943.43 |
| 2020 年 12 月 31 日余额 | 1,082,337.41 | | 533,798.40 | 1,616,135.81 |

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） | 23,592,399.01 |
| 1 至 2 年 | 320,999.70 |
| 2 至 3 年 | 208,561.10 |
| 3 年以上 | 814,853.56 |
| 3 至 4 年 | 500,000.00 |
| 4 至 5 年 | 2,262.35 |
| 5 年以上 | 312,591.21 |
| 合计 | 24,936,813.37 |

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 | |
| 离职员工 | 3,700,272.61 | 4,981.98 | | 1,328,943.43 | | 533,798.40 |
| 合计 | 3,700,272.61 | 4,981.98 | | 1,328,943.43 | | 533,798.40 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|------------|--------------|
| 实际核销的其他应收款 | 1,328,943.43 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------------|-------------------|--|-------------|
| 单位 1 | 职务侵占 | 695,937.34 | 离辞职欠款逾期三年以上预计无法收回 | 《离辞职人员欠款坏账核销会议纪要》财专纪〔2020〕2号会议纪要、总经理签批《坏账核销申请报告》 | 否 |
| 合计 | -- | 695,937.34 | -- | -- | -- |

其他应收款核销说明：

根据财专纪【2020】2号会议纪要精神，企业将离辞职欠款逾期三年以上未收回金额的坏账核销。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|--------|-------|---------------|---------|------------------|--------------|
| 往来单位 1 | 关联方往来 | 21,646,748.24 | 1 年以内 | 86.81% | 1,082,337.41 |
| 往来单位 2 | 保证金 | 500,000.00 | 3 至 4 年 | 2.01% | |
| 往来单位 3 | 备用金 | 273,966.39 | 1 年以内 | 1.10% | |
| 往来单位 4 | 备用金 | 254,641.61 | 1 年以内 | 1.02% | |
| 往来单位 5 | 其他 | 261,691.43 | 1 至 2 年 | 1.05% | 261,691.43 |
| 合计 | -- | 22,937,047.67 | -- | 91.99% | 1,344,028.84 |

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

3、长期股权投资

单位: 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 130,899,785.44 | | 130,899,785.44 | 130,776,967.57 | | 130,776,967.57 |
| 对联营、合营企业投资 | 16,421,917.45 | | 16,421,917.45 | | | |
| 合计 | 147,321,702.89 | | 147,321,702.89 | 130,776,967.57 | | 130,776,967.57 |

(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 | | |
| 重庆华森医药有限公司 | 20,193,703.13 | | | | 115,566.85 | 20,309,269.98 | |
| 重庆华森生物技术有限责任公司 | 106,292,304.44 | | | | | 106,292,304.44 | |
| PharscinUS.Inc. | 4,290,960.00 | | | | | 4,290,960.00 | |
| 重庆华森大药房零售连锁有限公司 | | | | | 7,251.02 | 7,251.02 | |
| 合计 | 130,776,967.57 | | | | 122,817.87 | 130,899,785.44 | |

(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 | | | | | | | | | | |
| 成都奥睿药业有限公司 | | 17,042,037.96 | | -620,120.51 | | | | | | 16,421,917.45 |
| 小计 | | 17,042,037.96 | | -620,120.51 | | | | | | 16,421,917.45 |
| 合计 | | 17,042,037.96 | | -620,120.51 | | | | | | 16,421,917.45 |

(3) 其他说明

2020年7月份与杨胜勇共同新设成立成都奥睿药业有限公司，注册地为四川省成都市，注册资本4520万人民币，经营范围为药品零售、医学研究和试验发展、技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、专用化学产品销售（不含危险化学品）、医疗器械销售等。

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 759,336,095.16 | 348,925,834.78 | 703,215,704.83 | 183,442,046.15 |
| 其他业务 | 1,533,481.85 | 838,473.16 | 2,176,916.26 | 653,680.70 |
| 合计 | 760,869,577.01 | 349,764,307.94 | 705,392,621.09 | 184,095,726.85 |

收入相关信息：

1. 主营业务收入按经营分部列示如下：

单位：元

| 项目 | 本期主营业务收入 | 本期主营业务成本 | 上期主营业务收入 | 上期主营业务成本 |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 医药工业 | 759,336,095.16 | 348,925,834.78 | 703,215,704.83 | 183,442,046.15 |
| 合计 | 759,336,095.16 | 348,925,834.78 | 703,215,704.83 | 183,442,046.15 |

2. 合同产生的收入情况

单位：元

| 合同分类 | 医药工业 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|
| 一、按销售地区分类 | | |
| 东北地区 | 24,614,339.95 | 24,614,339.95 |
| 华北地区 | 50,927,464.57 | 50,927,464.57 |
| 华东地区 | 105,561,138.28 | 105,561,138.28 |
| 华南地区 | 40,044,700.37 | 40,044,700.37 |

| 合同分类 | 医药工业 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|
| 华中地区 | 107,730,088.86 | 107,730,088.86 |
| 西北地区 | 16,237,623.89 | 16,237,623.89 |
| 西南地区 | 414,220,739.24 | 414,220,739.24 |
| 合计 | 759,336,095.16 | 759,336,095.16 |
| 二、按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时点转让 | 759,336,095.16 | 759,336,095.16 |
| 在某一时段内转让 | | |
| 合计 | 759,336,095.16 | 759,336,095.16 |
| 三、按销售渠道分类 | | |
| 经销模式 | 755,259,581.64 | 755,259,581.64 |
| 直销模式 | 4,076,513.52 | 4,076,513.52 |
| 合计 | 759,336,095.16 | 759,336,095.16 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -620,120.51 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 4,862,503.96 | 1,089,548.98 |
| 合计 | 4,242,383.45 | 1,089,548.98 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|-----------|----------|----|
| 非流动资产处置损益 | 1,615.58 | |

| | | |
|---|---------------|-------------------|
| 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） | 29,476,772.04 | 计入其他收益、递延收益的政府补助 |
| 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 | 6,069,022.44 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -389,058.71 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 240,985.82 | 代扣个人所得税手续费返还及税收优惠 |
| 减：所得税影响额 | 5,303,312.35 | |
| 合计 | 30,096,024.82 | -- |

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 | 10.64% | 0.2974 | 0.2973 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.96% | 0.2222 | 0.2222 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长游洪涛先生签名的公司《2020年年度报告》文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、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；
- 四、报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件正本。