



**红日药业**  
CHASE SUN

**天津红日药业股份有限公司**

**2021 年半年度报告**

**2021-053**

**2021 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姚小青、主管会计工作负责人蓝武军及会计机构负责人(会计主管人员)蓝武军声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在经营中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境与社会责任.....	32
第六节 重要事项.....	36
第七节 股份变动及股东情况.....	45
第八节 优先股相关情况.....	51
第九节 债券相关情况.....	52
第十节 财务报告.....	54

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司	指	天津红日药业股份有限公司
《公司章程》	指	天津红日药业股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2021 年半年度
成都市国资委	指	成都市国有资产监督管理委员会，实际控制人
兴城集团	指	成都兴城投资集团有限公司，公司控股股东
北京康仁堂	指	北京康仁堂药业有限公司，公司全资子公司
红日康仁堂销售	指	天津红日康仁堂药品销售有限公司，公司全资孙公司
重庆康仁堂	指	重庆红日康仁堂药业有限公司，公司全资孙公司
河南康仁堂	指	河南红日康仁堂药业有限公司，公司全资孙公司
河南康仁堂销售	指	河南红日康仁堂药品销售有限公司，公司全资孙公司
山东康仁堂	指	山东红日康仁堂药业有限公司，公司全资孙公司
湖北辰美	指	湖北辰美中药有限公司，公司控股孙公司
红日药都	指	河北红日药都药业有限公司，公司控股孙公司
佛慈红日	指	甘肃佛慈红日药业有限公司，公司控股孙公司
天津康仁堂	指	天津红日康仁堂药业有限公司，公司全资子公司
展望药业	指	湖州展望药业有限公司，公司全资子公司
展望天明	指	湖州展望天明药业有限公司，公司全资孙公司
美欣霍普	指	湖州美欣霍普生物科技有限公司，公司控股孙公司
汶河医疗器械	指	兰州汶河医疗器械研制开发有限公司，公司控股子公司
兰津灵医疗	指	兰州兰津灵医疗科技有限公司，公司控股孙公司
文禾康元	指	甘肃文禾康元健康科技有限公司，公司控股孙公司
博广医健	指	天津博广医健生物科技发展有限公司，公司全资子公司
万泰辅料	指	连云港万泰医药辅料技术有限公司，公司控股孙公司
万泰材料	指	连云港万泰医药材料有限公司，公司控股孙公司
红日金博达	指	天津红日金博达生物技术有限公司，公司全资子公司
天以红日	指	天以红日医药科技发展（天津）有限公司，公司控股子公司

释义项	指	释义内容
尼卡斯特	指	尼卡斯特医疗科技（天津）有限公司，公司控股孙公司
东方康圣	指	天津东方康圣健康管理有限公司，公司全资子公司
医珍堂医疗	指	医珍堂（天津）医疗管理有限公司，公司全资孙公司
红日上医	指	天津红日上医医疗技术股份有限公司，公司控股孙公司
天津红康云	指	天津红康云健康科技有限公司，公司控股孙公司
上医明家	指	上医明家（天津）医疗管理有限公司，公司控股孙公司
福州上医仁家	指	福州上医仁家中医门诊有限公司（原名“福州医珍堂中医门诊有限公司”），公司控股孙公司
昆明上医仁家	指	昆明上医仁家中医馆有限公司（原名“昆明医珍堂中医馆有限公司”），公司控股孙公司
玉溪上医仁家	指	玉溪上医仁家中医门诊有限公司（原名“玉溪医珍堂中医门诊有限公司”），公司控股孙公司
重庆上医仁家	指	重庆医珍堂上医仁家中医门诊部有限公司，公司控股孙公司
潍坊上医仁家	指	潍坊上医仁家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
北京上医仁家	指	北京上医仁家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
广州上医仁家	指	广州上医仁家中医诊所有限公司（原名“广州医珍堂门诊有限公司”），公司控股孙公司
河北医珍堂	指	河北医珍堂中医诊所有限公司，公司控股孙公司
济南上医仁家	指	济南上医仁家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
天津医珍堂	指	天津医珍堂中医诊所有限公司，公司全资孙公司
重庆医珍堂	指	重庆医珍堂中医门诊部有限公司，公司控股孙公司
呼和浩特上医仁家	指	呼和浩特市上医仁家中医门诊有限公司（原名“呼和浩特市医珍堂中医门诊有限公司”），公司控股孙公司
淄博上医仁家	指	淄博上医仁家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
泰安上医仁家	指	泰安上医仁家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
邹平上医仁家	指	邹平上医仁家中医诊所有限公司（原名“邹平医珍堂中医诊所有限公司”），公司控股孙公司
青岛上医仁家	指	青岛上医仁家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
烟台上医仁家	指	烟台上医仁家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
成都上医仁家	指	成都金牛上医仁家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
济宁上医仁家	指	济宁上医仁家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
临沂上医仁家	指	临沂上医仁家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
超思电子	指	北京超思电子技术有限责任公司，公司全资子公司
天津超思	指	天津超思医疗器械有限责任公司，公司全资孙公司
美国超思	指	美国超思有限责任公司（ChoiceMMed America Corporation），公司全

释义项	指	释义内容
		资孙公司
加拿大超思	指	加拿大超思有限责任公司 (ChoiceMMed Canada Technology INC), 公司全资孙公司
印度超思	指	印度超思有限责任公司 (ChoiceMMed Technology India private Limited), 公司全资孙公司
麦迪医疗	指	北京超思麦迪医疗科技有限公司, 公司全资孙公司
德国超思	指	德国超思有限责任公司 (ChoiceMMed Germany GmbH), 公司全资孙公司
新加坡超思	指	超思麦迪新加坡公司 (ChoiceMMed Singapore Pte.LTD), 公司全资孙公司
龙圣堂	指	海南龙圣堂制药有限公司, 公司全资子公司
亿诺瑞	指	湖北亿诺瑞生物制药有限公司, 公司控股子公司
天津惠仁	指	天津惠仁健康信息咨询合伙企业 (有限合伙), 公司控股孙公司
深圳普瑞生	指	深圳普瑞生科技有限公司, 公司控股孙公司
红日国际	指	红日国际控股有限公司, 公司全资子公司
澳洲红日	指	澳大利亚红日有限公司 (AUSTRALIA CHASE SUN PTY LTD), 公司全资孙公司
正康医疗科技	指	正康医疗科技有限公司, 公司全资子公司
天津正康	指	正康 (天津) 供应链管理有限公司, 公司全资孙公司
上海正康	指	正康天红 (上海) 供应链管理有限公司, 公司控股孙公司
福建正康	指	正康 (福建) 供应链管理有限公司, 公司控股孙公司
四川正康	指	四川正康供应链管理有限公司, 公司控股孙公司
上海博爱克	指	上海博爱克供应链管理有限公司, 公司控股孙公司
正康供应链	指	正康供应链管理有限公司, 公司控股孙公司
江苏正康	指	江苏正康供应链管理有限公司, 公司控股孙公司
浙江沃宏	指	沃宏 (浙江) 医疗科技有限公司, 公司控股孙公司
河南天宏	指	河南天宏供应链管理有限公司, 公司控股孙公司
安徽天红	指	安徽天红供应链管理有限公司, 公司控股孙公司
江森诺和	指	杭州江森诺和医疗科技有限公司, 公司控股孙公司
志康供应链	指	浙江志康供应链管理有限公司, 公司全资孙公司
昊康医疗	指	浙江昊康医疗科技有限公司, 公司全资孙公司
志康医疗	指	浙江志康医疗科技有限公司, 公司全资孙公司
中科康宇	指	中科康宇 (北京) 医疗科技有限公司, 公司控股孙公司
山西智康	指	山西智康医疗科技有限公司, 公司控股孙公司

释义项	指	释义内容
上海赛卡库	指	赛卡库（上海）生物科技有限公司，公司控股孙公司
湖南正康	指	湖南正康慧道医药科技有限公司，公司控股孙公司
天以基金	指	天津天以生物医药股权投资基金有限公司，公司参股公司
辰美合作社	指	湖北辰美中药材种植专业合作社，公司参股公司
华芮健康	指	天津华芮健康信息咨询合伙企业（有限合伙），公司参股公司
佛慈销售	指	甘肃佛慈红日药业销售有限公司（原名“甘肃佛慈红日药源产业销售有限公司”），公司参股公司
红日丽康	指	天津红日丽康生物科技有限公司，公司参股公司
红日健达康	指	天津红日健达康医药科技有限公司，公司参股公司
北京医生	指	北京医生有限公司，公司参股公司
天津知百草	指	天津知百草医药科技发展有限公司，公司参股公司
柘益投资	指	北京柘益投资中心（有限合伙），公司参股公司
柘量投资	指	北京柘量投资中心（有限合伙），公司参股公司
江苏为真	指	江苏为真生物医药技术股份有限公司，公司参股公司
现代创新中药	指	天津现代创新中药科技有限公司，公司参股公司
添溟淇源	指	天津添溟淇源健康信息咨询合伙企业（有限合伙），公司参股公司
康顺健康	指	天津康顺健康信息咨询合伙企业（有限合伙），公司参股公司
海宁瑞诺	指	海宁瑞诺投资合伙企业（有限合伙），公司参股公司
海宁雪菲	指	海宁雪菲投资合伙企业（有限合伙），公司参股公司
合肥沃太尔	指	合肥沃太尔医疗科技有限公司，公司参股公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	红日药业	股票代码	300026
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津红日药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	红日药业		
公司的外文名称（如有）	Tianjin Chase Sun Pharmaceutical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Chase Sun		
公司的法定代表人	姚小青		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蓝武军	商晓梅
联系地址	天津市武清开发区创业总部基地 B01 号楼	天津市武清开发区创业总部基地 B01 号楼
电话	022-59623217	022-59623217
传真	022-59675226	022-59675226
电子信箱	lanwujun@chasesun.cn	shangxm_420@sina.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,486,236,923.44	2,782,174,792.94	25.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	437,852,638.83	343,775,227.67	27.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	424,650,002.29	289,997,587.71	46.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	197,518,002.92	-597,781.25	33,141.85%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.11	36.36%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.11	36.36%
加权平均净资产收益率	5.92%	4.95%	0.97%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	10,527,328,722.60	10,179,628,487.94	3.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,514,826,285.92	7,194,120,602.32	4.46%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-3,019,288.21	
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）	22,337,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-500,051.92	
减：所得税影响额	3,156,383.03	
少数股东权益影响额（税后）	2,459,340.30	
合计	13,202,636.54	--

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 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司基本情况

公司以“传承发展中华医药，解决人类健康难题”为愿景，以研发精药、生产良药为己任，专注重症领域、肿瘤及免疫、心脑血管、呼吸系统、神经退行性疾病领域的研究与创新，目前已发展成为横跨成品药、中药配方颗粒、原辅料、医疗器械、医疗健康服务、药械智慧供应链等诸多领域，集投融资、研发、生产、销售于一体的高科技医药健康产业集群。公司持续提高数据化、信息化、智能化水平，实现从优秀的中药产品制造商向卓越的大健康产业服务提供商转型。已获得国家重点高新技术企业、国家企业技术中心、国家技术创新示范企业、全国扶贫攻坚先进集体、2020年度“中国健康公益星”十大公益企业、中国中医药研究促进会科技进步一等奖、2019年度中华民族医药百强品牌企业、2020年度中国中药企业TOP100、中成药询证评价证据指数肺炎TOP榜等三十余奖项。

公司探索利用先进信息技术与公司的研产销业务深度融合，构建大数据运营能力，通过数据资产的运营来推动企业管理变革，推动各业务板块形成供、研、产、销闭环，促进各业态之间相互协同，实现中药材资源、制药工业资源、客户资源利用最大化，持续提高效率，助力本公司大健康产业可持续发展。

本公司业务布局可大致分为成品药、中药配方颗粒、原辅料、医疗器械、医疗健康服务和药械智慧供应链等业务，具体如下：

#### 1、配方颗粒

中药配方颗粒方面，以中药传承为己任，稳步推进与国内顶尖科研院所在资源评估、良种选育、生态种植、标准化采收加工和道地药材质量标准体系建设等方面的合作，打造优质优价拳头品种，积极参与推进国标和省标的制定与申报工作；另外，借鉴科研院所中药经典名方开发经验和资源优势，建立技术平台，加大经典名方和药食同源产品的开发力度。

康仁堂“全成分®”中药配方颗粒是传承中药汤剂的剂型改革，以“全成分®”理念为指导，以“标准汤剂”为标准，选择道地药材为原料，将传统炮制的经验进行数字化的表征，通过现代产业化设备炮制成饮片，再根据提取、浓缩、干燥、制剂各个环节全过程的量质传递研究，实现了配方颗粒和传统汤药“物质基础”的等同与“临床疗效”一致。中药配方颗粒既保持了中药饮片的性味与功效，又极大程度的方便了患者的服用。2021年上半年，开展了配方颗粒国家标准申报工作，现已完成13个国家标准品种的补充研究。依据药典委要求，已提交10个品种的研究资料，并通过了再评审，现已公示。

目前，康仁堂中药配方颗粒产品超过600种，基本涵盖了中医临床使用频率最高的所有品种。在全国范围内共建设中药材种植基地128个，涉及品种99个。建立了全过程追溯体系，实现了配方颗粒全品种溯源。河南康仁堂、重庆康仁堂、湖北辰美等多家公司产品在省药监局完成备案，取得配方颗粒销售资质。

#### 2、成品药

成品药方面，以自主创新为主和仿创结合的总体思路，优选品种，加快创新及临床能力建设，推动新技术、新工艺和新产品的应用开发和市场转化工作。

公司的主要产品为血必净注射液、盐酸法舒地尔注射液、低分子量肝素钙注射液、酮咯酸氨丁三醇注射液、莫西沙星注射液、伊班膦酸钠注射液、清肺散结丸及抗癌平丸等药品。其中，血必净注射液是被批准以全身炎症反应综合征（SIRS）、脓毒症（Sepsis）、多器官功能障碍综合征（MODS）、新型冠状病毒肺炎重型、危重型的全身炎症反应综合征或/和多脏器功能衰竭为适应症的国家二类新药。2021年“基于循证医学的血必净注射液治疗重症社区获得性肺炎临床研究”项目，获得中国中医药研究促进会科学技术进步一等奖。盐酸莫西沙星氯化钠注射液（国药准字H20203057）是第四代喹诺酮类抗生素，是国家医保目录（乙类）药品，2018版基药目录，化药4类，视同符合一致性评价要求，高品质符合国际标准，2020年8月盐酸莫西沙星氯化钠注射液入围国家第三批集中采购药品目录名单。盐酸法舒地尔注射液主要用于改善和预防蛛网膜下腔出血术后的脑血管痉挛及随之引起的脑缺血症状，2021年4月通过仿制药质量和疗效一致性评价并取得批件，6月成功入围国家第五批集中采购药品目录名单。盐酸普拉克索片（国药准字H20213572），化药4类，主要用于治疗成人特发性帕金森病的体征和症状，该药品也用于中度到重度特发性不宁腿综合征的症状治疗，2021年7月取得生产批件，视同符合一致性评价要求。

### 3、医疗器械

医疗器械方面，通过自研和对外合作研发，强化新产品和新技术的研发储备，目前在研产品和在研技术开发储备项目丰富。

公司全资子公司超思电子主要产品以电子医疗器械为主，包括血氧系列、家用健康和基层医疗等多领域单参数或多参数新型电子医疗产品。目前，已完成质量体系的“医疗器械单一审核程序”（MDSAP）认证，代表了世界上四个国家政府部门（加拿大HC、美国FDA、巴西ANVISA、日本MHLW和PMDA）对超思电子医疗器械产品监管品质的认可。

公司控股子公司汶河医疗器械主要从事与医用高分子耗材相关的医疗器械研发及推广，并逐步拓展以药食同源为基材的食品类产品的开发和推广，目前拥有13项第二类医疗器械、11项第一类医疗器械产品备案证、1项第二类医疗器械经营备案凭证、食品生产许可证1项、食品经营许可证2项、全国工业产品生产许可证1项，已通过ISO13485医疗器械质量管理体系认证，获日内瓦国际发明博览会金奖1项、甘肃省技术发明奖2项、甘肃省专利奖2项。汶河医疗器械控股子公司文禾康元主要从事以药食同源为原料的固体饮料、养生茶、代用茶的研制开发和生产销售工作，目前已取得食品经营许可证。

### 4、医疗健康服务

医疗健康服务方面，打造特色中医药服务及行业赋能平台，落地“上医仁家”中医门户平台，建设上医仁家互联网医院，通过中医云SaaS服务直营店、加盟店、医馆充分进行线上线下一体化运营，打造中医优势病种学科联盟，将优质专病通过特色专科平台下沉到各地医院、医馆内，做深做透大专科小全科服务体系，不断积累平台注册用户，做深会员服务、慢病管理体系，发挥中医药健康管理服务优势，以治疗为中心向健康管理为中心转变。

公司全资子公司东方康圣为公司医疗健康投资及管理平台，专门从事中医医疗健康服务领域的投资与管理。为打造中医医疗健康服务统一品牌形象，特设线下全国实体连锁中医馆“上医仁家中医馆”，线上中医互联网服务平台“上医仁家”以及“红日上医（中医生集团）”。东方康圣通过打造线上线下立体化中医全产业链模式，为用户提供中医全流程健康服务，以“上医仁家中医馆”线下首诊、“上医仁家”中医互联网服务平台提供复诊刚需为切入点，通过数字运营手段，快速打造线下渠道和线上流量规模，纵深打造专科、专病、专品等消费型医疗健康产品，逐步构建“上医仁家”品牌中医全产业链服务的竞争壁垒和差异化核心优势。

目前，“上医仁家”品牌的市场覆盖率已有明显提升，线下直营医疗机构已覆盖北京、天津、河北、内蒙古、山东、福建、重庆、云南、广东、四川等近20个省市，线下加盟医疗机构以直营机构为原点向周边区域覆盖，规模数量已达到187家；线上平台注册医生数量已超过5万人，累计服务用户数百万人次。

### 5、原辅料

原料药方面，积极推进CDE、DMF、德国ASMF、米力农国内等备案与申报，从市场拓展网络、产品宣传、技术服务方面构建营销体系，实施扁平化管理，打造研产销一体化团队，持续提升业务的核心竞争力。

公司全资子公司展望药业的生产与销售始于1950年，是一家以生产药用辅料、原料药和食品添加剂三大系列产品的综合型制造企业，其中23个主导辅料产品、9个原料药产品和7个食品添加剂。作为中国及全球集制造和贸易为一体的药企，展望药业坚持全面贯彻质量管理体系，优化产品结构，提升产品质量，并先后通过了美国FDA和欧盟COS认证、日本PMDA认证、ISO9001质量认证、ISO14001环保认证及中国GMP认证。目前展望药业的产品销售网络已遍布亚洲乃至全球。

公司控股子公司亿诺瑞是一家专注于肝素钠、低分子肝素系列原料药研发生产的生物制药企业，是国内肝素行业唯一拥有从猪小肠加工、粘膜肝素到原料药完整产业链的企业，也是实现分级低分子肝素原料药系列品种产业化的企业。公司通过中国、俄罗斯、德国、美国、土耳其GMP检查，累计完成4个品种的国内注册申报，7次国外DMF注册申报。公司依诺肝素钠原料药已通过国内注册，肝素钠、依诺肝素钠原料药已获得俄罗斯药品注册批件，依诺肝素钠已获得印度注册批件。肝素钠原料药、那屈肝素钙原料药完成发补，已向国家提交现场核查申请。达替肝素钠原料药计划于2021年申报注册。

### 6、药械智慧供应链

药械智慧供应链方面，以为客户提供智慧医疗整体解决方案为目标，应用自动化、物联网、机器人等创新技术，打造药械智慧供应链服务平台与医疗机构数字化运营平台，致力于建立“金融科技+药械供应+智能技术+物流服务”的闭环生态。

公司全资子公司正康医疗科技是国内领先的供应链科技公司，目前主要业态分为耗材纯销/分销/配送、SPD服务和设备销售，上游合作厂家涉及国内外龙头企业的各类优势产品，下游终端医院客户主要以三甲医院和区域学科型医疗机构为主，以客户需求为导向，不断提升药械销售能力的同时，还通过自建技术团队，自主研发软件与硬件设备，包括SPD系统、医疗机构数据集成平台、电子病历应用系统、药械供应区块链平台、分布式智慧药房等，积极在算法研究、人工智能识别技术、

物流机器人等方面进行深入探索,为客户提供供应商库存管理服务、药械物流延伸服务、运营数据集成服务、智能辅助决策服务,为药械生产企业提供订单管理服务和供应链金融服务,致力于打造一系列具备自主知识产权的智慧医疗专业解决方案,满足上下游客户的全方位需求。

## (二) 业绩驱动因素

2021年,公司结合行业政策和市场趋势,持续推进供、研、产、销、内部管理进行升级与转型,重塑企业核心竞争力。报告期内,公司实现营业收入34.86亿元,同比增长25.31%;实现营业利润5.21亿元,同比增长50.79%;实现利润总额5.34亿元,同比增长32.89%;归属于上市公司股东的净利润4.38亿元,同比增长27.37%。

配方颗粒业务,公司作为最早的中药配方颗粒国家试点企业之一,报告期内继续夯实在参与行业标准的制定、产业链布局、品种、渠道、质量方面先发优势。在研发方面,继续推进国标和省标的制定与申报工作,主导北京市配方颗粒省标工作的制定和协调,与其他企业联合完成100余个品种标准研究,同步按计划推进10首中药经典名方的开发工作,保障公司在产品方面的持续竞争力;在生产布局方面,第八大生产基地项目在济南正式启动,占地100亩,建成之后将年提取单位中药材1万吨,生产配方颗粒3000吨,持续完善全国生产布局网络。销售业务全面扩大混营区域,紧跟行业和技术趋势,加强医生端“大医智道平台”和患者端“大医解道平台”建设,促进公司营销体系向学术性营销升级,促进存量和增量市场持续上量。饮片销售业务加速团队建设,重点推进客户开发,探索煎药中心合作模式。

成品药业务,报告期内统筹内外部资源,提升研发效率,取得盐酸法舒地尔注射液(一致性评价)、盐酸沙格雷酯及制剂生产批件2个,持续推动柔性生产和仓储信息化(WMS)项目和实验室信息化管理系统等数字化建设,推进降本增效工作。盐酸法舒地尔注射液在第五批全国集采以第三顺位入选。继续大力发展直营模式,提高市场覆盖率,推进“重症疾病诊疗策略与血必净典型病例视频”项目实施,并分解为“重症疾病大家谈”、“重症疾病诊疗策略专题讲座”、“血必净典型病例分享”三个子项进行细分客户聚焦,打造推动专业发展和弘扬人文情怀的专业公众平台,赋能营销推动科研成果转化。

医疗器械业务,报告期内继续加快新品立项、研发和新品上市工作,其中,超思电子完成产品立项共19个,专利申请6项,取得专利授权3项,新品上市共2个;海外取得2个CE注册证共2款产品,取得5个国内注册证共6款产品,积极拓展全球电商平台(包括欧洲、美国、日本和东南亚等国家)与健全国内营销体系,搭建国内销售网络,已实现19个省份的覆盖,双管齐下,促进业务快速发展。

原辅料业务,报告期内精准把握市场需求,坚持强化产品对标,整合内外部科研资源,持续推进进口替代产品的开发和核心产品的工艺改进和应用提升,推动全链条降本增效,提升产品毛利。同时,整合公司研发资源,加强与客户、科研机构、友商等多方合作,积极探索向人药、兽药、饲料添加剂、工业涂料和农业等方向市场开拓,推进多渠道销售,持续强化在产能、科研、成本效率、营销体系方面的核心竞争力,推动原辅料业务做大做强。展望药业有序推进在CDE备案、DMF申报、德国ASMF申报、和米力农国内关联审评申报工作,64个原辅料国产替代进口项目中按计划执行;万泰辅料以“替代进口”为目标的工作取得重大进展:树脂II与L100在EP和USP标准下的对标关键质量指标取得突破,达到市场要求;亿诺瑞预灌装项目于5月份启动,预计年底完成培养基模拟灌装验证及中试批生产。报告期内,亿诺瑞获得省级专精特新“小巨人”企业、省级隐形冠军培育企业荣誉。

医疗健康服务业务,以打造数字化中医药服务及行业赋能平台为宗旨,打造中医优势病种学科联盟为目标,各项工作顺利推进。报告期内线下加盟医疗机构累计签约已达到187家;互联网医院注册医生数、认证医生数以及服务用户数持续增加,客户粘性逐渐增强,继续探索推广中医专病平台、云诊所SaaS平台以及健康产业项目。

药械智慧供应链业务,报告期内持续推进SPD业务、设备销售业务与直营销销售业务全国布局,引入自营产品提升销售规模和盈利能力,提高市场覆盖率;内部管理通过优化库存、资金管理等方面提高综合运营管控能力。

## (三) 行业发展情况

2020年-2021年,国务院及国家药监局频出扶持中医药发展的重磅利好政策,凸显了党和政府对中医药工作的高度重视,彰显了中医药在国家经济社会发展中的战略价值。随着国家医药政策改革深入推进,以药品集中带量采购为突破口,医保目录调整、医保支付模式改革和药品价格管理为核心的医疗保障相关政策不断深入,国采常态化,省际联采广泛化是未来医药发展的政策重点。2021年6月,国家卫健委发布《关于进一步加强综合医院中医药工作推动中西医协同发展的意见》,国家不断出台利好政策鼓励与引导行业健康有序发展;另外,集采带来的国产代替进口提速,给原辅料产业带来历史性机遇,总体来看,中国医药制造产业链企业正面临前所未有的挑战和机遇。

随着2021年2月10日《关于结束中药配方颗粒试点工作的公告》的发布，自11月起施行，中药配方颗粒将全面放开，同时，配方颗粒医保覆盖还有较大的空间，除政策驱动外，我国人口总量也呈现逐步见顶，老龄化加速和亚健康人群增加的特征，对保健养生调理需求增加，重预防、治未病的意识日益提高，中药配方颗粒以副作用小、有养生防病的功效，满足老年人和亚健康人群治疗和保健的需求，预计将促进其市场规模迎来新一波增长。

随着我国医改政策和医疗新基建的推动、人口老龄化导致全球医疗支出持续增长，以及人均可支配收入的提高和医保全面覆盖增强了医疗健康服务的支付能力，医疗器械行业仍将继续稳健发展，持续扩容。国家确立了互联网医疗辅助医疗的定位，催生互联网医疗企业纷纷建立线下诊疗点，允许企业将治疗常见病和慢性病的处方药对患者进行在线推广，将符合条件的“互联网+”医疗服务费用（常见病、慢性病“互联网+”）纳入医保支付范围，允许网络销售处方药和展示处方药信息，对互联网医疗进行全方位推动，线上诊疗、医药电商、线上支付等环节均受到政策大力扶持，行业发展前景乐观。

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

公司主要研发项目进展情况：

序号	药品名称	适应症	所属类别	所处阶段	2021
					拟达到的目标
1	KB	脓毒症的治疗	化药1.1类	II b临床研究	II b临床研究
2	PTS	抗肿瘤	化药1.1类	目前正在审评	完成发补研究
3	抗丙肝一类化学新药	丙型肝炎的治疗	化药1.1类	临床申报前研究	临床申报前研究
4	ML-4000	非甾体抗炎药，用于关节炎	化药1.1类	临床申报前研究	临床申报前研究
5	艾姆地芬片（PD-L1）	抗肿瘤药	化药1.1类	I 临床研究阶段	I 临床研究
6	盐酸沙格雷酯及其片剂	心血管病	化药3+6	已取得生产批件	——
7	胸腺法新及其制剂	免疫调节剂	化药6+6	目前正在审评	完成发补研究
8	罗库溴铵及注射液	麻醉	化药6+6	目前正在审评	取得批件
9	盐酸普拉克索及其制剂	抗帕金森病的治疗	化药3+6	已取得生产批件	——
10	安立生坦及其制剂	治疗有WHO II级或III级症状的肺动脉高压患者（WHO组1），用以改善运动能力和延缓临床恶化	化药3+6	排队待审评	CDE待审评
11	醋酸特利加压素及其制剂	用于肝硬化并发症（食管胃静脉曲张出血、肝肾综合症、腹水）的治疗，同时还适用于泌尿生殖道及其他腹腔脏器出血、感染性休克、烧伤、急性肝功能衰竭、心脏骤停等	化药4+4	排队待审评	CDE待审评
12	依诺肝素钠注射液	预防静脉血栓栓塞性疾病	化药4	目前正在审评	取得批件
13	那屈肝素钙注射液	预防静脉血栓栓塞性疾病	化药4	完成发补，提报CDE，目前正在审评	取得批件
14	盐酸普拉克索缓释片	抗帕金森病的治疗	化药4	已取得生产批件	——
15	盐酸法舒地尔注射液（一致性评价）	心脑血管系统	补充申请	已取得补充申请批件	——
16	2-乙基-1,3-己二醇	辅料	备案	目前正在审评	完成发补研究
17	癸二酸	辅料	备案	目前正在审评	完成发补研究

## 二、核心竞争力分析

### （一）产品优势

公司产品涉及中药（拮抗内毒素与炎性介质类、抗肿瘤类）、中枢神经系统类、抗感染类、心脑血管类、镇痛类、水电解质平衡类、营养类、抗过敏等10个类别，共24个品种、33个规格。其中，公司主导产品血必净注射液、盐酸法舒地尔注射液、低分子量肝素钙注射液和盐酸莫西沙星氯化钠注射液临床疗效明确，药品质量安全可控，产品竞争优势显著，市场空间广阔。2021年4月盐酸法舒地尔注射液通过仿制药质量和疗效一致性评价，同年6月入围第五批国家集中采购药品目录名单。2021年5月获批的盐酸沙格雷酯片为化药4类，用于改善慢性动脉闭塞症所引起的溃疡、疼痛以及冷感等缺血性诸症状。2021年7月获批的盐酸普拉克索片为化药4类，视同符合一致性评价要求，主要用于治疗成人特发性帕金森病的体征和症状。

公司全资子公司北京康仁堂生产的中药配方颗粒是在“全成分®”理念指导下，借助现代化的技术，最大程度模拟传统中药汤剂煎煮方式，将中药饮片经提取、浓缩、干燥、制粒等工艺精制而成的单味中药产品，建立了从原料到成品的全程的质量控制体系，产品应用于中医临床处方的调配，适应传统中医辨证施治疗法，质量稳定安全可靠。中药配方颗粒既保持了中药饮片的性味与功效，又极大程度的方便了患者的服用。北京康仁堂作为标准起草单位之一，积极开展中药配方颗粒国家标准申报工作，中药配方颗粒北京市省标申报工作，配方颗粒其他省市标准申报工作以及全国中药饮片炮制规范研究；开展中药经典名方的国家标准创新研究。目前，北京康仁堂中药配方颗粒产品超过600种，基本涵盖了中医临床使用频率最高的所有品种。按照国家药监局和药典委发布的国标品种标准，配方颗粒各生产基地已经开展相关品种的验证工作。

公司全资子公司超思电子覆盖家用健康与基层医疗两大应用领域。家用健康领域产品包括脉搏血氧仪、红外体温计、手持心电仪等便携式生命体征检测和监测类产品。其中脉搏血氧产品无论产品类型号丰富程度、参数丰富程度以及技术方面均在国内市场处于领先地位，可满足多个应用场景下医护人员和呼吸慢病病人的使用需求。基层医疗领域不断提升一体机等产品的软实力，在原有智能中医辅助诊断功能基础上完善远程审方功能，新增西医辅诊功能，开创性的药械结合、中西医结合助力超思电子突破基层医疗产品的同质化竞争。新上市的智能音箱健康包，借力人工智能和语音交互技术，拓展了居家慢病管理和健康管理新场景，并计划通过整合线上问诊和健康知识等服务打造多位一体的居家康养生态。

### （二）生产工艺优势

公司多年来极为重视现代科技在生产过程中的应用。在血必净注射液生产过程中采用了在线检测和工艺参数的自动化控制生产技术，不断采用最新的技术手段和技术指南评价血必净注射液的内在质量和风险控制水平；在化学注射剂药品生产过程中，通过工艺自动化控制生产技术，在生产规模化同时确保了产品内在质量的稳定、均一。现代化科技在生产过程中的应用，有效的保障了产品的安全性、有效性和质量可控性。

北京康仁堂应用现代研究技术，开展中药炮制技术的传承与产业化研究、中药配方颗粒生产工艺和全程质量控制技术的应用研究及中药配方颗粒等效性与安全性研究。在传承传统的基础上，建立了一套科学的生产工艺流程，在生产实现规模化与现代化的同时，保持了工艺与传统汤剂的一致性，及中药汤剂先煎、后下等特色，并获得发明专利30余项。北京康仁堂为了提高产品质量，节能降耗，提升智能制造能力，2021年上半年完成了工艺设备的更新迭代，更换和新增设备40余台，包括铝箔封口质量检测仪、X射线异物检测机等质量中控设备。生产混合工艺通过多年研究，取得了数字化手段控制成果，同时获得了《定量预测中药配方颗粒混合过程终点时间的方法》的专利批准。

汶河医疗器械生产的主要产品为一次性使用无菌医疗器械，产品经注塑、组装、灭菌等多个生产工艺制造，根据产品的不同特性确定符合产品的生产工艺，生产过程中对所有工序实时严格把控，持续不断对产品的生产工艺及生产设备进行创新改进，逐步实现自动化生产，在保证产品质量的同时，提高生产效率。

### （三）质量控制优势

公司领导高度重视质量管理，随着新版《药品管理法》的实施以及ISO9001质量体系认证换证审核、中国合格评定国家认可委员会实验室认可（CNASL7193）复评审的实施，公司质量控制体系在组织架构和硬件设施上又有了较大的提高。2021年公司根据国家新法规政策的实施，持续开展企业内部自检自查工作，不断提升生产质量管理水平。上半年接受并通过了天津市中药专项检查、集中带量采购中选药品监督检查以及盐酸法舒地尔注射液（集采中选品种）飞行检查等多次检查，进一步证实公司药品全生命周期质量保障能力。

康仁堂“全成分®”中药配方颗粒的质量标准实行全产业链质量监控，从品种、品质、生长年限、栽培采收、加工、化学成分等研究，到饮片的规范化炮制、中间产品及成品的质量控制，建立了系统化的质量标准研究体系。以药典标准为基础，

结合红外图谱技术、色谱特征指纹图谱及在线质量控制技术研究，建立了较为完整、全面、多维度、高指标评价体系的产品标准。公司中药配方颗粒原料、饮片标准高于药典标准。通过在药材道地产区进行药材基地建设，掌握控制药材种植、采收和产地加工的关键工序，对进厂药材增加内控检测项目，有效防止了掺假、染色、加重、熏蒸等药材投入生产。对全品种原药材进行农药残留风险评估，制定新版药典33种农残检测方案，确保所有原料农药残留符合要求。同时监测农残转移率，保证配方颗粒产品安全。对药材传统炮制工艺与现代化设备加工进行研究，逐品种进行炮制工艺验证，实现传统与创新的有机结合，建立了产品质量评价体系和不良反应监测制度，对上市产品的质量进行跟踪监测，确保患者用药安全有效。公司参加中药配方颗粒国标和省标的制定工作，经过专家组审核，药典委在首批采纳21个国家标准后第二批又采纳10个品种。同时，公司参与了全国19个省的省标标准的制定工作，向各省提报我公司已经完成研究和复核的配方颗粒标准资料，并配合进行标准审核。按照药典委发布的第二批国标36个品种的标准以及各省公布省标情况开始组织生产变更，开始新国标和省标品种的生产，为公告正式执行做好产品准备。

亿诺瑞核心产品肝素钠、依诺肝素钠、那屈肝素钙等均已完成国内药学资料的申报。公司所有产品起始物料均来自于新鲜健康的猪小肠，完全符合新版生化药物GMP指南要求。产品质量符合现行EP、USP等国际药典标准，核心产品依诺肝素钠、那屈肝素钙主要技术指标接近于原研产品水平，完全满足仿制药一致性评价的质量要求。公司依诺肝素钠、那屈肝素钙原料药与制剂合作单位开展BE试验，是国内同类制剂产品前3家率先完成BE试验的单位，与相关制剂合作单位联合完成一致性评价研究并申报。产品质量与原研一致，将在未来国内医院制剂市场推广、招标中占据优势地位。

#### （四）营销优势

公司秉承和坚持学术营销理念，依托“政策准入”为前提，“临床治疗学特点”为基础，“专家资源”为保障，“证据更新强化”为手段，通过研究明确产品临床定位、与同类产品的治疗学差异，为临床提供优化用药方案；建设多层次专家体系，确保产品可持续发展；不断丰富产品的循证医学证据，保证产品的高质量循证证据级别及多样性。在2021年直营营销队伍进一步壮大，以“围重症，为重症”为价值主张，“围重救危，见证真情”为推广导向，科研成果为证据基础，临床价值为推广手段，专注于为危急重症医学领域提供最新、最优的支持和服务。公司加速推进中药产业链技术创新和品牌建设，组织搭建公司“中医药创新论坛”和“脓毒症高峰论坛”等学术交流平台，引导业内高端专家的外部智慧内化赋能，逐渐完善技术创新支撑体系。

超思电子的销售网络遍布全球，主要通过海内外批发商和代理商销售至全球的医院、诊所和医疗器械店，同时在美国、德国、加拿大、印度和新加坡建立了五个全资子公司，可直接对接本地市场二三级代理商以及终端客户，其中美国超思实现了线下连锁药店商超直营以及线上亚马逊直营，印度超思实现线下医疗器械店直营及线上亚马逊直营，德国超思通过本地仓储已辐射了欧盟近三百多个二三级代理商及零售终端，并实现了线上亚马逊、Ebay直营，跟随全球化电商发展的趋势，同步运作速卖通及阿里巴巴国际站的开通经营。中国市场在天猫和京东自营平台开设了线上直营店，线下搭建了覆盖全国大部分地区的营销网络。

#### （五）研发优势

研究院秉承“质量源于设计，创新成就产品”的研发理念，积极开展中药注射液、配方颗粒、医疗器械、化药及制剂、生物医药、小分子PD-L1药物的研发工作，涉及治疗领域包括重症、脑血管系统、呼吸系统疾病、神经退行性疾病、抗肿瘤五大领域。围绕公司战略和产业布局，通过积极拓展合作研究、成立联合实验室、合作科研项目、产品共同申报等动作，逐渐形成了产品研发与引进消化吸收的功能系统，承担起了储备和不断推出新产品的任务，保持了企业发展动力和在重症领域的领先地位，带动公司科研创新发展的重任。自主研发创新与对外合作模式创新是公司目前创新的双轮驱动机制。公司最终通过技术转移、资本市场操作等途径，促使创新药物研发成果从上游向下游过渡，实现企业和科研院所的双赢。目前公司开展对外合作的科研院所有中国中医科学院、陆军军医大学第一附属医院、中国医学科学院药物研究所、北京中医药大学等著名科研机构；除了立足国内科研院所，公司也在海外积极寻找项目，全资孙公司澳洲红日专门负责寻找和引进创新和改良型创新项目，扩大项目源，支持公司创新的需要。

公司在创新药研发方面取得重大进展，公司开发的艾姆地芬片，是国内首个获得临床试验批准的口服PD-L1小分子抑制剂，正在开展临床实验，已完成多个剂量组受试者观察，未发现严重安全性问题，药物安全性良好，后续将增加剂量组，继续探索药物最大耐受剂量，临床试验进展顺利；KB项目由全国40多家研究中心参加的IIb临床研究已启动，目前已完成第1例受试者入组，正在受试者招募入组阶段；PTS项目已经完成CDE主动沟通会补充研究资料提报和质量标准委托中检院的复核研究，下一步等待CDE继续审评。另外公司品种海外申报方面，血必净注射液和KB项目根据FDA沟通会提出的相关要求补充相关研究，目前正在进行中。

研究院共有在研项目20多个，其中1.1类新药项目5个，已申报CDE等待审评11个项目，临床研究阶段2个。以独具特色的技术、管理双通道任职资格模式，明确了科研人员的专业职级晋升通道，形成了多层次、多元化的人才梯队。

### 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,486,236,923.44	2,782,174,792.94	25.31%	
营业成本	1,551,987,923.27	1,205,591,814.55	28.73%	
销售费用	1,071,198,577.76	954,187,510.80	12.26%	
管理费用	196,677,647.26	168,725,867.82	16.57%	
财务费用	24,400,246.76	6,922,367.69	252.48%	主要是本期银行借款增加，利息支出增长所致
所得税费用	103,393,323.60	60,919,195.00	69.72%	主要是本期利润增长，当期所得税费用增加所致
研发投入	112,379,109.31	88,976,276.33	26.30%	
经营活动产生的现金流量净额	197,518,002.92	-597,781.25	33,141.85%	主要是本期销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-259,183,048.88	-329,795,323.25	21.41%	主要是本期投资支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-37,483,900.95	538,562,492.20	-106.96%	主要是本期银行借款收支净额减少所致
现金及现金等价物净增加额	-102,438,720.59	211,402,876.81	-148.46%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
中药配方颗粒及饮片	1,800,121,891.40	568,582,089.17	68.41%	49.56%	85.85%	-6.17%

医疗器械产品	566,057,420.48	343,220,177.02	39.37%	20.34%	59.27%	-14.82%
--------	----------------	----------------	--------	--------	--------	---------

#### 四、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	1,648,550.31	0.31%	主要是本期确认的权益法核算的长期股权投资收益	否
资产减值	-1,466,218.51	-0.27%	主要是本期计提的存货减值损失	否
营业外收入	14,441,235.82	2.71%	主要是本期确认的与企业日常活动无关的政府补助	否
营业外支出	2,326,144.73	0.44%	主要是本期固定资产处置损失及对外捐赠支出	否
信用减值损失	-17,398,434.27	-3.26%	主要是本期确认的坏账准备损失	否
资产处置收益	-2,403,673.75	-0.45%	主要是本期固定资产处置损失	否
其他收益	9,598,293.59	1.80%	主要是本期确认的与企业日常活动相关的政府补助	否

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	992,172,526.87	9.42%	1,125,777,043.83	11.06%	-1.64%	
应收账款	2,924,652,950.62	27.78%	2,668,569,097.31	26.21%	1.57%	
存货	1,380,257,293.51	13.11%	1,417,324,049.12	13.92%	-0.81%	
长期股权投资	25,969,992.03	0.25%	20,821,441.72	0.20%	0.05%	
固定资产	2,470,425,422.98	23.47%	2,491,904,389.13	24.48%	-1.01%	
在建工程	78,902,882.14	0.75%	64,184,296.56	0.63%	0.12%	
使用权资产	136,616,922.53	1.30%			1.30%	2021年1月1日起执行新租赁准则
短期借款	406,605,504.61	3.86%	792,841,145.78	7.79%	-3.93%	

合同负债	80,986,149.02	0.77%	132,084,862.00	1.30%	-0.53%	
长期借款	834,143,003.50	7.92%	362,030,000.00	3.56%	4.36%	
租赁负债	135,690,481.60	1.29%			1.29%	2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则

## 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
红日国际控股有限公司	全资子公司	10,349.02 万元	香港			本期实现净利润 26.29 万元	1.38%	否

## 3、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								
4. 其他权益工具投资	253,180,033.59	805,606.06	-27,342,087.61					253,985,639.65
金融资产小计	253,180,033.59	805,606.06	-27,342,087.61					253,985,639.65
应收款项融资	182,902,232.12						-90,319,173.50	92,583,058.62
上述合计	436,082,265.71	805,606.06	-27,342,087.61				-90,319,173.50	346,568,698.27
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

1、应收款项融资其他变动系本期应收款项融资的净增加额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节、七、56、所有权或使用权受到限制的资产。

## 六、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
3,700,000.00	74,230,000.00	-95.02%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	253,180,033.59	805,606.06	-27,342,087.61	0.00	0.00	0.00	253,985,639.65	自有资金
其他	92,583,058.62			0.00	0.00	0.00	92,583,058.62	自有资金
合计	345,763,092.21	805,606.06	-27,342,087.61	0.00	0.00	0.00	346,568,698.27	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	181,926
报告期投入募集资金总额	822.41
已累计投入募集资金总额	153,431.01
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>报告期，本公司投入募集资金总额 822.41 万元，其中：中药产品自动化生产基地项目投入募集资金 822.41 万元。截至报告期末，本公司累计投入募集资金总额 153,431.01 万元，其中：血必净技改扩产项目投入募集资金 23,043.26 万元；研发中心建设项目投入募集资金 13,846.79 万元；投资北京康仁堂药业有限公司 34,215.16 万元；中药产品自动化生产基地项目投入募集资金 75,521.02 万元；与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药项目投入募集资金 760.00 万元；车间技术改造项目投入募集资金 1,483.85 万元；ERP 信息系统投入募集资金 275.93 万元；与中国人民解放军第三军医大学第一附属医院合作开发治疗脓毒症 I 类新药项目投入募集资金 4,285.00 万元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、血必净技改扩产项目	否	20,190	23,939		23,043.26	96.26%	2013年03月31日	3,144.61	79,444.5	是	否
2、研发中心建设项目	否	6,601	15,949.39		13,846.79	86.82%	2012年08月31日			不适用	否
3、投资北京康仁堂药业有限公司	否	10,515.48	10,515.48		10,534.4	100.18%	2012年09月30日	9,435.45	120,456.16	是	否
4、中药产品自动化生产基地项目	否	91,994.62	92,000	822.41	75,521.02	82.09%	2018年06月30日	304.61	-829.26	不适用	否
承诺投资项目小计	--	129,301.1	142,403.87	822.41	122,945.47	--	--	12,884.67	199,071.4	--	--
超募资金投向											
1、投资北京康仁堂药业有限公司	否	5,898.61	23,680.76		23,680.76	100.00%	2010年05月31日	16,593.37	219,485.14	是	否
2、与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药项	否	4,560	4,560		760	16.67%	2018年12月31日			不适用	否

目											
3、车间技术改造项 目	否	1,583.6	1,583.6		1,483.85	93.70%	2011年 06月30 日			不适用	否
4、ERP 信息系统	否	297	297		275.93	92.91%	2011年 06月30 日			不适用	否
5、与中国人民解放军 第三军医大学第 一附属医院合作开 发治疗脓毒症 I 类 新药项目	否	4,285	4,285		4,285	100.00%	2018年 12月31 日			不适用	否
超募资金投向小计	--	16,624.2 1	34,406.3 6		30,485.5 4	--	--	16,593.3 7	219,485. 14	--	--
合计	--	145,925. 31	176,810. 23	822.41	153,431. 01	--	--	29,478.0 4	418,556. 54	--	--
未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因（分具体项目）	无										
项目可行性发生重 大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化										
超募资金的金额、用 途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司于 2009 年上市取得超募资金 45,377.52 万元。截至 2021 年 6 月 30 日止，公司累计决议使用超募资金 45,377.52 万元，不存在无使用计划的超募资金。</p> <p>1、2010 年 3 月 30 日，经公司第三届董事会第十五次会议以及 2010 年 4 月 22 日的 2009 年度股东大会审议通过，公司使用超募资金 5,898.61 万元对北京康仁堂药业有限公司增资并成为该公司第一大股东。公司于 2010 年 3 月 30 日进行公告-《公告 008-关于使用超募资金对北京康仁堂药业有限公司增资的公告》。2011 年 7 月 14 日，经公司第四届董事会第十六次会议以及 2011 年 8 月 1 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 17,782.15 万元购买新疆力利记投资有限公司所持北京康仁堂药业有限公司 21.75% 的股权，购买后，公司持有北京康仁堂药业有限公司股权比例由 42% 增加到 63.75%，成为其绝对控股股东。公司于 2011 年 7 月 14 日进行公告-《公告 026-关于使用超募资金购买新疆力利记投资有限公司所持北京康仁堂药业有限公司股份的公告》。截至 2021 年 6 月 30 日止，该项目已实际使用超募资金 23,680.76 万元。</p> <p>2、2010 年 7 月 12 日，经公司第四届董事会第三次会议审议通过，公司使用超募资金 4,560 万元与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药。该项目成功完成后将大大提升公司核心竞争力。公司于 2010 年 7 月 13 日进行公告-《公告 024-关于使用超募资金与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药项目的公告》。截至 2021 年 6 月 30 日止，该项目已实际使用超募资金 760.00 万元。</p> <p>3、2010 年 8 月 19 日，经公司第四届董事会第四次会议以及 2010 年 9 月 8 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 11,916.59 万元对血必净技改扩产项目和研发中心项目分别增加投资 3,749 万元和 6,286.99 万元、对现有生产及其配套设施进行技术改造 1,583.60 万元以及实施 ERP 信息化管理 297 万元。2011 年 12 月 6 日经公司第四届董事会第二十次会议以及 2011 年 12 月 29</p>										

	<p>日召开的 2011 年第四次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 935.17 万元和自有资金 2,126.23 万元对研发中心项目增加投资。公司于 2011 年 12 月 6 日进行公告-《公告 046-关于研发中心项目变更募集资金用途及追加投资的公告》。上述项目运行后将大幅提升公司的生产能力、研发实力和管理水平。截至 2021 年 6 月 30 日止，车间技术改造项目已实际使用超募资金 1,483.85 万元，ERP 信息系统已实际使用超募资金 275.93 万元。</p> <p>4、2010 年 11 月 19 日，经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司使用超募资金 4,285 万元与中国人民解放军第三军医院第一附属医院合作开发治疗脓毒症 I 类新药项目，若项目成功完成将大大提升公司竞争优势。公司于 2010 年 11 月 19 日进行公告-《公告 044-天津红日药业股份有限公司关于使用超募资金与中国人民解放军第三军医大学第一附属医院合作开发治疗脓毒症 I 类新药项目的公告》。截至 2021 年 6 月 30 日止，该项目已实际使用超募资金 4,285.00 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>1) 2009 年 11 月 18 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,858.78 万元。目前，相关资金已经置换完成。</p> <p>2) 截止至 2015 年 3 月 12 日，公司非公开发行募集资金投资项目“中药产品自动化生产基地项目”先期投入基地建设资金为 66,429,807.78 元，其中：① 取得土地使用权支付土地出让金及税费 58,119,600.00 元；② 支付“中药产品自动化生产基地项目”基地建设工程费用 8,310,207.78 元。因置换时间距募集资金到账时间已超过 6 个月，故截止目前，该资金未完成置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2014 年 7 月 18 日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况以 5000 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金。使用期限不超过董事会审议通过之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2014 年 7 月 18 日进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》2014-060)。截止 2015 年 1 月 15 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 5,000 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2015 年 1 月 19 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》(2015-004)。</p> <p>2、2015 年 6 月 25 日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”10,000.00 万元暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2015 年 6 月 25 日进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(2015-076)。截至 2015 年 11 月 18 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 10,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2015 年 11 月 18 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》(2015-119)。</p> <p>3、2015 年 11 月 26 日，公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”20,000 万元的闲置募</p>

集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，并于 2015 年 11 月 26 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(2015-123)。截止 2016 年 11 月 24 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 20,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2016 年 11 月 25 日公司对此事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金补充流动资金归还的公告》(2016-094)。

4、2016 年 12 月 22 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”30,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，并于 2016 年 12 月 22 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(2016-105)。截至 2017 年 8 月 21 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 30,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2017 年 8 月 22 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》(2017-044)。

5、2017 年 8 月 23 日，公司第六届董事会第十四次会议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”30,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2017 年 8 月 23 日对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(2017-051)。截至 2018 年 8 月 15 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 30,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户。并于 2018 年 8 月 16 日对该事项进行公告-《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》(2018-050)。

6、2018 年 8 月 17 日，公司第六届董事会第二十二次会议及第六届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》。同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”20,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2018 年 8 月 21 日对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(2018-059)。截止 2019 年 8 月 15 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 20,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2019 年 8 月 16 日对该事项进行公告-《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》(2019-065)。

7、2019 年 8 月 23 日，公司第七届董事会第二次会议及第七届监事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》。同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”17,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2019 年 8 月 23 日对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(2019-076)。截止 2020 年 8 月 19 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 17,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2020 年 8 月 21 日对该事项进行公告-《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》(2020-059)。

8、2020 年 8 月 21 日，公司第七届董事会第十一次会议及第七届监事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”15,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2020 年 8 月 25 日对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(2020-066)。截止 2021 年 8 月 20 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 15,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2021 年 8 月 20 日对该事项进行公告-《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》(2021-049)。

	9、2021年8月26日，公司第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”12,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。公司于2021年8月28日对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2021-056）。
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户，用于承诺项目的后续使用。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	血必净技改扩产项目本期实现的效益以血必净注射液收入、成本及其对应的税金及期间费用为基础确认。 截止2021年6月30日治疗脓毒症I类新药项目的累计投入金额超出募集资金投资总额1,954.46万元。截止2021年6月30日，该部分超额资金已由自有资金账户转回募集资金专用账户，除此不存在其他违规情形。

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、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
北京康仁堂药业有限公司	子公司	中药配方颗粒	12455.65 万元	3,564,556,222.33	2,852,416,493.42	1,147,782,202.35	305,067,810.48	263,659,091.02
北京超思电子技术有限责任公司	子公司	医疗器械仪器仪表、电子产品销售、相关进出口	6,600.00 万元	681,503,243.38	547,618,205.27	539,282,163.14	140,969,685.22	116,292,831.27

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

### 1、北京康仁堂药业有限公司

公司全资子公司北京康仁堂主要产品为中药配方颗粒，秉承“调剂康方，功侔相业；虔修仁德，术体天心”的企业使命，专业从事中药配方颗粒研究和生产20余年，坚持以中医理论为根本，研究中药汤药的剂型改革，形成“全成分<sup>®</sup>”的改革理念，并在“全成分<sup>®</sup>”理念的指导下形成“全成分<sup>®</sup>”中药配方颗粒的工艺体系和标准体系，截至2021年6月份已取得工艺发明专利42项、实用新型专利3项、软件著作权3项，各项资质荣誉70余项，奠定了康仁堂“传承中医文化精髓，享受中药科技创新”的企业特色。2021年北京康仁堂在2020年基础上，再完成5个品种的《北京市中药饮片炮制规范》生产验证工作，合计完成46个品种；完成10个品种的提取工艺优化及相关验证工作。增加高速自动包装机、高速自动包装机联线、低速自动包装机连设备，持续提升小包产能，2021年小包产能由4.2亿袋提升至7亿袋，实现小包生产自动化；通过国标和省标项目开展，完成21个国家标准品种的生产工艺转移；20个省标品种的工艺变更；同时完成37个打粉品种的工艺研究和报告签批；4个毒性品种的工艺研究方案和工艺规程草案，推动炮制产能回归。

### 2、北京超思电子技术有限责任公司

在2021年市场行情的大环境下，超思电子团队积极应对新的挑战，通过不断拓展渠道挖掘新客户，加强品牌市场推广力度，提高供应链运营效率，迎合市场需求研发新产品等方法实现年初目标，并扩大了市场占有率。加快全球销售平台的布局，打通海外营销网络，稳步提升海外市场份额，加快海外电商发展，逐步实现电商全球化。搭建国内代理商网络和线上直营店，增加在国内曝光度和抢占国内市场。凭借良好的产品性能和较高的品牌知名度，超思电子产品畅销全球一百多个国家和地区，全球知名连锁药店、医疗器械店、大型连锁超市均有超思产品销售，产品销售在同行业中遥遥领先。超思电子一直专注于开发拥有自主知识产权的医疗器械产品，高度重视自主知识产权技术和产品的自主研发能力，持续加强心电算法、反射血氧、抗扰动技术、新材料传感等技术储备，通过与世界各个地区的专业研究机构包括知名大学建立技术合作和交流，不断提升产品的技术含量，加大创新力度，公司产品的技术性能已得到长足的进步，部分产品的技术性能已达到行业领先水平，取得国家级“工业企业知识产权运用试点”企业。此外，超思电子实行精细化生产管理，在产品质量不断提升的同时有效控制成本，在全球客户对性价比重视程度不断提升的情况下取得了较强的竞争优势。获得欧盟及美国、日本、加拿大、俄罗斯、韩国、

巴西等国家的医疗器械产品注册，一次通过并获得“MDSAP证书”，在“智造优质品牌、引领健康事业”的质量方针的引领下，超思电子致力于向全球医疗机构和家庭提供一流的小型化、智能化和可穿戴的医疗健康管理的产品和服务系统，为人类健康管理做出卓越贡献，为客户、员工、股东、社会创造价值。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

1、医药行业是政策敏感性行业，“三医联动”持续推进，国家和地方的药品带量采购、一致性评价、优先审评审批、医疗费用增速控制、医保支付改革、基药目录调整、合理用药和限制辅助用药等系列新政策逐步实施和常态化，医改效果逐渐显现，药企利润被摊薄，医药企业面临更大的挑战和机遇。公司深入分析行业政策和市场机会，加大科研开发和管理创新力度，做好业务规划，丰富公司产品和业态，分摊风险，积极应对行业政策变化，促进公司业务持续健康发展，充分降低因行业政策变化可能带来的潜在风险。

2、中药配方颗粒试点工作结束意味着行业正式放开，市场规模有望进一步扩大；但同时，也明确中药配方颗粒生产企业应当履行药品全生命周期的主体责任和相关义务，不允许外购饮片，实施生产全过程管理，建立追溯体系，逐步实现来源可查、去向可追，多项举措对配方颗粒行业的生产和质量等提出新的挑战。原材料价格波动风险，中药材作为农产品，价格受气候影响、货币政策、供需关系波动较大。2021上半年，部分药材如泽泻、郁金、紫苏子等价格出现一定幅度上涨，从而对企业生产成本产生不利影响。公司将以市场需求为导向，加强在中药材种植基地布局、产能布局、质量控制等方面规划工作，协同供、研、产、销全链条密切配合，系统联动，做好过程管控和质量控制，夯实先发优势。同时，积极参与国家标准的制定工作，推进纳入省级标准体系，抓住行业机遇。公司通过行情考察建立价格预警机制、围绕订单囤货、直采项目推动、药材规格优化、供应商管理等举措，把控采购节点，最大限度规避价格波动带来的影响；另外，公司积极推行成本管理，推动供产销联动管控模式，精准交付，以降低产业链整体成本。

3、我国是全球原辅料的主要生产和出口国之一，在出口推动和叠加内需增加的背景下，原辅料具有长期的发展动力和前景；与此同时，国家也在加强监管，如关联审评审批以及持续收紧的环保要求。另外，疫情背景下全球化工原材料价格的波动，都可能给原辅料业务带来一定的影响。公司持续提升产品质量和技术营销能力，全面配合医药企业共同推进关联审评审批相关工作。同时，按照有关环保法规、标准对污水等污染物进行治理，达标排放，坚持绿色可持续发展理念，履行环境保护的社会责任，打造高质量、低成本、稳供应，绿色可持续的生产服务体系。

4、公司医疗器械业务已经在国内和海外多个国家开展，容易受到不同国家和地区医疗及关税政策的影响。若经营策略调整未能跟上相关国家和地区政策的变化，可能对业务发展产生不利影响。另外，受新冠肺炎疫情的影响医疗器械业务实现了较高的销售增长，疫情的发展趋势可能成为医疗器械业务发展的不稳定因素。公司紧密跟踪相关国家和地区行业政策及市场机会的变化，强化风险管理能力，积极应对行业政策变化风险。同时，针对后疫情时期医疗器械市场的变化，公司将在保持出口业务的同时，继续扩大国内市场销售规模，在家用及医用业务的基础上，拓展AI技术，建设数字化全周期智慧康养生态系统。

5、互联网医疗行业的政策限制逐渐放宽，特别是疫情期间多项支持性政策出台，支持行业快速发展，但整体来看，互联网医疗行业仍处于发展初期，市场参与者不断增加，行业竞争日趋激烈，监管环境仍存在不确定性。因此，互联网医疗新政策、监管环境变化、其他竞争对手在模式和技术的突破，都可能对公司医疗服务业务带来一定的不利影响。公司紧跟行业政策，密切关注行业发展趋势和前沿技术，充分嫁接公司在中医药方面的资源和优势，持续迭代和创新商业模式，进一步加强“上医仁家”在用户数量、用户粘性及技术方面的核心竞争优势，提高线下医馆市场占有率，强化中医药大健康的产业布局。

6、药械智慧供应链与医疗器械行业发展密切相关，在未来器械集采范围逐步扩大等医改政策的持续推动下，行业竞争将进一步加剧，区域性流通企业纷纷整合当地流通资源，加大渠道下沉力度，在规模体量、区域布局、上游供应和下游客户资源的控制力度上对公司运营提出较高挑战。公司将密切关注市场发展趋势，立足于客户质量控制、成本优化、运营提升等个性化需求，逐步打造具有自主知识产权的软硬件技术，通过建立“金融科技+药械供应+智能技术+物流服务”闭环生态为上

下游企业客户赋能，为客户提供个性化差异化的药械供应链解决方案。

## 十一、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
2021年04月12日	全景网“投资者关系互动平台” ( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )	其他	个人	通过全景网“投资者关系互动平台”( <a href="http://ir.p5w.net">http://ir.p5w.net</a> )参与公司2020年度网上业绩说明会的投资者	以网络远程的方式，对公司2020年年度报告主要经营情况进行解读并就投资者关心的问题进行交流。详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《投资者关系活动记录表》，编号：2021-01	巨潮资讯网
2021年05月19日	全景网“全景路演天下” ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )	其他	个人	通过全景网“全景·路演天下”( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> )参与2021年天津辖区上市公司网上集体接待日活动的投资者	以网络远程的方式，对公司2020年年度报告主要经营情况进行解读并就投资者关心的问题进行交流。详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> )《投资者关系活动记录表》，编号：2021-02	巨潮资讯网

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	43.73%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020 年度股东大会决议公告》，公告编号：2021-037

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 1、股权激励计划的情况

为了进一步完善公司法人治理结构，健全公司激励机制，增强公司管理团队和业务骨干对实现公司持续、健康发展的责任感、使命感，促进公司长期稳定发展，2019年3月公司发布了《天津红日药业股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》，向公司部分董事、高级管理人员、核心管理人员及技术（业务）人员授予限制性股票。2019年6月19日，向58名激励对象授予2,965万股限制性股票上市。

#### 2、本报告期实施情况

2021年4月26日，公司分别召开第七届董事会第十六次会议和第七届监事会第十一次会议，审议通过了《关于第二期限限制性股票激励计划之第二个解锁期解锁条件成就的议案》，按照公司《激励计划》的相关规定办理限制性股票第二个解锁期解锁事宜，本次符合解锁条件的激励对象共计52人，解锁的限制性股票数量为1,382.50万股，实际可上市流通数量为827.50万股，本次限制性股票的上市流通日为2021年6月21日。

公司董事会薪酬与考核委员会对公司第二期限限制性股票激励计划之第二个解锁期解锁条件满足情况、激励对象名单及可

解锁数量进行了核查；独立董事对公司第二期限限制性股票激励计划之第二个解锁期解锁条件是否达成、激励对象名单及可解锁数量等事项进行了审查和监督，并发表了独立意见；监事会对第二期限限制性股票激励计划之第二个解锁期可解锁激励对象名单进行了核查；北京市康达律师事务所出具了公司第二期限限制性股票激励计划之第二个解锁期解锁条件成就的法律意见书。

至此，公司第二期限限制性股票激励计划全部实施完成。

以上相关事项具体详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的公告。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天津红日药业股份有限公司	CODcr	污水处理站	1 个	污水处理站	34.56mg/L	《污水综合排放标准》	2.761629t	125t/a	无
天津红日药业股份有限公司	氨氮	污水处理站	1 个	污水处理站	0.771mg/L	《污水综合排放标准》	0.061617t	10.6t/a	无
天津红日药业股份有限公司	SO2	锅炉废气排放口	3 个	锅炉房	监测结果低于检出限	《锅炉大气污染物排放标准》	0.028539t	0.471909t	无
天津红日药业股份有限公司	氮氧化物	锅炉废气排放口	3 个	锅炉房	16.92mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	0.098704t	1.179122t	无
湖州展望药业有限公司	化学需氧量	纳管	1 个	污水排放口	500mg/l	《污水综合排放标准》的三级标准	31.24t	63.00t/a	无
湖州展望药业有限公司	氨氮	纳管	1 个	污水排放口	35mg/l	《污水综合排放标准》的三级标准	2.19t	4.41t/a	无
湖州展望药业有限公司	氮氧化物	大气	1 个	燃气锅炉	50mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	1.289t	2.6t/a	无
湖州展望药业有限公司	颗粒物	大气	1 个	燃气锅炉	30mg/m <sup>3</sup>	《锅炉大气污染物排放标准》	0.19t	0.39t/a	无
湖州展望药业有限公司	二氧化硫	大气	1 个	燃气锅炉	0	《锅炉大气污染物排放标准》	0t	2.6t/a	无
湖州展望天明药业有限	化学需氧量	纳管	1 个	污水排放口	300mg/l	《污水综合排放标准》	12.6t	34.75t/a	无

公司						的二级标准			
湖州展望天明药业有限公司	氨氮	纳管	1 个	污水排放口	50mg/l	《污水综合排放标准》的二级标准	1.26t	3.477t/a	无
湖州展望天明药业有限公司	颗粒物	集中排放	4 个	微晶车间、甲基车间楼顶、丙基车间楼顶	20mg/m3	大气污染物综合排放标准	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	非甲烷总烃	集中排放	2 个	甲基车间楼顶、丙基车间楼顶	60mg/m3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	氯化氢	集中排放	3 个	微晶车间、甲基车间楼顶、丙基车间楼顶	100 mg/m3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	挥发性有机物	集中排放	3 个	污水站、甲基车间楼顶、丙基车间楼顶	100 mg/m3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	硫化氢	集中排放	1 个	污水站	5mg/m3	恶臭污染物排放标准 GB14554-93	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	化学需氧量	纳管	1 个	污水排放口	500mg/l	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）的三级标准	0.527 吨	2.93t/a	无
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	氨氮	纳管	1 个	污水排放口	45mg/l	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）的三级标准	0.026 吨	0.293t/a	无

## 防治污染设施的建设和运行情况

## 1、公司：

公司所有污染设施全部正常启用，包括1座污水处理站，7套废气治理设施。所有污染物均可保证达标排放。

目前公司执行各类污染物排放标准如下

（1）废水：废水污染物排放标准执行天津市《污水综合排放标准》（DB12/356-2018）三级。污水经过厂区内污水处理

站处理后达标排放进华电水务（天津）有限公司武清开发区三期西区污水处理厂。

（2）废气：锅炉烟气排放执行天津市《锅炉大气污染物排放标准》（DB12/151-2020）。锅炉使用清洁燃料天然气，尾气达标排放。

（3）厂界：厂界恶臭异味排放执行天津市地方标准《恶臭污染物排放标准》（DB12/059-2018）。

（4）噪声：噪声厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类、4类。

（5）固体废物：危险废弃物委托天津市合佳威立雅环境有限公司进行处置。

## 2、展望药业：

原有一套1000t/d废水处理系统，符合法规要求，可满足展望药业污水处理需求，系统运行正常。2019年11月已建成日处理400吨高浓度废水的UASB厌氧塔项目，以提高废水出水稳定达标的目标。

## 3、展望天明：

设计建设有一套2300t/d废水生化处理系统，符合法规要求，可满足展望天明污水处理需求，系统运行正常。2021年新建完成2套400吨高浓度废水UASB厌氧塔项目，用于替换2套老旧厌氧塔。新设计200t/d高浓、高盐废水处理项目设备已到场安装中，预计11月调试完成后用于废水纤维素回收和除盐，以提高废水出水稳定达标的目的。

## 4、亿诺瑞：

有一套500t/d废水处理系统，符合法规要求，可满足亿诺瑞污水处理需求，系统运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、公司目前已完成建设项目均已竣工环境保护验收，并取得审批。在建新药研发产业化项目将于年内完成验收。

2、展望药业和展望天明建设项目均已竣工环境保护验收，并取得审批。

3、亿诺瑞根据《湖北亿诺瑞生物制药有限公司肠衣加工及肝素钠系列产品项目现状环境影响评估报告》进行了备案，2018年11月30日黄梅县环境保护局出具了备案意见。

突发环境事件应急预案

### 1、公司：

公司制定的《突发环境事件应急预案》已于2020年9月修订完成，12月1日在相关环境主管部门正式完成备案。目前处于生效期。

### 2、展望药业及展望天明：

2018年12月展望药业根据公司环境现状进行重新编制新预案并进行备案。

2019年9月展望天明根据公司环境现状编制了应急预案并已备案。

### 3、亿诺瑞：

2019年7月编制了《湖北亿诺瑞生物制药有限公司突发环境事故应急预案》并进行了备案。

环境自行监测方案

1、公司已根据排污许可证要求制定自行监测方案，并根据最新要求实时修订，按时完成监测，并进行公开。

### 2、展望药业及展望天明：

均根据国家排污许可证要求制定了自行监测方案，并根据最新要求实时修订，按时完成监测，并上传至污染物监控平台进行公开。

### 3、亿诺瑞：

已根据排污许可证要求制定自行监测方案，并根据最新要求实时修订，按时完成监测，并进行公开。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

## 二、社会责任情况

公司积极响应党和国家“精准扶贫”政策，先后投资累计超过10亿元，分别在甘肃省渭源县、重庆市秀山县、湖北省英山县、河南省宜阳县等国家级贫困县，陆续建成4个脱贫攻坚产业基地。依托药源基地，采取“公司+合作社+农户”的模式，带动优质道地药材的种植采购；依托产地初加工车间，带动贫困户就近稳定就业；依托中药配方颗粒及中药饮片工业生产车间，带动劳务用工；依托企业产品优势和产值规模，带动地方中医药产业转型升级和提质增效；依托企业社会经济贡献，带动县域经济快速发展。公司荣获“全国脱贫攻坚先进集体”荣誉称号，董事长姚小青先生荣获“全国脱贫攻坚奖奉献奖”和“天津市扶贫协作和支援合作工作先进个人”称号。

公司在助力打赢脱贫攻坚战后，继续落实国家“乡村振兴”战略。加大资金、技术、人才等方面的投入，持续不断把公司在中医药产业方面的优势项目、科研成果融入到乡村振兴发展之中，发挥公司大健康产业集群的规模化优势，做大做强产业链规模，巩固脱贫攻坚成果，带动区域经济发展，真正实现以产业发展带动乡村振兴。

## 第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东成都兴城投资集团有限公司、实际控制人成都市国有资产监督管理委员会	避免同行业竞争的承诺	避免同行业竞争的承诺	2019年04月24日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	公司控股股东成都兴城投资集团有限公司、实际控制人成都市国有资产监督管理委员会	减少关联交易的承诺	避免或减少关联交易的承诺	2019年04月24日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	公司控股股东成都兴城投资集团有限公司、实际控制人成都市国有资产监督管理委员会	上市公司保持独立性，人员独立、资产独立、财务独立的承诺	保持上市公司独立性：人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立	2019年04月24日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高管及其关联自然人	自愿锁定股份的承诺	自愿锁定股份的承诺	2009年10月30日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	公司持股5%以上股东天津大通投资集团有限公司	避免同行业竞争的承诺	避免同行业竞争的承诺	2009年10月30日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺

	司及其四名自然人股东、姚小青先生					
	公司持股 5% 以上股东天津大通投资集团有限公司、大通集团董事长李占通先生	减少关联交易的承诺	减少关联交易的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	公司持股 5% 以上股东天津大通投资集团有限公司、大通集团董事长李占通先生	避免占用资金的承诺	避免占用资金的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	公司持股 5% 以上股东天津大通投资集团有限公司	关于社保、住房公积金的承诺	关于社保、住房公积金的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
股权激励承诺	第二期限限制性股票激励计划的激励对象	自愿锁定股份的承诺	激励对象自授予日起满一年后方可开始分期解锁。第一个解锁期：自限制性股票的授予日起 12 个月后的首个交易日起至相应的授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止。第二个解锁期：自限制性股票的授予日起 24 个月后的首个交易日起至相应的授	2019 年 06 月 18 日	2020 年 04 月 26 日-2021 年 04 月 25 日解锁 50%，2021 年 04 月 26 日-2022 年 04 月 25 日解锁 50%	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺

			予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止			
	第二期限制性股票激励计划的激励对象	业绩承诺	绩效考核目标：第一个解锁期，相比基期 2017 年，2019 年营业收入增长率不低于 40%。第二个解锁期，相比基期 2017 年，2020 年营业收入增长率不低于 70%	2019 年 06 月 18 日	2019 年度-2020 年度	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
其他对公司中小股东所作承诺	公司离任高管高国伟先生	股份不减持承诺	自 2020 年 6 月 5 日起 12 个月内不减持公司股份	2020 年 06 月 05 日	2021 年 06 月 04 日	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末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、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、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。

## 十二、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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担保 情况 （如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金额	担保类型	担保 物（如 有）	反担 保情 况（如 有）	担保 期	是否 履行 完毕	是否为关 联方担保
湖北辰美中药有限 公司	2019年04 月02日	7,000	2019年 05月23 日	5,100	连带责任担 保			96个 月	否	否
天津红日康仁堂药 品销售有限公司	2019年08 月23日	25,000	2020年 04月22 日	7,000	连带责任担 保			12个 月	否	否
湖州展望药业有限 公司	2019年08 月23日	3,000	2020年 04月28 日	3,000	连带责任担 保			12个 月	是	否
重庆红日康仁堂药 业有限公司	2019年08 月23日	10,000	2019年 12月03 日	8,500	连带责任担 保	有		60个 月	否	否
天津红日康仁堂药 品销售有限公司	2019年08 月23日	40,000	2020年 07月29 日	20,000	连带责任担 保			12个 月	否	否
北京康仁堂药业有 限公司	2020年02 月26日	25,000	2020年 03月25 日	18,228	连带责任担 保			12个 月	是	否
天津红日康仁堂药 品销售有限公司	2020年10 月28日	30,000								
天津红日康仁堂药 品销售有限公司	2020年10 月28日	25,000								
湖州展望药业有限 公司	2020年10 月28日	3,000								
湖北辰美中药有限 公司	2020年10 月28日	1,000								
天津红日康仁堂药 品销售有限公司	2020年10 月28日	3,000								
北京康仁堂药业有 限公司、湖州展望药	2020年10 月28日	30,000	2021年 03月30	9,374.3	连带责任担 保			24个 月	否	否

业有限公司、正康医疗科技有限公司、天津红日康仁堂药品销售有限公司			日							
北京康仁堂药业有限公司、湖州展望药业有限公司、正康医疗科技有限公司、天津红日康仁堂药品销售有限公司	2020年10月28日	30,000			连带责任担保					
北京康仁堂药业有限公司、湖州展望药业有限公司、正康医疗科技有限公司、天津红日康仁堂药品销售有限公司	2020年10月28日	40,000	2021年06月17日	2,439.15	连带责任担保			12个月	否	否
甘肃佛慈红日药业有限公司	2020年12月25日	15,000	2021年01月05日	8,600	连带责任担保	有	有	72个月	否	否
河南红日康仁堂药业有限公司	2021年01月21日	18,100	2021年01月27日	11,050	连带责任担保			108个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		18,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						31,463.45
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		212,100		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						70,063.45
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆红日康仁堂药业有限公司	2018年08月17日	10,000	2019年12月03日	8,500	连带责任担保;抵押	有		60个月	否	否
湖州美欣霍普生物技术有限公司	2019年08月23日	1,200	2020年01月15日	1,200	连带责任担保			24个月	是	否
湖州美欣霍普生物技术有限公司	2019年08月23日	1,200	2020年03月19日	1,200	连带责任担保			12个月	是	否

湖州美欣霍普生物技术有限公司	2020年10月28日	1,200								
湖州美欣霍普生物技术有限公司	2020年10月28日	1,200								
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			12,400	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					8,500	
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			18,100	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					31,463.45	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			224,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					78,563.45	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				10.45%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				17,000						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				17,000						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位:

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

### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司	合同订立对方	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产	合同涉及资产	评估机构名称	评估基准日	定价原则	交易价格 (万)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末	披露日期	披露索引

方名称	名称			的账面 价值 (万 元)(如 有)	的评估 价值 (万 元)(如 有)	(如 有)	(如 有)		元)			的执行 情况		
天津红 日药业 股份有 限公司	中国医 学科学 院药物 研究院	肿瘤免 疫治疗 小分子 药物	2017年 07月 01日			无	-		18,000	否	否	已付款 1,500 万元		

### 十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

序号	公告名称	披露日期	查询索引
1	关于公司药品盐酸法舒地尔注射液通过仿制药质量和疗效一致性评价的公告	2021年05月12日	巨潮资讯网
2	关于公司获得药品注册批件的公告	2021年06月02日	巨潮资讯网
3	关于向专业投资者公开发行公司债券获中国证监会注册批复的公告	2021年06月25日	巨潮资讯网

### 十四、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

序号	公告名称	披露日期	查询索引
1	关于为全资孙公司河南红日康仁堂药业有限公司提供担保的公告	2021年01月23日	巨潮资讯网

## 第七节 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	332,459,746	11.07%	0	0	0	-10,319,976	-10,319,976	322,139,770	10.72%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	331,334,746	11.03%	0	0	0	-10,319,976	-10,319,976	321,014,770	10.68%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	331,334,746	11.03%	0	0	0	-10,319,976	-10,319,976	321,014,770	10.68%
4、外资持股	1,125,000	0.04%	0	0	0	0	0	1,125,000	0.04%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	1,125,000	0.04%	0	0	0	0	0	1,125,000	0.04%
二、无限售条件股份	2,671,695,091	88.93%	0	0	0	10,319,976	10,319,976	2,682,015,067	89.28%
1、人民币普通股	2,671,695,091	88.93%	0	0	0	10,319,976	10,319,976	2,682,015,067	89.28%
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	3,004,154,837	100.00%	0	0	0	0	0	3,004,154,837	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2021年1月4日，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等有关规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董事、监事和高级管理人员所持本公司2020年股份锁定额度及可转让额度进行了年度核算，所持有的高管锁定股1,009,976股股份转为无限售条件股份。

2、2021年6月21日，根据公司《第二期限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司第二期限制性股票激励计划之第二个解锁期的解锁条件已经成就。符合解锁条件的激励对象共计 52 人，本次股权激励计划之第二个解锁期解锁数量为 13,825,000 股，占当时公司股本总额的 0.46%；实际可上市流通数量为8,275,000股，占当时公司总股本的0.28%；本次解锁激励对象中有 6 名为公司董事及高级管理人员，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，其所持限制性股票解除限售后，所持有的4,050,000股股份转为高管锁定股；已离任高管QIAN XIAOLUN先生和高国伟先生本次解除限售的限制性股票共计150万股，将根据《公司法》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等有关法律法规的规定执行。

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

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情况，具体指标详见“第二节四、主要会计数据和财务指标。”

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
姚小青	308,861,729	0	0	308,861,729	高管锁定股	高管锁定期止
高国伟	3,180,000	1,035,000	960,000	3,105,000	高管锁定股	高管锁定期止
郑丹	2,643,750	660,900	0	1,982,850	高管锁定股	高管锁定期止
蓝武军	2,643,750	660,900	0	1,982,850	高管锁定股	高管锁定期止
张坤	1,231,312	0	0	1,231,312	高管锁定股	高管锁定期止
陈瑞强	1,203,750	300,900	0	902,850	高管锁定股	高管锁定期止
QIAN XIAOLUN	1,125,000	0	0	1,125,000	高管锁定股	高管锁定期止
张丽云	969,343	242,325	0	727,018	高管锁定股	高管锁定期止
李春旭	900,000	0	0	900,000	高管锁定股	高管锁定期止
潘勤	900,000	0	0	900,000	高管锁定股	高管锁定期止

其他限售股东	8,801,112	8,379,951	0	421,161	高管锁定股	高管锁定期止
合计	332,459,746	11,279,976	960,000	322,139,770	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	100,073	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
成都兴城投资集团有限公司	国有法人	22.24%	667,997,417	0	0	667,997,417	质押	243,820,162
姚小青	境内自然人	13.71%	411,815,639	0	308,861,729	102,953,910		
天津大通投资集团有限公司	境内非国有法人	6.81%	204,450,824	-9,292,400	0	204,450,824	质押 冻结	203,259,500 204,450,824
张跃军	境内自然人	1.38%	41,511,800	16,511,800	0	41,511,800		
伍光宁	境内自然人	1.33%	39,906,715	0	0	39,906,715		
吴玢	境内自然人	1.18%	35,380,000	0	0	35,380,000		
曾国壮	境内自然人	0.98%	29,408,887	-2,000,000	0	29,408,887		
泰达宏利基金-民生银行-泰达宏利价值成长定向增发	境内非国有法人	0.87%	26,216,898	0	0	26,216,898		

118 号资产管理计划								
香港中央结算有限公司	境外法人	0.64%	19,327,117	-13,682,148	0	19,327,117		
姚晨	境内自然人	0.53%	15,975,614	-630,000	0	15,975,614		
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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
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					
成都兴城投资集团有限公司	667,997,417	人民币普通股	667,997,417					
天津大通投资集团有限公司	204,450,824	人民币普通股	204,450,824					
姚小青	102,953,910	人民币普通股	102,953,910					
张跃军	41,511,800	人民币普通股	41,511,800					
伍光宁	39,906,715	人民币普通股	39,906,715					
吴玠	35,380,000	人民币普通股	35,380,000					
曾国壮	29,408,887	人民币普通股	29,408,887					
泰达宏利基金-民生银行-泰达宏利价值成长定向增发 118 号资产管理计划	26,216,898	人民币普通股	26,216,898					
香港中央结算有限公司	19,327,117	人民币普通股	19,327,117					
姚晨	15,975,614	人民币普通股	15,975,614					
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	无							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	公司股东张跃军除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 41,511,800 股，实际合计持有 41,511,800 股。							

(如有)(参见注 4)
-------------

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
姚小青	董事长	现任	411,815,639	0	0	411,815,639	0	0	0
李占通	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
苗大伟	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑丹	副董事长、董事、总经理	现任	2,643,800	0	0	2,643,800	750,000	0	0
蒲旭峰	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
蓝武军	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	现任	2,643,800	0	0	2,643,800	750,000	0	0
孙武	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王生田	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李莉	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
屠鹏飞	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
龚涛	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘培勋	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
霍雅曼	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁丹	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈瑞强	副总经理	现任	1,203,800	0	0	1,203,800	600,000	0	0
张坤	副总经理	现任	1,641,750	0	0	1,641,750	750,000	0	0
董凯	副总经理	现任	141,750	0	0	141,750	0	0	0

李春旭	副总经理	现任	1,200,000	0	0	1,200,000	600,000	0	0
潘勤	副总经理	现任	1,200,000	0	0	1,200,000	600,000	0	0
合计	--	--	422,490,539	0	0	422,490,539	4,050,000	0	0

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

### 一、企业债券

适用  不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

适用  不适用

#### 1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式	交易场所
天津红日药业股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	21 红日 01	149604	2021 年 08 月 20 日	2021 年 08 月 23 日	2026 年 08 月 24 日	60,000.00	3.78%	按年付息, 到期还本	深圳证券交易所
投资者适当性安排(如有)	无								
适用的交易机制	深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台同时交易								
是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施	无								

逾期未偿还债券

适用  不适用

#### 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

#### 3、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

#### 4、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

#### 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

#### 四、可转换公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

#### 六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.31	2.44	35.66%
资产负债率	26.78%	27.39%	-0.61%
速动比率	2.53	1.84	37.50%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	42,465	28,999.76	46.43%
EBITDA 全部债务比	55.76%	47.74%	8.02%
利息保障倍数	27.39	36.12	-24.17%
现金利息保障倍数	17.22	7.03	144.95%
EBITDA 利息保障倍数	34.42	44.96	-23.44%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：天津红日药业股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	992,172,526.87	1,125,777,043.83
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	857,398.75	517,762.43
应收账款	2,924,652,950.62	2,668,569,097.31
应收款项融资	92,583,058.62	182,902,232.12
预付款项	289,991,597.60	152,990,555.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	43,209,285.86	44,684,035.02
其中：应收利息	55,717.26	109,518.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,380,257,293.51	1,417,324,049.12

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	119,144,344.81	121,343,374.68
流动资产合计	5,842,868,456.64	5,714,108,150.34
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	106,130,403.79	101,492,006.79
长期股权投资	25,969,992.03	20,821,441.72
其他权益工具投资	253,985,639.65	253,180,033.59
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,470,425,422.98	2,491,904,389.13
在建工程	78,902,882.14	64,184,296.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	136,616,922.53	
无形资产	251,243,506.44	232,397,608.53
开发支出	267,927,074.98	263,389,349.67
商誉	799,178,032.54	799,178,032.54
长期待摊费用	70,537,531.15	80,028,315.93
递延所得税资产	108,481,423.08	114,475,401.77
其他非流动资产	115,061,434.65	44,469,461.37
非流动资产合计	4,684,460,265.96	4,465,520,337.60
资产总计	10,527,328,722.60	10,179,628,487.94
流动负债：		
短期借款	406,605,504.61	792,841,145.78
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	3,183,150.00	12,481,573.25

应付账款	767,992,728.41	809,044,767.37
预收款项		
合同负债	80,986,149.02	132,084,862.00
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,084,463.63	90,384,631.57
应交税费	71,198,905.55	71,284,709.32
其他应付款	410,235,279.15	415,696,219.60
其中：应付利息	877,026.45	1,064,876.43
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	1,500,000.00	4,550,000.00
其他流动负债	5,784,296.03	11,646,564.29
流动负债合计	1,762,570,476.40	2,340,014,473.18
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	834,143,003.50	362,030,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	135,690,481.60	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	70,633,617.95	74,059,881.18
递延所得税负债	4,072,757.09	4,218,215.14
其他非流动负债	12,435,600.00	7,435,600.00
非流动负债合计	1,056,975,460.14	447,743,696.32
负债合计	2,819,545,936.54	2,787,758,169.50
所有者权益：		

股本	3,004,154,837.00	3,004,154,837.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	588,906,509.72	584,283,027.28
减：库存股		
其他综合收益	-38,031,009.99	-36,426,765.80
专项储备		
盈余公积	199,769,302.06	199,769,302.06
一般风险准备		
未分配利润	3,760,026,647.13	3,442,340,201.78
归属于母公司所有者权益合计	7,514,826,285.92	7,194,120,602.32
少数股东权益	192,956,500.14	197,749,716.12
所有者权益合计	7,707,782,786.06	7,391,870,318.44
负债和所有者权益总计	10,527,328,722.60	10,179,628,487.94

法定代表人：姚小青

主管会计工作负责人：蓝武军

会计机构负责人：蓝武军

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	151,403,180.56	145,322,284.71
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	102,673,986.86	6,576,631.88
应收款项融资		
预付款项	28,899,293.53	28,898,557.62
其他应收款	4,987,995.65	5,719,755.87
其中：应收利息		
应收股利		
存货	109,303,753.33	133,318,354.16
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	1,500,000.00	
其他流动资产	709,509,855.69	975,135,008.82
流动资产合计	1,108,278,065.62	1,294,970,593.06
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,450,120,685.60	3,446,812,630.60
其他权益工具投资	253,004,639.65	252,199,033.59
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,623,592.80	5,708,289.32
固定资产	361,107,085.40	369,219,343.20
在建工程	4,757,649.14	5,561,278.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	68,652,616.99	46,487,540.03
开发支出	254,047,966.78	247,475,204.28
商誉		
长期待摊费用	20,120,091.87	22,996,204.06
递延所得税资产	24,058,776.30	22,946,567.62
其他非流动资产	409,375,501.28	233,969,281.51
非流动资产合计	4,850,868,605.81	4,653,375,372.89
资产总计	5,959,146,671.43	5,948,345,965.95
流动负债：		
短期借款	95,000,000.00	415,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	20,552,728.89	28,217,237.48
预收款项		
合同负债	104,737.78	14,684,414.17
应付职工薪酬	1,587,839.98	36,163,650.26
应交税费	4,278,989.61	518,463.74

其他应付款	23,275,969.90	23,432,913.41
其中：应付利息	518,358.33	664,858.34
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,500,000.00	
其他流动负债	30,212,532.58	1,908,973.84
流动负债合计	176,512,798.74	519,925,652.90
非流动负债：		
长期借款	398,000,000.00	229,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	4,277,508.36	4,744,841.45
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	402,277,508.36	233,744,841.45
负债合计	578,790,307.10	753,670,494.35
所有者权益：		
股本	3,004,154,837.00	3,004,154,837.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	993,451,126.09	988,804,710.29
减：库存股		
其他综合收益	-27,342,087.61	-28,147,693.67
专项储备		
盈余公积	199,769,302.06	199,769,302.06
未分配利润	1,210,323,186.79	1,030,094,315.92
所有者权益合计	5,380,356,364.33	5,194,675,471.60
负债和所有者权益总计	5,959,146,671.43	5,948,345,965.95

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	3,486,236,923.44	2,782,174,792.94
其中：营业收入	3,486,236,923.44	2,782,174,792.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,954,777,718.81	2,414,536,805.97
其中：营业成本	1,551,987,923.27	1,205,591,814.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,099,001.65	23,477,455.96
销售费用	1,071,198,577.76	954,187,510.80
管理费用	196,677,647.26	168,725,867.82
研发费用	78,414,322.11	55,631,789.15
财务费用	24,400,246.76	6,922,367.69
其中：利息费用	19,054,286.79	9,307,264.55
利息收入	4,900,933.78	5,430,391.98
加：其他收益	9,598,293.59	13,557,081.79
投资收益（损失以“-”号填列）	1,648,550.31	-331,425.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,648,550.31	-331,425.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-17,398,434.27	-30,381,397.78
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-1,466,218.51	-4,683,485.29
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-2,403,673.75	7,987.34
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	521,437,722.00	345,806,747.73
加: 营业外收入	14,441,235.82	61,574,168.30
减: 营业外支出	2,326,144.73	5,869,502.12
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	533,552,813.09	401,511,413.91
减: 所得税费用	103,393,323.60	60,919,195.00
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	430,159,489.49	340,592,218.91
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	430,159,489.49	340,592,218.91
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	437,852,638.83	343,775,227.67
2.少数股东损益	-7,693,149.34	-3,183,008.76
六、其他综合收益的税后净额	-1,604,244.19	-3,989,845.20
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,604,244.19	-3,989,845.20
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	805,606.06	-6,701,684.12
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	805,606.06	-6,701,684.12
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	-2,409,850.25	2,711,838.92

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	-2,409,850.25	2,711,838.92
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	428,555,245.30	336,602,373.71
归属于母公司所有者的综合收益总额	436,248,394.64	339,785,382.47
归属于少数股东的综合收益总额	-7,693,149.34	-3,183,008.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.11
（二）稀释每股收益	0.15	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：姚小青

主管会计工作负责人：蓝武军

会计机构负责人：蓝武军

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	220,615,389.58	140,142,357.77
减：营业成本	158,649,152.13	90,624,941.91
税金及附加	2,343,534.04	785,359.34
销售费用	3,442,878.59	12,301,085.13
管理费用	53,388,360.12	59,367,083.62
研发费用	16,818,654.37	16,319,292.15
财务费用	-9,982,701.22	-4,847,810.02
其中：利息费用	10,378,839.89	3,589,702.78
利息收入	20,385,061.72	8,467,414.46

加：其他收益	817,797.43	6,520,470.08
投资收益（损失以“-”号填列）	303,218,587.77	550,913,128.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,552,222.21	-82.24
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	29,772.95	-38,168.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		7,841.29
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	300,021,669.70	522,995,676.92
加：营业外收入	22,747.02	6,555,972.62
减：营业外支出	24,296.35	608,002.33
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	300,020,120.37	528,943,647.21
减：所得税费用	-374,943.98	-4,133,265.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	300,395,064.35	533,076,912.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	300,395,064.35	533,076,912.59
（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	805,606.06	-6,701,684.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	805,606.06	-6,701,684.12
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	805,606.06	-6,701,684.12
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	301,200,670.41	526,375,228.47
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	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,453,680,235.01	2,577,654,152.46
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	46,075,107.75	8,111,038.32
收到其他与经营活动有关的现金	122,982,317.46	190,703,699.38
经营活动现金流入小计	3,622,737,660.22	2,776,468,890.16
购买商品、接受劳务支付的现金	1,500,530,748.16	1,192,163,270.92
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	464,040,264.79	365,123,536.92
支付的各项税费	312,572,736.70	196,190,572.92
支付其他与经营活动有关的现金	1,148,075,907.65	1,023,589,290.65
经营活动现金流出小计	3,425,219,657.30	2,777,066,671.41
经营活动产生的现金流量净额	197,518,002.92	-597,781.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,258,167.76	7,817,200.10
取得投资收益收到的现金	109,517.93	15,811,930.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,522,006.00	88,265.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	205,710.26	
收到其他与投资活动有关的现金	20,255,416.81	
投资活动现金流入小计	28,350,818.76	23,717,395.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	277,466,181.95	273,024,550.62
投资支付的现金	10,067,685.69	80,488,167.76
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	287,533,867.64	353,512,718.38
投资活动产生的现金流量净额	-259,183,048.88	-329,795,323.25

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,177,000.00	5,289,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,177,000.00	5,289,000.00
取得借款收到的现金	727,260,130.81	956,385,069.69
收到其他与筹资活动有关的现金	6,300,000.00	976,800.15
筹资活动现金流入小计	736,737,130.81	962,650,869.84
偿还债务支付的现金	616,680,000.00	263,855,551.23
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,354,492.02	160,232,826.41
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	19,186,539.74	
筹资活动现金流出小计	774,221,031.76	424,088,377.64
筹资活动产生的现金流量净额	-37,483,900.95	538,562,492.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,289,773.68	3,233,489.11
五、现金及现金等价物净增加额	-102,438,720.59	211,402,876.81
加：期初现金及现金等价物余额	1,086,260,411.77	968,980,463.96
六、期末现金及现金等价物余额	983,821,691.18	1,180,383,340.77

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	137,501,629.70	155,076,478.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,713,879.61	17,145,398.42
经营活动现金流入小计	139,215,509.31	172,221,876.55
购买商品、接受劳务支付的现金	128,545,311.50	138,862,712.64
支付给职工以及为职工支付的现金	98,888,776.37	77,313,504.81
支付的各项税费	6,264,883.90	-25,352,249.94
支付其他与经营活动有关的现金	26,689,698.80	31,411,274.99
经营活动现金流出小计	260,388,670.57	222,235,242.50

经营活动产生的现金流量净额	-121,173,161.26	-50,013,365.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		1,666,666.67
取得投资收益收到的现金	301,666,365.56	529,648,523.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		58,000.00
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	330,994,342.64	130,766,283.29
投资活动现金流入小计	632,660,708.20	662,139,473.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,227,770.51	15,322,076.53
投资支付的现金		114,060,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	221,000,000.00	774,523,999.26
投资活动现金流出小计	255,227,770.51	903,906,075.79
投资活动产生的现金流量净额	377,432,937.69	-241,766,602.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	251,000,000.00	518,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	30,000,000.00	976,800.15
筹资活动现金流入小计	281,000,000.00	518,976,800.15
偿还债务支付的现金	400,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	130,663,908.36	153,929,611.30
支付其他与筹资活动有关的现金	14,972.22	
筹资活动现金流出小计	531,178,880.58	153,929,611.30
筹资活动产生的现金流量净额	-250,178,880.58	365,047,188.85
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	6,080,895.85	73,267,220.28
加：期初现金及现金等价物余额	145,322,284.71	138,978,137.10
六、期末现金及现金等价物余额	151,403,180.56	212,245,357.38

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	3,004,154,837.00				584,283,027.28		-36,426,765.80		199,769,302.06		3,442,340,201.78		7,194,120,602.32	197,749,716.12	7,391,870,318.44
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	3,004,154,837.00				584,283,027.28		-36,426,765.80		199,769,302.06		3,442,340,201.78		7,194,120,602.32	197,749,716.12	7,391,870,318.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					4,623,482.44		-1,604,244.19				317,686,445.35		320,705,683.60	-4,793,215.98	315,912,467.62
(一)综合收益总额							-1,604,244.19				437,852,638.83		436,248,394.64	-7,693,149.34	428,555,245.30
(二)所有者投入和减少资本					4,623,482.44								4,623,482.44	3,099,933.36	7,723,415.80
1.所有者投入的普通股														3,077,000.00	3,077,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计					4,623,482.44								4,623,482.44	22,933,933.36	4,646,415.80

入所有者权益的金额				482.44							482.44	.36	415.80	
4. 其他														
(三) 利润分配									-120,166,193.48		-120,166,193.48		-120,166,193.48	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配									-120,166,193.48		-120,166,193.48		-120,166,193.48	
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												-200,000.00	-200,000.00	
四、本期期末余额	3,004,154,837.0			588,906,509.72		-38,031,009.99		199,769,302.06		3,760,026,647.13		7,514,826,285.92	192,956,500.14	7,707,782,786.06

0														
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	3,005,704,837.00				586,145,871.56		-20,901,350.59		134,385,631.45		3,081,041,514.37		6,786,376,503.79	283,921,530.77	7,070,298,034.56
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	3,005,704,837.00				586,145,871.56		-20,901,350.59		134,385,631.45		3,081,041,514.37		6,786,376,503.79	283,921,530.77	7,070,298,034.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,415,475.17		-3,989,845.20				193,489,985.82		188,084,665.45	-54,941,049.65	133,143,615.80
（一）综合收益总额							-3,989,845.20				343,775,227.67		339,785,382.47	-3,183,008.76	336,602,373.71
（二）所有者投入和减少资本					15,687,217.29								15,687,217.29	5,369,266.65	21,056,483.94
1. 所有者投入的普通股														5,289,000.00	5,289,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															



四、本期期末余额	3,005,704,837.00				584,730,396.39		-24,891,195.79		134,385,631.45		3,274,531,500.19		6,974,461,169.24	228,980,481.12	7,203,441,650.36
----------	------------------	--	--	--	----------------	--	----------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	----------------	------------------

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	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、上年年末余额	3,004,154,837.00				988,804,710.29		-28,147,693.67		199,769,302.06	1,030,094,315.92		5,194,675,471.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	3,004,154,837.00				988,804,710.29		-28,147,693.67		199,769,302.06	1,030,094,315.92		5,194,675,471.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,646,415.80		805,606.06			180,228,870.77		185,680,892.73
（一）综合收益总额							805,606.06			300,395,064.35		301,200,670.41
（二）所有者投入和减少资本					4,646,415.80							4,646,415.80
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,646,415.80							4,646,415.80

4. 其他												
(三) 利润分配											-120,166,193.48	-120,166,193.48
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配											-120,166,193.48	-120,166,193.48
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	3,004,154,837.00				993,451,126.09		-27,342,087.61		199,769,302.06	1,210,323,186.79		5,380,356,364.33

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权		

		优先 股	永续 债	其他	积 股	合收益		积	润		益合计
一、上年年末余额	3,005,704.83 7.00				968,084,476.09	-21,340,822.26		134,385,631.45	586,680.844.75		4,673,514,967.03
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,005,704.83 7.00				968,084,476.09	-21,340,822.26		134,385,631.45	586,680.844.75		4,673,514,967.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					15,767,483.94	-6,701,684.12			382,791,670.74		391,857,470.56
(一)综合收益总额						-6,701,684.12			533,076,912.59		526,375,228.47
(二)所有者投入和减少资本					15,767,483.94						15,767,483.94
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,767,483.94						15,767,483.94
4. 其他											
(三)利润分配									-150,285,241.85		-150,285,241.85
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-150,285,241.85		-150,285,241.85
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	3,005,704.83				983,851,960.03		-28,042,506.38		134,385,631.45	969,472,515.49		5,065,372,437.59

### 三、公司基本情况

天津红日药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为天津市大通红日制药有限公司（以下简称“红日有限公司”），于1996年9月23日经天津市工商行政管理局核准成立，设立时注册资本120.00万元。

2000年9月，根据天津市人民政府津股批[2000]14号文《关于同意天津市大通红日制药有限公司变更为天津红日药业股份有限公司的批复》，批准红日有限公司整体变更为股份有限公司。红日有限公司根据公司法第99条规定以2000年8月31日经天津津源会计师事务所审计后的净资产折股，注册资本变更为3,630.00万元。

2009年3月30日，公司2009年第一次临时股东大会审议通过《2008年度利润分配及转增股本的议案》，向全体股东每10股分派红股0.4股，合计145.20万股，合计145.20万元；向全体股东每10股分派现金股利0.10元，合计36.30万元。增资完成后，公司注册资本变更为3,775.20万元。

根据公司2009年第二次临时股东会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准天津红日药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1038号）核准，本公司向社会公开发行人民币普通股（A股）1,259万股（每股面值1元），增加注册资本人民币1,259.00万元，变更后的注册资本为人民币5,034.20万元。

根据公司2009年—2011年各年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司累计实施以资本公积向全体股东转增股本17,619.70万元的利润分配方案。2012年5月实施完毕后，公司注册资本增至人民币22,653.90万元。

根据公司2011年度股东大会决议，经证监会以证监许可[2012]1241号文《关于核准天津红日药业股份有限公司向吴玢等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司非公开发行19,223,305股的普通股（A股）购买北京康仁堂药业有限公司35.5752%的股权，并募集配套资金非公开发行人民币普通股（A股）3,552,574股，本次非公开发行于2012年11月实施完毕。本次非公开发行完成后，本公司累计发行人民币普通股（A股）249,314,879股，注册资本增至人民币249,314,879.00

元。

根据公司2012年—2013年各年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司累计实施以资本公积向全体股东转增股本311,643,598.00元的利润分配方案。2014年5月实施完毕后，公司注册资本增至人民币560,958,477.00元。

根据公司2014年第一次临时股东大会决议通过的《天津红日药业股份有限公司首期限限制性股票激励计划(草案修订稿)》，及公司第五届董事会第十次会议审议通过的《关于向激励对象授予限制性股票的议案》、公司第五届董事会第十一次会议审议通过的《关于对公司首期限限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量进行二次调整的议案》，公司第五届董事会第十四次会议审议通过的《关于对预留限制性股票授予数量调整的议案》、《关于向激励对象授予预留限制性股票相关事项的议案》公司授予首期限限制性股票激励对象1,207.20万股普通股（A股），首次授予日为2014年1月22日，授予预留的限制性股票激励对象111.00万股普通股（A股），预留部分授予日为2014年4月30日。股权激励实施完毕后，公司注册资本增至人民币574,140,477.00元。

根据公司《天津红日药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、2014年第六次临时股东大会决议和修改后的章程规定，2014年9月，公司申请减少注册资本人民币45,000.00元。减资实施完毕后，公司注册资本变更为人民币574,095,477.00元。

根据证监会“证监许可[2015]229号”文《关于核准天津红日药业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行33,592,644股的普通股（A股）募集资金人民币949,999,972.32元。2015年3月，公司收到北信瑞丰基金管理有限公司等4名特定投资者缴纳的新增注册资本（股本）人民币33,592,644.00元，其中以货币资金出资33,592,644.00元。本次非公开发行完成后，本公司累计发行人民币普通股（A股）607,688,121股，注册资本增至人民币607,688,121.00元。

根据公司2014年度股东大会决议和修改后的章程规定，公司以资本公积向2015年5月25日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股东转增股份总额303,844,060股，申请增加注册资本人民币303,844,060.00元。转增后，公司注册资本增至人民币911,532,181.00元。

根据证监会“证监许可[2015]2404号”文《关于核准天津红日药业股份有限公司向刘树海等发行股份购买资产的批复》核准，公司非公开发行93,281,800股普通股（A股）购买北京超思电子技术股份有限公司、湖州展望药业股份有限公司100%的股权。本次发行的认购对象为天津红日药业股份有限公司2015年第三次临时股东大会及第五届董事会第二十六次会议通过的决议所指的本次非公开发行对象，即符合相关规定条件的特定投资者。截止2015年11月，公司收到刘树海、曹霖、王维虎、徐峰、北京汇众嘉利电子有限公司、姚晨、付静、王龙、王未沫、靳蕊、刘红领、储立成、陈洪章、谭运电、丁冬雪、湖州食品化工联合有限公司、美欣达集团有限公司、芮勇缴纳的新增注册资本（股本）人民币93,281,800.00元，其中以股权出资93,281,800.00元。本次非公开发行完成后，本公司累计发行人民币普通股（A股）1,004,813,981股，注册资本增至人民币1,004,813,981.00元。

根据公司《天津红日药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》、2015年第五届董事会第二十四次会议及2015年第五届董事会第三十次会议决议通过的《关于回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、修改后的章程规定，2016年1月，公司申请减少注册资本人民币360,000.00元。减资实施完毕后，公司注册资本变更为人民币1,004,453,981.00元。

根据公司《天津红日药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》、2016年第六届董事会第一次会议和第六届监事会第一次会议决议通过的《关于首期限限制性股票激励计划首次授予第二个解锁期及预留授予第一个解锁期解锁条件成就的议案》、修订后的章程规定，2016年7月，公司申请减少注册资本人民币655,200.00元。减资实施完毕后，公司注册资本变更为人民币1,003,798,781.00元。

根据公司第六届董事会第六次会议、第七次会议，审议通过的《关于2016年半年度利润分配预案的议案》、修订后的章程规定，公司累计实施以资本公积向全体股东转增股本2,007,597,562.00元的利润分配方案。2016年10月实施完毕后，公司注册资本增至人民币3,011,396,343.00元。

根据公司《天津红日药业股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》、第六届董事会第十次会议决议通过的《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、修改后的章程规定，2017年3月，公司申请减少注册资本人民币341,550.00元。减资实施完毕后，公司注册资本变更为人民币3,011,054,793.00元。

根据成都兴城投资集团有限公司（以下简称“兴城集团”）与天津大通投资集团有限公司（以下简称“天津大通”）于2018年11月15日签署的《股份转让协议》，兴城集团受让大通集团所持本公司344,765,773股股份，占本公司总股本的11.45%；

兴城集团与姚小青签署《股份转让协议》，受让姚小青所持本公司137,002,993股股份，占本公司总股本的4.55%；与孙长海签署《股份转让协议》，受让孙长海所持本公司5,871,557股股份，占本公司总股本的0.195%。上述股份转让手续已于2019年1月10日办理完毕，转让后兴城集团持有本公司普通股487,640,323股，占本公司总股本的16.195%。

2019年1月21日，兴城集团与姚小青、大通集团签署《关于支持成都兴城投资集团有限公司取得天津红日药业股份有限公司实际控制权的协议》。同日，兴城集团与姚小青签署了《关于天津红日药业股份有限公司之表决权委托协议》，姚小青将所持公司180,663,287股股份（占公司总股本6.00%）对应的表决权委托给兴城集团行使。上述协议生效后，兴城集团取得大通集团、姚小青对兴城集团作为本公司控股股东的支持，在本公司中拥有表决权的股份数量合计为668,303,610股，占公司总股本的22.195%。本公司控股股东变更为兴城集团，兴城集团的实际控制人为成都市国有资产监督管理委员会（以下简称“成都市国资委”），即本公司最终实际控制人为成都市国资委。

根据公司2018年股东大会审议通过的《关于公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司第二期限限制性股票激励计划绩效考核实施办法的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理第二期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》及公司第七届董事会第一次会议审议通过的《关于对公司第二期限限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司授予第二期激励对象限制性股票2,965万股（A股），授予日2019年4月26日，授予价格1.69元/股。

根据公司2019年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司股份回购实施完成暨剩余回购股份注销的议案》、修改后的章程规定，2019年9月，公司申请减少注册资本人民币5,349,956.00元。减资实施完毕后，公司注册资本变更为人民币3,005,704,837.00元。

根据公司2019年度股东大会、第七届董事会第七次会议审议通过的《关于第二期限限制性股票激励计划之回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、修改后的公司章程规定，2020年7月，公司申请减少注册资本人民币1,550,000.00元。本次减资实施完毕后，公司注册资本变更为人民币3,004,154,837.00元。

2020年3月27日，兴城集团与姚小青于2019年1月21日签署的《表决权委托协议》约定委托期限已到期，经双方协商一致，不再继续签订《表决权委托协议》。2019年5月6日至2019年12月6日期间，兴城集团通过二级市场增持公司股份180,357,094股，增持比例6.00%，兴城集团在本公司中拥有表决权的股份数量合计为667,997,417股，占公司总股本的22.24%。本公司的控股股东仍为兴城集团。

本公司主要从事药品及医疗器械的生产经营和研究开发。主要产品包括：血必净注射液、盐酸法舒地尔注射液（川威）、低分子量肝素钙注射液（博璞青）、盐酸莫西沙星氯化钠注射液（安若泰）、中药配方颗粒、医疗器械、药用辅料等。

本公司办公地址为天津武清开发区创业总部基地B01，法定代表人：姚小青。

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月26日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围包括本公司及北京康仁堂药业有限公司、湖州展望药业有限公司、北京超思电子技术有限责任公司、天津红日康仁堂药业有限公司、兰州汶河医疗器械研制开发有限公司、湖北亿诺瑞生物制药有限公司、海南龙圣堂制药有限公司等80个公司。与上年末相比，本期非同一控制下企业合并增加1个二级子公司、通过投资新设立6个二级子公司，注销减少三级子公司连云港万泰医药材料有限公司。

详见“本节八、合并范围的变更”及“本节九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定，并基于本节“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起至未来12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、存货发出计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，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损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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投资损益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生期间月加权平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生期间月加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额，以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本公司将同时符合下列条件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：①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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，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，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。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司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，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

### (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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；②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，应收款项融资使用第二层次输入值，其他权益工具投资使用第一层或第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，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。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条

款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 10、应收票据

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，本公司将应收票据划分为银行承兑汇票及商业承兑汇票组合，对于承兑人为商业银行的银行承兑汇票，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；对于承兑人为商事主体的商业承兑汇票，按照公司应收账款政策确认预期损失率并计提损失准备。

## 11、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期及剩余合同期限、债务人所处的行业、债务人所在的地理位置等为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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。本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当期应收账款减值准备的账面金额，本公司将差额确认应收款项减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本公司对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本公司对内销客户采用以账龄特征、对外销客户以信用账期为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收款项预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

## 12、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资。

- （1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

(2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。相关具体会计处理方式见“本节9、金融工具”。

### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理参见前述应收账款相关内容，与其确定方法及会计处理方式一致。

### 14、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、低值易耗品、包装物等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

### 15、合同资产

#### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指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。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

#### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产按照前述应收账款预期信用损失会计估计政策确认合同资产减值准备。

本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

### 16、合同成本

#### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范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：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；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。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）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是明确由客户承担的除外。

#### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其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的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述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应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。

## 17、长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于长期应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司在每个资产负债表日评估长期应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项长期应收款在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项长期应收款的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

## 18、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司和联营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有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采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，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为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

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金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权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。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物。采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
房屋建筑物	40	5	2.375

## 20、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用期限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、生产设备、电子设备、运输设备、办公设备、其他设备等。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有

固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。 本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.375%
生产设备	年限平均法	12-16 年	5%	7.92%--5.94%
电子设备	年限平均法	8 年	5%	11.875%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.000%
运输设备	年限平均法	8 年	5%	11.875%
其他设备	年限平均法	8 年	5%	11.875%

## 21、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 22、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

## 23、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### (1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 24、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产主要包括土地使用权、专有技术和软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

本公司的土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件使用权、专有技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

本公司于每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 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、财务资源和其他资产支持，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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

实务操作中，本公司药品内部研究开发活动中，若临床试验是研发活动的必经阶段，取得药品临床试验通知后进入开发阶段；若临床试验不是必经阶段，开始中试生产研究后进入开发阶段。开发阶段的支出在满足条件时予以资本化，所发生的人工、材料、动力、折旧等直接支出予以资本化，计入“开发支出”；所发生的其他间接费用无法独立归集时，如交通费、办公费等直接计入“研发费用—新品试制费”。

## 25、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对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，每年末均进行减值测试。

可回收金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以

单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可回收金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下降，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可回收金额大幅度降低。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可回收金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。对商誉进行减值测试时，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。即，自购买日起将商誉的账面价值按照合理的方法分摊到能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合，如包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊到该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 26、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费、维修改造费用等。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 27、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划等，其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发

生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## 29、租赁负债

### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用同期银行基准贷款利率作为折现率。

### (2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

### (3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

## 30、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

### 31、股份支付

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

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

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。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），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。

### 32、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、提供服务收入。

#### （1）收入确认原则

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- 1）客户在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）在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

- 1）本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3）本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5）客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### （2）收入确认的具体方法

公司销售商品及提供服务收入，均属于在某一时点履行履约义务。

1) 内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方且购货方已收货验收确认，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2) 外销产品收入确认需满足以下条件：FOB方式下，公司已根据合同约定将产品报关并装运离港，产品销售收入已确定，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；CIF方式下，公司已根据合同约定将产品报关装运离港并送至客户指定收货地点，产品销售收入已确定，已经收回货款或取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

3) 提供服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定提供完毕服务，服务收入已确定，已经收到相应款项或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，提供服务相关的成本能够可靠地计量。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 33、政府补助

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中，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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明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时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### 34、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 当期所得税

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

#### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。

此外，对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产；对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。

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。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当

减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

## 35、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### (2) 本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的确认和计量见“23.使用权资产”以及“29.租赁负债”。

##### 1) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本公司采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本公司采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

##### 2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 本公司为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本公司作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因

而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

#### 1) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

#### 2) 经营租赁的会计处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## 36、其他重要的会计政策和会计估计

### 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

**37、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号-租赁>的通知》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自 2019 年 1 月 1 日起施行;其他执行企业会计准则的企业,自 2021 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2021 年 3 月 29 日召开了第七届董事会第十五次会议和第七届监事会第十次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	根据新旧准则衔接规定,公司自 2021 年 1 月 1 日起按新准则要求进行会计报表披露,并按规定调整期初财务报表相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

执行新租赁准则对公司2021年1月1日合并财务报表的主要影响如下:

## 1、合并资产负债表

项目	2020年12月31日	调整金额	2021年1月1日
预付款项	152,990,555.83	-4,399,809.71	148,590,746.12
其他流动资产	121,343,374.68	-3,798,974.92	117,544,399.76
使用权资产		143,232,438.14	143,232,438.14
租赁负债		135,033,653.51	135,033,653.51

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位:元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,125,777,043.83	1,125,777,043.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	517,762.43	517,762.43	
应收账款	2,668,569,097.31	2,668,569,097.31	
应收款项融资	182,902,232.12	182,902,232.12	
预付款项	152,990,555.83	148,590,746.12	-4,399,809.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	44,684,035.02	44,684,035.02	
其中：应收利息	109,518.00	109,518.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,417,324,049.12	1,417,324,049.12	
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	121,343,374.68	117,544,399.76	-3,798,974.92
流动资产合计	5,714,108,150.34	5,705,909,365.71	-8,198,784.63
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	101,492,006.79	101,492,006.79	
长期股权投资	20,821,441.72	20,821,441.72	
其他权益工具投资	253,180,033.59	253,180,033.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,491,904,389.13	2,491,904,389.13	
在建工程	64,184,296.56	64,184,296.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		143,232,438.14	143,232,438.14
无形资产	232,397,608.53	232,397,608.53	

开发支出	263,389,349.67	263,389,349.67	
商誉	799,178,032.54	799,178,032.54	
长期待摊费用	80,028,315.93	80,028,315.93	
递延所得税资产	114,475,401.77	114,475,401.77	
其他非流动资产	44,469,461.37	44,469,461.37	
非流动资产合计	4,465,520,337.60	4,608,752,775.74	143,232,438.14
资产总计	10,179,628,487.94	10,314,662,141.45	135,033,653.51
流动负债：			
短期借款	792,841,145.78	792,841,145.78	
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	12,481,573.25	12,481,573.25	
应付账款	809,044,767.37	809,044,767.37	
预收款项			
合同负债	132,084,862.00	132,084,862.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	90,384,631.57	90,384,631.57	
应交税费	71,284,709.32	71,284,709.32	
其他应付款	415,696,219.60	415,696,219.60	
其中：应付利息	1,064,876.43	1,064,876.43	
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	4,550,000.00	4,550,000.00	
其他流动负债	11,646,564.29	11,646,564.29	
流动负债合计	2,340,014,473.18	2,340,014,473.18	
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	362,030,000.00	362,030,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		135,033,653.51	135,033,653.51
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	74,059,881.18	74,059,881.18	
递延所得税负债	4,218,215.14	4,218,215.14	
其他非流动负债	7,435,600.00	7,435,600.00	
非流动负债合计	447,743,696.32	582,777,349.83	135,033,653.51
负债合计	2,787,758,169.50	2,922,791,823.01	135,033,653.51
所有者权益：			
股本	3,004,154,837.00	3,004,154,837.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	584,283,027.28	584,283,027.28	
减：库存股			
其他综合收益	-36,426,765.80	-36,426,765.80	
专项储备			
盈余公积	199,769,302.06	199,769,302.06	
一般风险准备			
未分配利润	3,442,340,201.78	3,442,340,201.78	
归属于母公司所有者权益合计	7,194,120,602.32	7,194,120,602.32	
少数股东权益	197,749,716.12	197,749,716.12	
所有者权益合计	7,391,870,318.44	7,391,870,318.44	
负债和所有者权益总计	10,179,628,487.94	10,314,662,141.45	135,033,653.51

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	145,322,284.71	145,322,284.71	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	6,576,631.88	6,576,631.88	
应收款项融资			
预付款项	28,898,557.62	28,898,557.62	
其他应收款	5,719,755.87	5,719,755.87	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	133,318,354.16	133,318,354.16	
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	975,135,008.82	975,135,008.82	
流动资产合计	1,294,970,593.06	1,294,970,593.06	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,446,812,630.60	3,446,812,630.60	
其他权益工具投资	252,199,033.59	252,199,033.59	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	5,708,289.32	5,708,289.32	
固定资产	369,219,343.20	369,219,343.20	
在建工程	5,561,278.68	5,561,278.68	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	46,487,540.03	46,487,540.03	
开发支出	247,475,204.28	247,475,204.28	
商誉			

长期待摊费用	22,996,204.06	22,996,204.06	
递延所得税资产	22,946,567.62	22,946,567.62	
其他非流动资产	233,969,281.51	233,969,281.51	
非流动资产合计	4,653,375,372.89	4,653,375,372.89	
资产总计	5,948,345,965.95	5,948,345,965.95	
流动负债：			
短期借款	415,000,000.00	415,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	28,217,237.48	28,217,237.48	
预收款项			
合同负债	14,684,414.17	14,684,414.17	
应付职工薪酬	36,163,650.26	36,163,650.26	
应交税费	518,463.74	518,463.74	
其他应付款	23,432,913.41	23,432,913.41	
其中：应付利息	664,858.34	664,858.34	
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	1,908,973.84	1,908,973.84	
流动负债合计	519,925,652.90	519,925,652.90	
非流动负债：			
长期借款	229,000,000.00	229,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,744,841.45	4,744,841.45	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	233,744,841.45	233,744,841.45	
负债合计	753,670,494.35	753,670,494.35	
所有者权益：			
股本	3,004,154,837.00	3,004,154,837.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	988,804,710.29	988,804,710.29	
减：库存股			
其他综合收益	-28,147,693.67	-28,147,693.67	
专项储备			
盈余公积	199,769,302.06	199,769,302.06	
未分配利润	1,030,094,315.92	1,030,094,315.92	
所有者权益合计	5,194,675,471.60	5,194,675,471.60	
负债和所有者权益总计	5,948,345,965.95	5,948,345,965.95	

调整情况说明

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√ 适用 □ 不适用

**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	①商品销售应税收入按 13%、9%的税率计算销项税；②房租、物业等其他应税收入按 5%、6%、9%的税率计算销项税。
城市维护建设税	按实际应缴纳的流转税计缴	7%、5%
企业所得税	详见“存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明”	
教育费附加	按实际应缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际应缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

本公司天津红日药业股份有限公司	15%
本公司全资子公司北京康仁堂药业有限公司（以下简称“北京康仁堂”）	15%
本公司全资孙公司天津红日康仁堂药品销售有限公司（以下简称“红日康仁堂销售”）	25%
本公司控股孙公司河北红日药都药业有限公司（以下简称“红日药都”）	25%
本公司控股孙公司湖北辰美中药有限公司（以下简称“湖北辰美”）	25%
本公司全资孙公司重庆红日康仁堂药业有限公司（以下简称“重庆康仁堂”）	25%
本公司全资孙公司河南红日康仁堂药业有限公司（以下简称“河南康仁堂”）	25%
本公司全资孙公司河南红日康仁堂药品销售有限公司（以下简称“河南康仁堂销售”）	25%
本公司控股孙公司甘肃佛慈红日药业有限公司（以下简称“佛慈红日”）	25%
本公司全资孙公司山东红日康仁堂药业有限公司（以下简称“山东康仁堂”）	25%
本公司全资子公司湖州展望药业有限公司（以下简称“展望药业”）	15%
本公司全资孙公司湖州展望天明药业有限公司（以下简称“展望天明”）	25%
本公司控股孙公司湖州美欣霍普生物科技有限公司（以下简称“美欣霍普”）	25%
本公司全资子公司北京超思电子技术有限责任公司（以下简称“超思电子”）	15%
本公司全资孙公司美国超思有限责任公司（ChoiceMMed America Corporation）（以下简称“美国超思”）	注 1
本公司全资孙公司加拿大超思有限责任公司（ChoiceMMed Canada Technology INC）（以下简称“加拿大超思”）	注 2
本公司全资孙公司印度超思有限责任公司（ChoiceMMed Technology India private Limited）（以下简称“印度超思”）	25%
本公司全资孙公司北京超思麦迪医疗科技有限公司（以下简称“麦迪医疗”）	实缴税率 2.5%
本公司全资孙公司德国超思有限责任公司（ChoiceMMed Germany GmbH）（以下简称“德国超思”）	15%
本公司全资孙公司天津超思医疗器械有限责任公司（以下简	25%

称"天津超思")	
本公司全资孙公司超思麦迪新加坡公司 (ChoiceMMed Singapore Pte.LTD) (以下简称"新加坡超思")	注 3
本公司全资子公司天津红日康仁堂药业有限公司 (以下简称"天津康仁堂")	25%
本公司全资子公司天津博广医健生物科技发展有限公司 (以下简称"博广医健")	25%
本公司控股孙公司连云港万泰医药辅料技术有限公司 (以下简称"万泰辅料")	实缴税率 2.5%
本公司全资子公司天津红日金博达生物技术有限公司 (以下简称"红日金博达")	25%
本公司控股子公司天以红日医药科技发展 (天津) 有限公司 (以下简称"天以红日")	25%
本公司控股孙公司尼卡斯特医疗科技 (天津) 有限公司 (以下简称"尼卡斯特")	25%
本公司控股子公司兰州汶河医疗器械研制开发有限公司 (以下简称"汶河医疗器械")	15%
本公司控股孙公司兰州兰津灵医疗科技有限公司 (以下简称"兰津灵医疗")	实缴税率 2.5%
本公司控股孙公司甘肃文禾康元健康科技有限公司 (以下简称"文禾康元")	25%
本公司全资子公司天津东方康圣健康管理有限公司 (以下简称"东方康圣")	25%
本公司控股孙公司北京上医仁家中医诊所有限公司 (以下简称"北京上医仁家")	25%
本公司控股孙公司天津红日上医医疗技术股份有限公司 (以下简称"红日上医")	实缴税率 2.5%
本公司控股孙公司天津红康云健康科技有限公司 (以下简称"天津红康云")	25%
本公司控股孙公司深圳普瑞生科技有限公司 (以下简称"深圳普瑞生")	12.50%
本公司控股孙公司广州上医仁家中医诊所有限公司 (原名"广州医珍堂门诊有限公司", 以下简称"广州上医仁家")	25%
本公司全资孙公司医珍堂 (天津) 医疗管理有限公司 (以下简称"医珍堂医疗")	25%
本公司控股孙公司河北医珍堂中医诊所有限公司 (以下简称"河北医珍堂")	25%
本公司控股孙公司济南上医仁家中医诊所有限公司 (以下简称"济南上医仁家")	实缴税率 2.5%

本公司控股孙公司天津惠仁健康信息咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“天津惠仁”）	注 4
本公司控股孙公司上医明家（天津）医疗管理有限公司（以下简称“上医明家”）	25%
本公司全资孙公司天津医珍堂中医诊所有限公司（以下简称“天津医珍堂”）	实缴税率 2.5%/10%
本公司控股孙公司重庆医珍堂中医门诊部有限公司（以下简称“重庆医珍堂”）	实缴税率 2.5%/10%
本公司控股孙公司呼和浩特市上医仁家中医门诊有限公司（原名“呼和浩特市医珍堂中医门诊有限公司”，以下简称“呼和浩特上医仁家”）	实缴税率 2.5%
本公司控股孙公司淄博上医仁家中医诊所有限公司（以下简称“淄博上医仁家”）	实缴税率 2.5%
本公司控股孙公司泰安上医仁家中医诊所有限公司（以下简称“泰安上医仁家”）	25%
本公司控股孙公司邹平上医仁家中医诊所有限公司（原名“邹平医珍堂中医诊所有限公司”，以下简称“邹平上医仁家”）	25%
本公司控股孙公司青岛上医仁家中医诊所有限公司（以下简称“青岛上医仁家”）	25%
本公司控股孙公司烟台上医仁家中医诊所有限公司（以下简称“烟台上医仁家”）	实缴税率 2.5%
本公司控股孙公司福州上医仁家中医门诊有限公司（原名“福州医珍堂中医门诊有限公司”，以下简称“福州上医仁家”）	25%
本公司控股孙公司昆明上医仁家中医馆有限公司（原名“昆明医珍堂中医馆有限公司”，以下简称“昆明上医仁家”）	25%
本公司控股孙公司重庆医珍堂上医仁家中医门诊部有限公司（以下简称“重庆上医仁家”）	25%
本公司控股孙公司玉溪上医仁家中医门诊有限公司（原名“玉溪医珍堂中医门诊有限公司”，以下简称“玉溪上医仁家”）	25%
本公司控股孙公司潍坊上医仁家中医诊所有限公司（以下简称“潍坊上医仁家”）	25%
本公司控股孙公司成都金牛上医仁家中医诊所有限公司（以下简称“成都上医仁家”）	25%
本公司控股孙公司济宁上医仁家中医诊所有限公司（以下简称“济宁上医仁家”）	25%
本公司控股孙公司临沂上医仁家中医诊所有限公司（以下简称“临沂上医仁家”）	25%
本公司全资子公司海南龙圣堂制药有限公司（以下简称“龙圣堂”）	25%

本公司控股子公司湖北亿诺瑞生物制药有限公司（以下简称“亿诺瑞”）	15%
本公司全资子公司红日国际控股有限公司（以下简称“红日国际”）	注 5
本公司全资孙公司澳大利亚红日有限公司（Australia chasesun pty ltd）（以下简称“澳洲红日”）	27.50%
本公司全资子公司正康医疗科技有限公司（以下简称“正康医疗科技”）	15%（实缴税率 12%）
本公司全资孙公司正康（天津）供应链管理有限公司（以下简称“天津正康”）	25%
本公司控股孙公司正康天红（上海）供应链管理有限公司（以下简称“上海正康”）	25%
本公司控股孙公司沃宏（浙江）医疗科技有限公司（以下简称“浙江沃宏”）	25%
本公司控股孙公司杭州江森诺和医疗科技有限公司（以下简称“江森诺和”）	25%
本公司控股孙公司河南天宏供应链管理有限公司（以下简称“河南天宏”）	25%
本公司控股孙公司安徽天红供应链管理有限公司（以下简称“安徽天红”）	25%
本公司控股孙公司正康（福建）供应链管理有限公司（以下简称“福建正康”）	实缴税率 2.5%
本公司控股孙公司四川正康供应链管理有限公司（以下简称“四川正康”）	25%
本公司控股孙公司上海博爱克供应链管理有限公司（以下简称“上海博爱克”）	25%
本公司控股孙公司正康供应链管理有限公司（以下简称“正康供应链”）	25%
本公司控股孙公司江苏正康供应链管理有限公司（以下简称“江苏正康”）	25%
本公司全资孙公司浙江志康医疗科技有限公司（以下简称“志康医疗”）	25%
本公司全资孙公司浙江昊康医疗科技有限公司（以下简称“昊康医疗”）	25%
本公司控股孙公司赛卡库（上海）生物科技有限公司（以下简称“上海赛卡库”）	25%

## 2、税收优惠

### (1) 增值税

北京上医仁家、河北医珍堂、济南上医仁家、广州上医仁家、天津医珍堂、重庆医珍堂、呼和浩特上医仁家、泰安上医仁家、淄博上医仁家、邹平上医仁家、青岛上医仁家、烟台上医仁家、福州上医仁家、昆明上医仁家、玉溪上医仁家、重庆上医仁家、潍坊上医仁家、成都上医仁家、济宁上医仁家、临沂上医仁家系提供医疗服务的增值税一般纳税人，根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附3营业税改征增值税试点过渡政策的规定，免征增值税。

### (2) 所得税

#### 1) 高新技术企业所得税优惠

本公司、北京康仁堂、超思电子、展望药业、亿诺瑞、汶河医疗器械为高新技术企业，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，所得税率为15%，具体情况如下：

本公司于2020年10月获得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合核发的编号为GR202012000031的高新技术企业证书，2020年至2022年期间减按15%税率计缴企业所得税。

北京康仁堂于2018年7月19日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合核发的编号为GR201811000713的高新技术企业证书，2018年至2020年期间减按15%税率计缴企业所得税。

超思电子于2020年7月取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为GR202011001060的高新技术企业证书，2020年至2022年期间减按15%税率计缴企业所得税。

展望药业于2020年12月取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合核发的编号为GR202033002032的高新技术企业证书，2020年至2022年期间减按15%税率计缴企业所得税。

亿诺瑞于2020年12月取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合核发的编号为GR202042001777的高新技术企业证书，2020年至2022年期间减按15%税率计缴企业所得税。

汶河医疗器械于2018年7月23日获得甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局联合核发的编号为GR201862000042高新技术企业证书，2018年至2020年期间减按15%税率计缴企业所得税。

2021年新的高新技术企业认定工作均已启动，目前进展顺利，预计很可能取得相关认证。

#### 2) 农产品初加工税收优惠

依据《企业所得税法》第二十七条规定“从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税”、《中华人民共和国企业所得税实施条例》及《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税【2008】149号）等相关规定，本公司之孙公司湖北辰美中药材加工销售收益需经主管税务机关报备后方能享受所得税免税的优惠政策。截止财务报告批准报出日，湖北辰美尚未进行2021年度企业所得税汇算清缴工作。由于湖北辰美经营模式及主营业务未发生重大变化，同时结合2020年所得税汇算清缴及以前年度在湖北英山县国家税务局温泉镇分局企业所得税优惠备案情况分析，湖北辰美仍具备享受上述相关企业所得税优惠政策的条件，故2021年度湖北辰美中药材加工销售收益暂按享受免税政策处理。

#### 3) 小型微利企业所得税优惠

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）、《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）自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

麦迪医疗、万泰辅料、兰津灵医疗、红日上医、济南上医仁家、天津医珍堂、重庆医珍堂、呼和浩特上医仁家、淄博上医仁家、烟台上医仁家、福建正康系符合条件的小型微利企业，本期依据小微企业税收优惠政策缴纳企业所得税。

#### 4) 西部地区税收优惠

根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》（藏政发〔2018〕25号），从事《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，执行西部大开发15%的企业所得税税率，对符合条件的企业自2018年1月1日至2021年12月31日，免征企业所得税地方分享部分。正康医疗科技2021

年度企业所得税实缴税率为12%。

#### 5) 软件企业所得税优惠

根据《财政部 税务总局关于集成电路设计和软件产业企业所得税的公告》（财政部 税务总局公告2019年第68号）第一条规定，依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。深圳普瑞生系符合条件的软件公司。根据科技部、财政部、国家税务总局《关于印发<高新技术企业认定管理办法>的通知》（国科发火〔2008〕172号）要求，深圳普瑞生于2019年12月取得深圳市科技创新委员会、国家税务总局深圳市税务局、深圳财政局联合核发的编号为GR201944202309的高新技术企业证书，有效期三年。深圳普瑞生2017年、2018年已免征企业所得税，2019年至2021年期间按照25%的法定税率减半缴纳企业所得税。

### 3、其他

注1：美国超思适用的税率主要有联邦税率和州税率。宾夕法尼亚州所得税税率为9.99%，联邦税率为21.00%。

注2：加拿大联邦所得税税率为15%，加拿大不列颠哥伦比亚省所得税税率为12.00%。

注3：新加坡地区利得税实行两级制税率，应课税收入不超过30.00万新元的部分利得税率为8.50%，超过30.00万新元的部分利得税率为17.00%。

注4：根据财政部、国家税务总局《关于合伙企业合伙人所得税问题的通知》（财税[2008]159号）文的规定，合伙企业生产经营所得和其他所得采取“先分后税”的原则。具体应纳税所得额的计算按照《关于个人独资企业和合伙企业投资者征收个人所得税的规定》（财税[2000]91号）及《财政部 国家税务总局关于调整个体工商户个人独资企业和合伙企业个人所得税税前扣除标准有关问题的通知》（财税[2008]65号）的有关规定执行。

注5：香港地区利得税从2018年度开始实行两级制税率，应评税利润不超过200.00万港币的部分利得税率为8.25%，超过200.00万港币的部分利得税率为16.50%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	164,799.83	90,785.22
银行存款	989,451,749.84	1,111,886,282.03
其他货币资金	2,555,977.20	13,799,976.58
合计	992,172,526.87	1,125,777,043.83
其中：存放在境外的款项总额	120,212,770.91	141,880,757.67
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		12,206,007.16

其他说明

期末其他货币资金中存在1,983,150.00元因开具银行承兑汇票缴存的票据保证金而使用受限。

## 2、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
商业承兑票据	857,398.75	517,762.43
合计	857,398.75	517,762.43

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	902,525.00	100.00%	45,126.25	5.00%	857,398.75	545,013.09	100.00%	27,250.66	5.00%	517,762.43
其中：										
账龄组合	902,525.00	100.00%	45,126.25	5.00%	857,398.75	545,013.09	100.00%	27,250.66	5.00%	517,762.43
合计	902,525.00	100.00%	45,126.25	5.00%	857,398.75	545,013.09	100.00%	27,250.66	5.00%	517,762.43

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：账龄组合

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	902,525.00	45,126.25	5.00%
合计	902,525.00	45,126.25	--

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	
应收票据	27,250.66	17,875.59				45,126.25
合计	27,250.66	17,875.59				45,126.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	15,616,952.21	0.49%	15,616,952.21	100.00%		14,676,181.47	0.50%	14,676,181.47	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,616,952.21	0.49%	15,616,952.21	100.00%		14,676,181.47	0.50%	14,676,181.47	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,175,005,007.48	99.51%	250,352,056.86	7.89%	2,924,652,950.62	2,901,854,915.85	99.50%	233,285,818.54	8.04%	2,668,569,097.31
其中：										
账龄组合	3,091,026,194.13	96.88%	242,953,339.72	7.86%	2,848,072,854.41	2,777,536,058.37	95.24%	225,940,402.35	8.13%	2,551,595,656.02
信用账期组合	83,978,813.35	2.63%	7,398,717.14	8.81%	76,580,096.21	124,318,857.48	4.26%	7,345,416.19	5.91%	116,973,441.29

合计	3,190,621,959.69	100.00%	265,969,009.07	8.34%	2,924,652,950.62	2,916,531,097.32	100.00%	247,962,000.01	8.50%	2,668,569,097.31
----	------------------	---------	----------------	-------	------------------	------------------	---------	----------------	-------	------------------

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,616,952.21	15,616,952.21	100.00%	预计无法收回
合计	15,616,952.21	15,616,952.21	--	--

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：账龄组合

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	2,683,655,999.90	134,197,959.15	5.00%
1 至 2 年	280,657,947.02	42,098,692.04	15.00%
2 至 3 年	48,696,063.70	14,608,819.12	30.00%
3 至 4 年	36,748,106.58	18,374,053.30	50.00%
4 至 5 年	30,377,043.33	22,782,782.51	75.00%
5 年以上	10,891,033.60	10,891,033.60	100.00%
合计	3,091,026,194.13	242,953,339.72	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：信用账期组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用账期内	75,245,343.79		
逾期 3 个月	2,669,504.92	1,334,752.47	50.00%
逾期 3 个月以上	6,063,964.64	6,063,964.67	100.00%
合计	83,978,813.35	7,398,717.14	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,762,517,171.74
1 至 2 年	284,384,988.85
2 至 3 年	48,716,952.04
3 年以上	95,002,847.06
3 至 4 年	42,258,570.83
4 至 5 年	31,227,312.45
5 年以上	21,516,963.78
合计	3,190,621,959.69

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	247,962,000.01	18,007,009.06				265,969,009.07
合计	247,962,000.01	18,007,009.06				265,969,009.07

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）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	161,891,604.24	5.07%	6,910,120.59
客户 2	92,132,259.98	2.89%	4,606,613.00
客户 3	51,041,520.63	1.60%	2,552,076.03

客户 4	49,236,000.00	1.54%	2,461,800.00
客户 5	47,312,771.07	1.48%	4,180,324.31
合计	401,614,155.92	12.58%	

#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	90,771,947.48	182,013,343.22
应收账款保理	1,811,111.14	888,888.90
合计	92,583,058.62	182,902,232.12

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：

(1) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	47,519,612.45	25,723,288.47
合计	47,519,612.45	25,723,288.47

#### 5、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	266,491,773.96	91.90%	137,160,711.95	92.31%
1 至 2 年	15,939,370.69	5.50%	8,665,706.06	5.83%
2 至 3 年	1,013,144.01	0.35%	1,661,983.84	1.12%
3 年以上	6,547,308.94	2.25%	1,102,344.27	0.74%
合计	289,991,597.60	--	148,590,746.12	--

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：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额124,661,697.70元，占预付款项期末余额合计数的比例42.99%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	55,717.26	109,518.00
其他应收款	43,153,568.60	44,574,517.02
合计	43,209,285.86	44,684,035.02

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	55,717.26	109,518.00
合计	55,717.26	109,518.00

## 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：

公司无逾期利息。

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	8,086,279.32	7,910,637.89
保证金	23,152,030.58	29,035,473.06
备用金	10,136,546.47	8,494,300.62
押金	6,939,139.71	5,573,898.11
其他	1,064,953.49	697,721.69

合计	49,378,949.57	51,712,031.37
----	---------------	---------------

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额		7,033,275.21	104,239.14	7,137,514.35
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-901,961.38	-10,172.00	-912,133.38
2021 年 6 月 30 日余额		6,131,313.83	94,067.14	6,225,380.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	36,402,824.53
1 至 2 年	6,452,612.86
2 至 3 年	3,307,242.24
3 年以上	3,216,269.94
3 至 4 年	1,260,108.04
4 至 5 年	561,155.72
5 年以上	1,395,006.18
合计	49,378,949.57

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	7,137,514.35	-912,133.38				6,225,380.97
合计	7,137,514.35	-912,133.38				6,225,380.97

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)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
国科百福生（北京）医疗科技有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	4.05%	100,000.00
西藏自治区藏青工业园管理委员会	保证金	2,000,000.00	2 至 3 年	4.05%	600,000.00
北京市海运兴水产食品有限公司	押金	1,500,000.00	1 年以内	3.04%	75,000.00
成都市第五人民医院	保证金	1,422,500.00	1 年以内	2.88%	71,125.00
秀山土家族苗族自治县财政局	保证金	1,116,998.00	1 至 2 年	2.26%	167,549.70
合计	--	8,039,498.00	--	16.28%	1,013,674.70

## 7、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	250,117,987.95	2,497,829.84	247,620,158.11	178,964,387.50	2,610,869.44	176,353,518.06
在产品	87,322,007.88	177,668.74	87,144,339.14	88,729,499.72		88,729,499.72
库存商品	676,576,125.27	12,193,560.48	664,382,564.79	849,222,311.44	20,493,796.92	828,728,514.52
周转材料	3,004,977.20		3,004,977.20	3,404,906.09		3,404,906.09
自制半成品	351,541,874.31	1,786,632.38	349,755,241.93	291,041,465.70	1,786,632.38	289,254,833.32
低值易耗品	16,779,493.12		16,779,493.12	17,602,202.15		17,602,202.15
包装物	11,831,878.19	261,358.97	11,570,519.22	13,250,575.26		13,250,575.26
合计	1,397,174,343.92	16,917,050.41	1,380,257,293.51	1,442,215,347.86	24,891,298.74	1,417,324,049.12

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,610,869.44			113,039.60		2,497,829.84
在产品		177,668.74				177,668.74
库存商品	20,493,796.92	1,027,190.80		9,327,427.24		12,193,560.48
自制半成品	1,786,632.38					1,786,632.38
低值易耗品						
包装物		261,358.97				261,358.97
合计	24,891,298.74	1,466,218.51		9,440,466.84		16,917,050.41

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因:

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	已换代产品所用原材料不能用于在产产品的全额计提	生产领用及报废
自制半成品	已换代产品, 全额计提	生产领用
库存商品	可变现价值低于成本价, 计提跌价	对外销售及报废
在产品	不符合产品指标, 无法出售	生产领用及报废
包装物	不符合要求, 无法用于产品包装	生产领用及报废

## 8、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	117,799,869.86	104,716,584.70
预缴税费	1,100,093.44	11,383,750.51
预付房租	244,381.51	1,444,064.55
合计	119,144,344.81	117,544,399.76

其他说明:

## 9、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	
分期收款销售商品	111,757,771.35	5,627,367.56	106,130,403.79	106,833,691.35	5,341,684.56	101,492,006.79	4.35%

合计	111,757,771.35	5,627,367.56	106,130,403.79	106,833,691.35	5,341,684.56	101,492,006.79	--
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------	----

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)	
2021 年 1 月 1 日余额		5,341,684.56		5,341,684.56
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		285,683.00		285,683.00
2021 年 6 月 30 日余额		5,627,367.56		5,627,367.56

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

## 10、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											
天津天以 生物医药 股权投资 基金有限 公司	11,844,36 5.51			1,552,222 .21						13,396,58 7.72	
天津红日 丽康生物 科技有限 公司	421,777.2 5			199,589.6 5						621,366.9 0	
湖北辰美 中药材种 植专业合 作社	400,000.0 0									400,000.0 0	
天津华芮 健康信息 咨询合伙 企业	50,000.00	200,000.0 0								250,000.0 0	

甘肃佛慈红日药业销售有限公司(原名“甘肃佛慈红日药源产业销售有限公司”)	5,343,045.71	3,300,000.00		-92,367.56						8,550,678.15	
合肥沃太尔医疗科技有限公司	2,762,253.25			-10,893.99						2,751,359.26	
小计	20,821,441.72	3,500,000.00		1,648,550.31						25,969,992.03	
合计	20,821,441.72	3,500,000.00		1,648,550.31						25,969,992.03	

其他说明

## 11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
江苏为真生物医药技术股份有限公司	193,000,000.00	193,000,000.00
北京柘量投资中心（有限合伙）	25,181,991.48	25,783,199.33
天津现代创新中药科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
北京柘益投资中心（有限合伙）	9,522,648.17	8,115,834.26
天津红日健达康医药科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
海宁雪菲投资合伙企业（有限合伙）	400,000.00	400,000.00
天津知百草医药科技发展有限公司	300,000.00	300,000.00
海宁瑞诺投资合伙企业（有限合伙）	275,000.00	275,000.00
天津添溟淇源健康信息咨询合伙企业（有限合伙）	256,000.00	256,000.00
天津康顺健康信息咨询合伙企业（有限合伙）	50,000.00	50,000.00
北京医生有限责任公司		
合计	253,985,639.65	253,180,033.59

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	指定为以公允价值计量且其变动	其他综合收益转入留存收益的原

				额	计入其他综合收 益的原因	因
江苏为真生物医 药技术股份有限 公司					出于权益投资及 管理方式将其指 定为此项目	
北京柘量投资中 心（有限合伙）			10,111,662.96	5,245,677.58	出于权益投资及 管理方式将其指 定为此项目	收回部分投资
天津现代创新中 药科技有限公司					出于权益投资及 管理方式将其指 定为此项目	
北京柘益投资中 心（有限合伙）			11,984,747.07		出于权益投资及 管理方式将其指 定为此项目	
天津红日健达康 医药科技有限公 司					出于权益投资及 管理方式将其指 定为此项目	
海宁雪菲投资合 伙企业（有限合 伙）					出于权益投资及 管理方式将其指 定为此项目	
天津知百草医药 科技发展有限公司					出于权益投资及 管理方式将其指 定为此项目	
海宁瑞诺投资合 伙企业（有限合 伙）		207,316.48		207,316.48	出于权益投资及 管理方式将其指 定为此项目	收回部分投资
天津添溟淇源健 康信息咨询合伙 企业（有限合伙）					出于权益投资及 管理方式将其指 定为此项目	
天津康顺健康信 息咨询合伙企业 （有限合伙）					出于权益投资及 管理方式将其指 定为此项目	
北京医生有限责 任公司			3,500,000.00		出于权益投资及 管理方式将其指 定为此项目	
合计		207,316.48	25,596,410.03	5,452,994.06		

其他说明：

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,470,425,422.98	2,491,904,389.13
合计	2,470,425,422.98	2,491,904,389.13

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,604,748,621.58	929,395,408.22	529,323,278.33	41,396,923.58	73,344,361.46	94,170,639.02	3,272,379,232.19
2.本期增加金额	392,293.58	16,585,207.28	48,570,234.03	581,036.65	5,173,673.27	7,197,022.60	78,499,467.41
(1) 购置	392,293.58	11,657,850.63	46,043,684.90	581,036.65	4,715,047.82	3,399,677.47	66,789,591.05
(2) 在建工程转入		4,927,356.65	2,526,549.13		458,625.45	3,797,345.13	11,709,876.36
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	410,629.33	13,076,276.79	160,547.25	73,930.21	370,162.02	2,262,489.67	16,354,035.27
(1) 处置或报废		13,076,276.79	160,547.25	73,930.21	370,162.02	3,923.69	13,684,839.96
(2) 结算后调整暂估固定资产	410,629.33					2,258,565.98	2,669,195.31
4.期末余额	1,604,730,285.83	932,904,338.71	577,732,965.11	41,904,030.02	78,147,872.71	99,105,171.95	3,334,524,664.33
二、累计折旧							
1.期初余额	181,017,377.30	276,336,432.07	215,918,789.19	30,619,986.19	40,315,825.24	33,726,659.55	777,935,069.54
2.本期增加金额	17,826,363.24	35,359,532.14	29,233,200.56	1,382,343.38	4,790,680.76	3,783,199.62	92,375,319.70
(1) 计提	17,826,363.24	35,359,532.14	29,233,200.56	1,382,343.38	4,790,680.76	3,783,199.62	92,375,319.70
3.本期减少金额		8,326,906.88	54,707.10	24,471.27	343,528.31	1,307.85	8,750,921.41
(1) 处置或报废		8,326,906.88	54,707.10	24,471.27	343,528.31	1,307.85	8,750,921.41
4.期末余额	198,843,740.54	303,369,057.33	245,097,282.65	31,977,858.30	44,762,977.69	37,508,551.32	861,559,467.83
三、减值准备							

1.期初余额		2,539,773.52					2,539,773.52
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		2,539,773.52					2,539,773.52
四、账面价值							
1.期末账面 价值	1,405,886,545. 29	626,995,507.86	332,635,682.46	9,926,171.72	33,384,895.02	61,596,620.63	2,470,425,422. 98
2.期初账面 价值	1,423,731,244. 28	650,519,202.63	313,404,489.14	10,776,937.39	33,028,536.22	60,443,979.47	2,491,904,389. 13

## (2) 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
佛慈红日生产厂房	50,225,469.61	正在办理相关手续
佛慈红日宿舍楼	4,666,598.70	正在办理相关手续
佛慈红日质量检验楼	11,631,716.62	正在办理相关手续
佛慈红日原材料库房	10,776,093.42	正在办理相关手续
河南康仁堂生产厂房	85,047,831.69	正在办理相关手续
河南康仁堂中药材仓库	19,441,378.97	正在办理相关手续
河南康仁堂宿舍楼	7,024,135.39	正在办理相关手续
河南康仁堂污水处理站	5,880,732.49	正在办理相关手续
河南康仁堂质量检验楼	9,586,816.22	正在办理相关手续
重庆康仁堂生产厂房	52,523,331.10	正在办理相关手续
重庆康仁堂质量检验楼	9,449,318.24	正在办理相关手续
甲氨喋呤精制车间	2,486,434.20	正在办理相关手续
甲氨喋呤冷冻车间	486,171.30	正在办理相关手续
展望质检综合楼	12,963,570.94	正在办理相关手续
展望原料药仓库（自用部分）	2,798,348.82	正在办理相关手续
展望新纤维素车间	19,550,784.08	正在办理相关手续
展望动力车间	3,328,059.14	正在办理相关手续

兰州汶河研发楼	5,295,084.58	正在办理相关手续
兰州汶河生产厂房	10,015,680.46	正在办理相关手续
合计	323,177,555.97	

其他说明

所有权或使用受限制的固定资产详见“本节七、56所有权或使用权受到限制的资产”。

### 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	78,902,882.14	64,184,296.56
合计	78,902,882.14	64,184,296.56

#### (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
配方颗粒生产车间建设项目	37,927,676.44		37,927,676.44	29,247,920.59		29,247,920.59
汶河生产研发中心建设项目	21,264,491.16		21,264,491.16	17,558,584.38		17,558,584.38
污水处理工程	4,904,382.57		4,904,382.57	199,029.13		199,029.13
无水磷钙项目	3,293,141.24		3,293,141.24			
天津康仁堂新厂区建设工程	2,946,457.27		2,946,457.27	2,946,457.27		2,946,457.27
装修改造工程项目	2,361,751.96		2,361,751.96	2,170,240.49		2,170,240.49
三硅酸镁建设项目	2,202,673.64		2,202,673.64	2,101,643.50		2,101,643.50
设备安装工程	2,009,466.60		2,009,466.60	4,337,931.87		4,337,931.87
技改工程	1,408,770.48		1,408,770.48	4,058,772.54		4,058,772.54
自动分拣平台建设项目	584,070.78		584,070.78	584,070.78		584,070.78
仓库仓储建设项目				979,646.01		979,646.01
合计	78,902,882.14		78,902,882.14	64,184,296.56		64,184,296.56

## (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
配方颗粒生产车间建设项目（佛慈红日）	188,905,000.00	27,909,088.07	4,633,424.81			32,542,512.88	18.57%	19%	1,122,845.83	1,122,845.83	4.65%	金融机构贷款
配方颗粒生产车间建设项目（河南康仁堂）	252,983,000.00	1,222,018.36				1,222,018.36	95.81%	95%				其他
配方颗粒生产车间建设项目（重庆康仁堂）	178,297,000.00	116,814.16	684,354.40			801,168.56	99.93%	100%	1,254,126.68		4.75%	金融机构贷款
配方颗粒生产车间建设项目（山东康仁堂）	1,000,000.00		3,361,976.64			3,361,976.64	0.34%	0.34%				其他
汶河生产研发中心建设项目	31,000,000.00	17,558,584.38	3,705,906.78			21,264,491.16	69.00%	90%				其他
污水处理工程（亿诺瑞）	4,970,000.00	199,029.13	3,787,516.06			3,986,545.19	80.21%	80%				其他
污水处理工程（展望）	17,390,000.00		917,837.38			917,837.38	5.28%	5%				其他

药业)												
无水磷 钙项目	3,535,00 0.00		3,293,14 1.24			3,293,14 1.24	93.16%	93%				其他
天津康 仁堂新 厂区建 设工程	861,880, 000.00	2,946,45 7.27				2,946,45 7.27	93.60%	95%				募股资 金
三硅酸 镁建设 项目	2,478,55 3.00	2,101,64 3.50	101,030. 14			2,202,67 3.64	100.42%	100%				其他
技改项 目(厌氧 塔改造)	3,900,00 0.00	3,900,80 7.94		3,900,80 7.94			109.02%	100%				其他
自动分 拣平台 建设项 目	2,519,60 0.00	584,070. 78				584,070. 78	26.19%	20%				其他
仓库仓 储建设 项目	4,310,80 0.00	979,646. 01	2,285,84 0.72	3,265,48 6.73			85.60%	100%				其他
合计	2,552,16 8,953.00	57,518,1 59.60	22,771,0 28.17	7,166,29 4.67		73,122,8 93.10	--	--	2,376,97 2.51	1,122,84 5.83		--

#### 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	143,232,438.14	143,232,438.14
2.本期增加金额	15,410,795.97	15,410,795.97
(1) 新增租赁合同	15,410,795.97	15,410,795.97
3.本期减少金额		
4.期末余额	158,643,234.11	158,643,234.11
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	22,026,311.58	22,026,311.58
(1) 计提	22,026,311.58	22,026,311.58
3.本期减少金额		

4.期末余额	22,026,311.58	22,026,311.58
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	136,616,922.53	136,616,922.53
2.期初账面价值	143,232,438.14	143,232,438.14

其他说明：

## 15、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	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	170,045,351.59	146,555,902.25	54,945,072.72	49,115,998.36	420,662,324.92
2.本期增加金额		26,298,724.48		5,175,988.56	31,474,713.04
(1) 购置				1,371,868.48	1,371,868.48
(2) 内部研发		26,298,724.48		3,804,120.08	30,102,844.56
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	170,045,351.59	172,854,626.73	54,945,072.72	54,291,986.92	452,137,037.96
二、累计摊销					
1.期初余额	26,666,184.55	65,722,182.08	34,326,081.80	29,062,361.40	155,776,809.83
2.本期增加金额	1,789,992.00	3,799,811.02	3,014,298.22	4,024,713.89	12,628,815.13
(1) 计提	1,789,992.00	3,799,811.02	3,014,298.22	4,024,713.89	12,628,815.13
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	28,456,176.55	69,521,993.10	37,340,380.02	33,087,075.29	168,405,624.96
三、减值准备					
1.期初余额		29,826,666.67	2,661,239.89		32,487,906.56
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		29,826,666.67	2,661,239.89		32,487,906.56
四、账面价值					
1.期末账面价值	141,589,175.04	73,505,966.96	14,943,452.81	21,204,911.63	251,243,506.44
2.期初账面价值	143,379,167.04	51,007,053.50	17,957,751.03	20,053,636.96	232,397,608.53

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 6.66%。

## (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：

本期末未办妥产权证书的土地使用权：无。

所有权或使用受限制的无形资产详见“本节七、56所有权或使用权受到限制的资产”。

## 16、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	外购	确认为无形资产	转入当期损益	
A2 项目	12,374,917.32	1,762,453.49					14,137,370.81
A9 项目	5,502,074.66						5,502,074.66
C1 项目	4,008,804.79						4,008,804.79
C2 项目	9,055,796.10	61,386.43					9,117,182.53
C3 项目	10,670,831.87	298,317.75					10,969,149.62
KB 项目	44,412,575.82	16,372,878.39					60,785,454.21
PTS (对甲苯磺酰胺)	7,496,657.81	985,794.35					8,482,452.16
Z10 项目	3,271,527.34						3,271,527.34
Z11 项目	3,816,674.80	15,418.57					3,832,093.37
Z9 项目	10,247,734.48	821,201.09					11,068,935.57
艾姆地芬片	11,673,432.36	5,642,558.39					17,315,990.75
醋酸特利加压素及其制	14,306,297.67	1,485,697.13					15,791,994.80

剂							
达替肝素仿制认证项目	1,733,380.27	7,801.69					1,741,181.96
肝素钠粗品		254,146.96					254,146.96
肝素钠认证项目	7,432,619.19	343,310.69					7,775,929.88
管理软件及业务 APP 研发项目	6,092,071.21	284,894.47		1,041,453.07	4,261,171.61		3,157,247.14
红外体温计	2,266,275.66	81,661.54					2,347,937.20
磺达肝癸钠	14,176,443.22						14,176,443.22
卡片式心电+血氧	1,972,057.22	542,849.18					2,514,906.40
罗库溴铵	14,564,454.26	669,657.17					15,234,111.43
那曲肝素钙仿制认证项目	1,816,949.13	236,866.45					2,053,815.58
那曲肝素钙注射液	14,529,649.96	893,823.17					15,423,473.13
胸腺法新	23,378,916.32	1,218,076.28					24,596,992.60
盐酸沙格雷酯技术	24,821,796.45	1,385,546.90			26,207,343.35		
依诺肝素钠原料及其制剂	13,767,411.76	600,447.11					14,367,858.87
合计	263,389,349.67	33,964,787.20		1,041,453.07	30,468,514.96		267,927,074.98

其他说明

## 17、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	
北京康仁堂药业有限公司	11,038,357.78			11,038,357.78
兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	2,743,052.42			2,743,052.42
北京超思电子技术有限责任公司	773,020,483.48			773,020,483.48

湖州展望药业有限公司	505,501,567.35			505,501,567.35
海南龙圣堂制药有限公司	364,309.67			364,309.67
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	2,446,240.03			2,446,240.03
连云港万泰医药辅料技术有限公司	6,200,646.41			6,200,646.41
正康医疗科技有限公司	23,515,409.89			23,515,409.89
重庆医珍堂中医门诊部有限公司	630,454.40			630,454.40
合计	1,325,460,521.43			1,325,460,521.43

## (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	
北京超思电子技术有限责任公司	436,193,952.47			436,193,952.47
湖州展望药业有限公司	89,724,226.75			89,724,226.75
海南龙圣堂制药有限公司	364,309.67			364,309.67
合计	526,282,488.89			526,282,488.89

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：

在资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，在预计投资成本可收回金额时，采用了与商誉有关的资产组合来预计未来现金流量现值。超思电子、展望药业的主要现金流均独立于本公司及本公司的其他子公司，因此分别为不同的资产组，其商誉资产组主要为固定资产、无形资产、其他非流动资产等长期资产，商誉资产组不包含期初营运资金。各资产组价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 18、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
厂区及办公区改造	23,678,291.83	2,555,321.58	5,774,342.95		20,459,270.46
装修工程	42,718,335.44	2,110,654.42	5,765,707.83		39,063,282.03
办公用具	2,057,477.52		440,678.52		1,616,799.00
维修工程	1,908,881.67		516,957.82		1,391,923.85
绿化工程	8,795,210.17		1,665,987.75		7,129,222.42
其他	870,119.30	684,166.49	677,252.40		877,033.39

合计	80,028,315.93	5,350,142.49	14,840,927.27	70,537,531.15
----	---------------	--------------	---------------	---------------

其他说明

**19、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	277,431,059.47	53,771,465.47	275,986,714.40	53,020,863.78
内部交易未实现利润	121,094,924.31	25,788,767.65	131,028,048.58	28,183,014.37
可抵扣亏损	146,879,133.03	22,031,869.95	155,146,965.06	26,140,072.69
递延收益	21,717,406.76	4,005,561.56	15,502,900.20	2,325,435.04
无形资产摊销	12,013,597.00	1,802,039.55	10,523,979.66	1,578,596.95
股权激励费用	4,563,375.60	1,081,718.90	18,868,042.54	3,227,418.94
合计	583,699,496.17	108,481,423.08	607,056,650.44	114,475,401.77

**(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
非同一控制企业合并资产评估增值	21,009,191.45	4,058,827.77	21,879,389.03	4,190,835.64
计提利息收入	55,717.26	13,929.32	109,518.00	27,379.50
合计	21,064,908.71	4,072,757.09	21,988,907.03	4,218,215.14

**(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		108,481,423.08		114,475,401.77
递延所得税负债		4,072,757.09		4,218,215.14

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	61,203,887.68	53,223,546.85
可抵扣亏损	291,640,577.86	254,066,132.15
合计	352,844,465.54	307,289,679.00

## (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 年	10,992,255.11	11,089,109.89	2016 年亏损额
2022 年	25,892,705.45	28,954,465.20	2017 年亏损额
2023 年	38,809,181.96	39,114,453.21	2018 年亏损额
2024 年	61,496,790.36	66,978,177.03	2019 年亏损额
2025 年	107,521,155.36	107,929,926.82	2020 年亏损额
2026 年	46,928,489.62		2021 年亏损额
合计	291,640,577.86	254,066,132.15	--

其他说明：

## 20、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的工程设备款	106,144,369.54		106,144,369.54	44,325,835.42		44,325,835.42
预付的开发支出款	8,917,065.11		8,917,065.11	143,625.95		143,625.95
合计	115,061,434.65		115,061,434.65	44,469,461.37		44,469,461.37

其他说明：

## 21、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	27,534,399.61	22,561,145.78
保证借款	50,000,000.00	352,280,000.00
信用借款	329,071,105.00	418,000,000.00

合计	406,605,504.61	792,841,145.78
----	----------------	----------------

短期借款分类的说明：

质押借款系附追索权的票据贴现及应收账款保理业务。

## (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 0.00 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：

本期无已逾期未偿还的短期借款。

## 22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,183,150.00	12,481,573.25
合计	3,183,150.00	12,481,573.25

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料及其他商品款	591,238,062.77	516,016,851.72
工程款	66,718,329.80	160,869,834.11
设备款	99,319,426.68	100,112,100.30
劳务款	3,503,156.85	24,842,750.81
其他	7,213,752.31	7,203,230.43
合计	767,992,728.41	809,044,767.37

### (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：

账龄超过1年的重要应付账款:无。

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	80,986,149.02	132,084,862.00
合计	80,986,149.02	132,084,862.00

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

## 25、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	88,616,883.50	348,994,952.24	424,901,597.48	12,710,238.26
二、离职后福利-设定提存计划	1,767,748.07	43,569,900.48	42,963,423.18	2,374,225.37
三、辞退福利		1,204,052.85	1,204,052.85	
合计	90,384,631.57	393,768,905.57	469,069,073.51	15,084,463.63

## (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	84,217,802.23	279,541,254.04	353,579,958.11	10,179,098.16
2、职工福利费	107,474.98	14,527,298.58	14,531,751.13	103,022.43
3、社会保险费	1,773,774.60	24,428,949.75	25,177,220.73	1,025,503.62
其中：医疗保险费	1,758,315.12	22,701,770.91	23,474,242.66	985,843.37
工伤保险费	313.28	906,997.39	887,075.46	20,235.21
生育保险费	15,146.20	820,181.45	815,902.61	19,425.04
4、住房公积金	1,053,812.25	27,470,330.22	27,862,092.17	662,050.30
5、工会经费和职工教育经费	1,464,019.44	3,027,119.65	3,750,575.34	740,563.75
合计	88,616,883.50	348,994,952.24	424,901,597.48	12,710,238.26

**(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	1,687,493.05	41,919,981.70	41,350,988.17	2,256,486.58
2、失业保险费	80,255.02	1,649,918.78	1,612,435.01	117,738.79
合计	1,767,748.07	43,569,900.48	42,963,423.18	2,374,225.37

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工社保缴费基数的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

**26、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,530,796.51	27,339,040.27
企业所得税	23,386,549.81	33,037,402.31
个人所得税	1,622,098.59	2,210,502.73
城市维护建设税	2,673,061.33	2,718,683.90
教育费附加	1,296,899.74	1,277,856.22
地方教育费附加	863,595.27	865,224.63
房产税	3,557,676.40	2,435,995.53
土地使用税	1,871,666.99	1,000,382.10
其他	396,560.91	399,621.63
合计	71,198,905.55	71,284,709.32

其他说明：

**27、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	877,026.45	1,064,876.43
其他应付款	409,358,252.70	414,631,343.17
合计	410,235,279.15	415,696,219.60

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	731,887.56	443,709.81
短期借款应付利息	145,138.89	621,166.62
合计	877,026.45	1,064,876.43

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：

本期无已逾期未支付的利息。

**(2) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	213,407,869.50	238,862,637.84
往来款	6,942,161.83	7,037,367.53
其他费用类	189,008,221.37	168,731,337.80
合计	409,358,252.70	414,631,343.17

**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

账龄超过1年的重要其他应付款:无。

**28、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	1,500,000.00	4,550,000.00
合计	1,500,000.00	4,550,000.00

其他说明：

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	5,784,296.03	11,646,564.29
合计	5,784,296.03	11,646,564.29

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：

## 30、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	186,000,000.00	80,780,000.00
保证借款	156,400,000.00	52,250,000.00
信用借款	491,743,003.50	229,000,000.00
合计	834,143,003.50	362,030,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	135,690,481.60	135,033,653.51
合计	135,690,481.60	135,033,653.51

其他说明

## 32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	74,059,881.18	250,000.00	3,676,263.23	70,633,617.95	
合计	74,059,881.18	250,000.00	3,676,263.23	70,633,617.95	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业引导资金	17,444,710.72			179,533.92			17,265,176.80	与资产相关
设备采购补助	7,722,222.20			333,333.36			7,388,888.84	与资产相关
2018 年智能制造专项资金	7,424,825.94			260,164.50			7,164,661.44	与资产相关
年产 3000 吨新型药用辅料羟丙纤维素技改项目	5,777,500.71			357,385.50			5,420,115.21	与资产相关
中药配方颗粒自动化生产基地补助项目	5,162,520.81			80,875.35			5,081,645.46	与资产相关
中药智能化 WMS 管理系统建设项目	4,999,025.84			190,322.58			4,808,703.26	与资产相关
中药产品自动化生产基地	3,686,275.54			59,972.46			3,626,303.08	与资产相关
中药提取高新技术产业化项目	3,557,414.42			66,903.54			3,490,510.88	与资产相关
搬迁补偿	2,628,768.49			143,121.00			2,485,647.49	与资产相关
康仁堂生产线提升	2,356,178.23			179,438.58			2,176,739.65	与资产相关
康仁堂废水深度处理项目	1,622,829.34			22,644.12			1,600,185.22	与资产相关
血必净扩产项目	1,599,999.68			25,000.02			1,574,999.66	与资产相关
武清区千企转型升级扶	1,531,250.13			87,499.98			1,443,750.15	与资产相关

持资金项目								
发展补助资金	1,908,328.34			469,999.98			1,438,328.36	与收益相关
财政局 2015 年工业发展资金拨款	1,387,981.80			88,016.37			1,299,965.43	与资产相关
产业发展补助资金	623,683.03			7,424.64			616,258.39	与资产相关
医疗物资供给能力储备资金	570,000.00			60,000.00			510,000.00	与收益相关
化学多糖类药物-磺达肝葵钠五糖的大规模制备技术	500,000.00						500,000.00	与资产相关
科技领军企业产学研用创新联盟补贴资金（药用辅料创新）	345,849.06						345,849.06	与收益相关
无线远程数字多参数监护项目	344,914.81			38,313.00			306,601.81	与资产相关
湖州市财政局工业发展资金	314,023.02			19,913.01			294,110.01	与资产相关
G20 后备企业培育	350,164.16			59,397.96			290,766.20	与资产相关
道地药材“安泽连翘”规范化生产基地建设项目	333,377.04			43,225.29			290,151.75	与资产相关
中药配方颗粒智能制造数字化车间项目	299,009.16			18,495.42			280,513.74	与资产相关
配方颗粒生产车间智能	226,542.40			20,937.48			205,604.92	与资产相关

化建设								
康仁堂物流标准化项目	210,900.34			17,430.92			193,469.42	与资产相关
大气污染防治中央专项资金（在线监测建设）	120,000.00			3,351.95			116,648.05	与资产相关
自动化智能配药机器人系列技术的开发及应用		150,000.00		37,500.00			112,500.00	与收益相关
应对疫情复工复产补助		100,000.00					100,000.00	与收益相关
工业科技开发专项资金-技术中心试验条件建设项目	93,750.00			18,750.00			75,000.00	与资产相关
靶向 CD20 的抗肿瘤烯二炔强化抗体融合蛋白的临床申报及产业化研究	70,208.53			31,249.98			38,958.55	与收益相关
血必净注射液药代动力学研究	86,785.68			57,857.16			28,928.52	与收益相关
中药复方制剂血必净注射液高技术产业化示范工程	90,000.00			67,500.00			22,500.00	与资产相关
医疗机构制剂“克冠 1 号”颗粒的研制及申报	294,298.14			273,464.77			20,833.37	与收益相关
兰州市知识产权优势培育和专利导航企业	33,334.00			19,998.00			13,336.00	与收益相关

血必净自动化生产在线质量控制	11,933.87			5,966.64			5,967.23	与资产相关
房租租金补助	62,136.00			62,136.00				与收益相关
疫情防控重点保障企业财政贴息	269,139.75				269,139.75			与收益相关
合计	74,059,881.18	250,000.00		3,407,123.48	269,139.75		70,633,617.95	

其他说明：

### 33、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府无偿代垫河南康仁堂颗粒生产基地建设工程款	12,435,600.00	7,435,600.00
合计	12,435,600.00	7,435,600.00

其他说明：

### 34、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	3,004,154,837.00						3,004,154,837.00

其他说明：

### 35、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）	589,662,220.30			589,662,220.30
其他资本公积	-5,379,193.02	4,623,482.44		-755,710.58
合计	584,283,027.28	4,623,482.44		588,906,509.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加系本期授予限制性股票在等待期内分摊的股份支付费用增加其他资本公积3,940,232.44元和解锁部分股票超额所得税抵扣金额对应的所得税费用而增加其他资本公积683,250.00元。

## 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-28,147,693.67	805,606.06				805,606.06	-27,342,087.61
其他权益工具投资公允价值变动	-28,147,693.67	805,606.06				805,606.06	-27,342,087.61
二、将重分类进损益的其他综合收益	-8,279,072.13	-2,409,850.25				-2,409,850.25	-10,688,922.38
外币财务报表折算差额	-8,279,072.13	-2,409,850.25				-2,409,850.25	-10,688,922.38
其他综合收益合计	-36,426,765.80	-1,604,244.19				-1,604,244.19	-38,031,009.99

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：

## 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	199,769,302.06			199,769,302.06
合计	199,769,302.06			199,769,302.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,442,340,201.78	3,081,041,514.37
调整后期初未分配利润	3,442,340,201.78	3,081,041,514.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	437,852,638.83	573,394,032.25
减：提取法定盈余公积		65,383,670.61
应付普通股股利	120,166,193.48	150,285,241.85
加：其他-其他综合收益结转至留存收益		5,452,994.06

减：其他-收购少数股东股权引起的变动		1,879,426.44
期末未分配利润	3,760,026,647.13	3,442,340,201.78

调整期初未分配利润明细：

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

### 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,482,293,081.14	1,549,847,886.35	2,773,141,830.18	1,199,999,837.71
其他业务	3,943,842.30	2,140,036.92	9,032,962.76	5,591,976.84
合计	3,486,236,923.44	1,551,987,923.27	2,782,174,792.94	1,205,591,814.55

收入相关信息：

单位：元

合同分类	药品收入	原辅料收入	医疗器械产品收入	药械智慧供应链收入	其他收入	合计
商品类型	2,307,234,957.76	298,355,511.23	566,057,420.48	257,732,634.93	56,856,399.04	3,486,236,923.44
其中：						
药品	2,307,234,957.76					2,307,234,957.76
原辅料		298,355,511.23				298,355,511.23
医疗器械产品			566,057,420.48			566,057,420.48
药械智慧供应链				257,732,634.93		257,732,634.93
其他					56,856,399.04	56,856,399.04
按经营地区分类	2,307,234,957.76	298,355,511.23	566,057,420.48	257,732,634.93	56,856,399.04	3,486,236,923.44
其中：						
东北地区	112,170,932.06	6,292,359.40	1,230,264.62		244,381.46	119,937,937.54
华北地区	957,346,643.41	23,520,594.85	9,054,901.06	20,595,109.87	9,039,020.42	1,019,556,269.61
华东地区	456,769,475.20	83,696,328.62	45,275,958.15	69,110,842.86	39,134,749.97	693,987,354.80
华南地区	109,376,809.75	15,378,755.05	642,526.26		287,184.21	125,685,275.27
华中地区	312,390,767.95	17,537,179.59	6,701,699.30	52,916,796.71	4,992,714.34	394,539,157.89
西北地区	129,231,704.91	1,497,344.75	11,868,096.63	32,762.25	2,167,406.55	144,797,315.09

西南地区	227,828,159.47	13,775,393.69	4,339,977.18	115,077,123.24	984,850.25	362,005,503.83
海外市场	2,120,465.01	136,657,555.28	486,943,997.28		6,091.84	625,728,109.41

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

#### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,307,919.18	8,760,362.26
教育费附加	6,138,486.13	4,348,946.64
房产税	5,947,924.03	4,328,666.18
土地使用税	1,512,252.16	1,418,150.35
车船使用税	60,324.70	63,609.32
印花税	1,835,918.90	1,485,378.85
地方教育费附加	4,063,054.29	2,890,592.46
其他	233,122.26	181,749.90
合计	32,099,001.65	23,477,455.96

其他说明：

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
调剂服务费	602,117,253.46	459,551,287.87
职工薪酬	128,082,584.73	107,575,867.83
市场调研费	107,457,752.75	101,048,629.60
学术推广费	79,760,426.27	120,649,114.24
物耗	28,541,137.09	24,403,896.36
折旧摊销	24,650,698.47	17,557,503.94
差旅费	14,255,991.25	7,415,490.30
业务招待费	11,102,832.95	8,808,350.54
会议费	10,018,290.87	3,183,840.67

办公费	6,848,644.47	6,615,738.55
广告宣传费	6,309,747.75	4,093,666.22
股权激励费用	809,832.80	2,748,417.04
汽车费用	521,239.64	498,824.92
运费		29,426,037.30
其他	50,722,145.26	60,610,845.42
合计	1,071,198,577.76	954,187,510.80

其他说明：

根据新修订的《企业会计准则-收入》及相关应用指南、应用案例相关规定，将在产品控制权转移前需承担的“运费”作为合同履行成本重分类至“主营业务成本”。

## 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	89,695,017.26	75,083,806.00
折旧与摊销	40,394,414.90	27,470,130.80
维修费	7,323,953.90	4,577,068.53
安全环保费	6,424,563.59	5,145,892.44
项目服务、咨询费	3,151,691.32	2,265,962.60
存货报废损失	3,017,030.49	649,435.43
办公费	2,961,239.60	3,484,866.05
差旅费	2,923,287.51	1,404,762.26
租赁费	2,685,713.18	11,859,260.21
股权激励费用	2,665,999.64	9,004,916.89
汽车费用	2,225,529.00	1,692,923.72
低值易耗品	2,171,194.28	3,430,151.08
水电能源费	1,886,110.00	4,045,977.86
其他	29,151,902.59	18,610,713.95
合计	196,677,647.26	168,725,867.82

其他说明：

## 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	32,414,434.42	24,241,871.84
材料费用	17,965,938.45	13,473,701.72
中间试验费	1,270,559.86	2,125,833.43
折旧费与摊销	7,485,423.36	5,781,247.14
技术开发费	5,008,966.33	300,440.96
能源费用	5,587,954.65	2,638,664.87
维修检验费	2,298,040.86	722,414.94
资料费	502,341.49	823,921.79
注册审核费	442,136.34	286,070.94
股权激励费用	157,666.68	551,833.34
其他	5,280,859.67	4,685,788.18
合计	78,414,322.11	55,631,789.15

其他说明：

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,054,286.79	9,307,264.55
减：利息收入	4,900,933.78	5,430,391.98
加：汇兑损失	4,130,889.38	246,383.08
其他支出	6,116,004.37	2,799,112.04
合计	24,400,246.76	6,922,367.69

其他说明：

#### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销转入	3,407,123.48	3,133,138.50
英山县财政局 2020 年省级制造业高质量发展项目资金	1,000,000.00	
天然气补助	801,100.00	
社保补贴	781,442.69	
英山县财政中央应急物资保障体系建设补助金	650,000.00	
税款返还	593,039.26	2,263,206.51
个税手续费返还	515,003.64	931,920.61

黄梅县科技经信局产业改造升级	397,700.00	
县财政大别山苍术基地建设推广补贴款	300,000.00	
其他零星政府补助	279,110.00	283,167.00
提升国际化经营能力市级资金项目	275,670.00	231,982.00
人才补助	261,208.50	10,000.00
高新技术企业补贴	257,000.00	350,000.00
稳岗补贴	79,896.02	709,867.17
天津市智能制造专项资金		3,440,000.00
天津市企业研发投入后补助		784,900.00
省级特色农产品优势区创建项目补贴		490,000.00
锅炉淘汰资金		300,000.00
武清区新一轮中小企业创新转型行动设备升级项目奖励		150,000.00
中关村海外科技园国际创新资源支持金		144,700.00
英山县财政国库集中支付局 2018 年度奖补款		119,200.00
科技创新后补助款		115,000.00
中药材种植补贴		100,000.00
合计	9,598,293.59	13,557,081.79

#### 46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,648,550.31	-331,425.30
合计	1,648,550.31	-331,425.30

其他说明：

#### 47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	912,133.38	911,024.17
长期应收款坏账损失	-285,683.00	
应收票据坏账损失	-17,875.59	
应收账款坏账损失	-18,007,009.06	-31,292,421.95
合计	-17,398,434.27	-30,381,397.78

其他说明：

**48、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	-1,466,218.51	-4,683,485.29
合计	-1,466,218.51	-4,683,485.29

其他说明：

**49、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	-2,403,673.75	7,987.34
合计	-2,403,673.75	7,987.34

**50、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
政府补助	13,230,757.47	61,163,215.06	13,230,757.47
非流动资产毁损报废利得	2,150.00	6,923.38	2,150.00
其他	1,208,328.35	404,029.86	1,208,328.35
合计	14,441,235.82	61,574,168.30	14,441,235.82

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
税款返还				是	否	10,750,720.47	10,175,885.88	与收益相关
专项扶贫资金				是	否	2,000,000.00		与收益相关
企业奖励				是	否	410,000.00		与收益相关
其他零星政府补助				是	否	70,037.00	294,893.81	与收益相关
企业扶持基金				是	否		50,692,435.37	与收益相关
合计						13,230,757.47	61,163,215.06	

其他说明：

## 51、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	639,819.58	4,439,018.99	639,819.58
非流动资产毁损报废损失	617,764.46	1,136,996.33	617,764.46
诉讼赔偿损失		185,900.00	
其他	1,068,560.69	107,586.80	1,068,560.69
合计	2,326,144.73	5,869,502.12	2,326,144.73

其他说明：

## 52、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	97,544,802.96	60,549,860.02
递延所得税费用	5,848,520.64	369,334.98
合计	103,393,323.60	60,919,195.00

## 53、其他综合收益

详见附注“七、36 其他综合收益”。

## 54、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
政府补助款	22,434,828.29	71,940,098.64
收到的保证金、押金	39,925,482.12	60,063,700.42
利息收入	4,802,571.09	5,560,847.97
职工备用金	3,393,736.20	1,528,083.23
单位往来	9,088,129.96	13,157,928.65
其他	43,337,569.80	38,453,040.47
合计	122,982,317.46	190,703,699.38

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
调剂服务费	628,057,877.92	480,265,710.44
市场调研费	99,989,137.79	84,975,276.24
保证金	93,280,920.04	89,139,763.11
学术推广费	88,013,968.02	100,811,541.74
单位往来	25,628,721.54	31,928,831.29
研发费用	23,122,458.88	15,402,044.50
水电费（能源费）	18,837,950.53	17,172,769.03
差旅费	17,663,734.25	10,776,652.86
项目服务、咨询费	17,123,703.04	28,627,265.89
业务招待费	11,384,831.53	8,761,882.14
租赁费	9,552,107.32	24,692,613.41
广告宣传费	9,123,796.92	5,419,812.02
会议费	8,990,018.86	4,668,863.05
办公费	7,994,016.86	7,651,854.66
职工备用金	7,138,986.20	6,386,541.11
安全环保费	4,577,526.24	5,145,892.44
维修费	3,249,236.71	2,343,353.43
汽车费	2,886,376.99	2,414,796.24
零星劳务支出	2,237,179.26	1,299,677.25
交通通讯费	919,096.87	675,300.55
对外捐赠	212,000.00	605,392.48
培训费	81,640.25	46,495.14
运输费		34,882,510.30
其他支出	68,010,621.63	59,494,451.33
合计	1,148,075,907.65	1,023,589,290.65

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
佛慈红日未决诉讼法院冻结解除的资金	12,206,007.16	
红日康仁堂销售未决诉讼法院冻结解除的资金解冻	8,049,409.65	
合计	20,255,416.81	

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
政府代垫河南康仁堂工程款	5,000,000.00	
收到的少数股东借款	1,300,000.00	
证券账户资金		976,800.15
合计	6,300,000.00	976,800.15

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
支付的租赁款项	18,636,539.74	
归还的少数股东借款	550,000.00	
合计	19,186,539.74	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 55、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	430,159,489.49	340,592,218.91
加：资产减值准备	18,864,652.78	35,064,883.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,375,319.70	76,430,729.29
使用权资产折旧	22,026,311.58	
无形资产摊销	12,628,815.13	11,889,588.35
长期待摊费用摊销	14,840,927.27	12,289,196.70
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,021,438.21	1,122,085.61
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	23,736,311.19	11,752,606.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,648,550.31	331,425.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,993,978.69	526,668.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-145,458.05	-157,333.96
存货的减少（增加以“－”号填列）	35,600,537.10	-395,279,211.85
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-353,706,041.88	-618,723,257.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-107,426,947.19	509,777,535.06
其他	1,197,219.21	13,785,083.94
经营活动产生的现金流量净额	197,518,002.92	-597,781.25
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	983,821,691.18	1,180,383,340.77
减：现金的期初余额	1,086,260,411.77	968,980,463.96
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	-102,438,720.59	211,402,876.81
--------------	-----------------	----------------

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	205,710.26
其中：	--
博尔帕斯电子医疗科技（天津）有限公司	205,710.26
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	205,710.26

其他说明：

2019年11月8日，博尔帕斯电子医疗科技（天津）有限公司（以下简称“博尔帕斯”）取得主管税务机关的清税证明，12月13日取得外商投资企业注销登记核准通知书，2020年1月9日取得外商投资企业变更备案回执（终止备案），2020年3月26日，股东达成注销清算分配决议。由于博尔帕斯的外方股东英飞电池技术（中国）有限公司账户资金被冻结，尚无法接收清算分配资金，按分配决议要求将其应分得的资金暂留博尔帕斯账户，故截止2020年12月31日博尔帕斯银行账户尚未完成注销，银行账户余额为432,431.61元。由于2020年度博尔帕斯已完成注销清算所有备案手续，于2020年不再纳入合并报表范围，2021年1月天以红日根据股东清算注销分配协议，取得其应收回的清算分配资金。

## (3) 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	983,821,691.18	1,086,260,411.77
其中：库存现金	164,799.83	90,785.22
可随时用于支付的银行存款	983,084,064.15	1,085,372,697.46
可随时用于支付的其他货币资金	572,827.20	796,929.09
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	983,821,691.18	1,086,260,411.77

其他说明：

合并资产负债表现金与合并现金流量表现金关系：

合并资产负债表中货币资金	期末余额	期初余额
其中：库存现金	164,799.83	90,785.22
银行存款	989,451,749.84	1,111,886,282.03
其他货币资金	2,555,977.20	13,799,976.58
减：6个月以上银行承兑汇票保证金	1,983,150.00	4,876,273.25
信用证保证金		8,126,774.24

银行存款中定期存单	6,367,685.69	6,258,167.76
银行存款中因未决诉讼被法院冻结资金		20,255,416.81
<b>合并现金流量表中现金</b>	<b>983,821,691.18</b>	<b>1,086,260,411.77</b>

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,983,150.00	银行承兑汇票保证金
存货	58,618,239.56	借款抵押
固定资产	78,671,231.84	借款抵押
无形资产	19,226,731.09	借款抵押
在建工程	26,050,418.18	借款抵押
合计	184,549,770.67	--

其他说明：

## 57、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	18,057,489.34	6.4601	116,653,146.36
欧元	870,502.94	7.6862	6,690,859.70
港币	53,498,109.19	0.8321	44,515,776.66
澳元	1,459,143.56	4.8528	7,080,931.87
印度卢比	203,507,676.88	0.0870	17,699,469.67
加元	156,343.76	5.2097	814,504.09
新加坡元	115,996.82	4.8027	557,097.93
应收账款	--	--	
其中：美元	16,359,136.50	6.4601	105,681,681.12
欧元	34,132.86	7.6862	262,351.99
港币			
印度卢比	29,982.88	0.0870	2,607.67
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,528.11	6.4601	9,871.74
港币	595,732.00	0.8321	495,708.60
印度卢比	122,031.80	0.0870	10,613.35
应付账款			
其中：美元	9,237,844.30	6.4601	59,677,397.96
欧元	110,346.68	7.6862	848,146.65
新加坡元	9,650.00	4.8027	46,346.06
其他应付款			
其中：美元	799,445.81	6.4601	5,164,499.88
欧元	16,939.24	7.6862	130,198.39
印度卢比	3,269,452.40	0.0870	284,350.81
新加坡元	1,850.33	4.8027	8,886.58
应付职工薪酬			
其中：美元	2,201.15	6.4601	14,219.65
印度卢比	527,855.00	0.0870	45,908.61
应交税费			
其中：美元	580,006.68	6.4601	3,746,901.15
欧元	158,684.05	7.6862	1,219,677.35
印度卢比	18,908,122.09	0.0870	1,644,477.19
新加坡元	1,557.37	4.8027	7,479.58

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

本公司有境外子公司1家，设立在香港；境外孙公司6家，分别设立在美国、加拿大、印度、德国、新加坡以及澳大利亚。均以当地货币为记账本位币，详见“本节九、在其他主体中的权益”。

## 58、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
税款返还	10,750,720.47	营业外收入	10,750,720.47
财政贴息	3,910,000.00	财务费用	3,910,000.00
专项扶贫资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
英山县财政局 2020 年省级制造业高质量发展项目资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
天然气补助	801,100.00	其他收益	801,100.00
社保补贴	781,442.69	其他收益	781,442.69
英山县财政中央应急物资保障体系建设补助金	650,000.00	其他收益	650,000.00
税款返还	593,039.26	其他收益	593,039.26
个税手续费返还	515,003.64	其他收益	515,003.64
企业奖励	410,000.00	营业外收入	410,000.00
黄梅县科技经信局产业改造升级	397,700.00	其他收益	397,700.00
县财政大别山苍术基地建设推广补贴款	300,000.00	其他收益	300,000.00
其他零星政府补助	279,110.00	其他收益	279,110.00
提升国际化经营能力市级资金项目	275,670.00	其他收益	275,670.00
人才补助	261,208.50	其他收益	261,208.50
高新技术企业补贴	257,000.00	其他收益	257,000.00
自动化智能配药机器人系列技术的开发及应用	150,000.00	递延收益	37,500.00
应对疫情复工复产补助	100,000.00	递延收益	
稳岗补贴	79,896.02	其他收益	79,896.02
其他零星政府补助	70,037.00	营业外收入	70,037.00
合计	23,581,927.58		23,369,427.58

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 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
济宁上医仁家中医诊所有限公司	2021年01月21日	0.00	56.13%	现金购买	2021年01月21日	签订股权协议并工商变更参与经营管理	1,253,884.65	-206,250.74

其他说明：

2021年1月21日，本公司之子公司东方康圣、孙公司天津红康云、红日上医及联营公司华芮健康与自然人刘太玲签署股权转让协议，其中东方康圣以0.00元受让刘太玲持有济宁上医仁家52%的股权（认缴出资62.40万元，实缴出资0.00元），并承担实际出资义务；天津红康云以0.00元受让刘太玲持有济宁上医仁家3%的股权（认缴出资3.60万元，实缴出资0.00元），并承担实缴出资义务；红日上医以0.00元受让刘太玲持有济宁上医仁家2%的股权（认缴出资2.40万元，实缴出资0.00元），并承担实缴出资义务；华芮健康以0.00元受让刘太玲持有济宁上医仁家3%的股权（认缴出资3.60万元，实缴出资0.00元），并承担实缴出资义务。济宁上医仁家于2021年1月21日完成股权转让的工商变更。济宁上医仁家成立后暂未开展业务，购买日净资产为0.00元。通过股权收购，本公司间接持有济宁上医仁家56.13%的股权。

### 2、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：

(1) 2021年1月26日，由汶河医疗器械投资设立全资子公司甘肃文禾康元健康科技有限公司，注册资本50.00万元。截止2021年6月30日，文禾康元实收资本50.00万元。

(2) 2021年2月5日，由东方康圣、天津红康云、红日上医、华芮健康及临沂市商城红康信息服务合伙企业（有限合伙）、济南圣康信息服务合伙企业（有限合伙）共同出资设立临沂上医仁家中医诊所有限公司，注册资本150.00万元。东方康圣认缴出资78.00万元，天津红康云认缴出资4.50万元，红日上医认缴出资3.00万元，华芮健康认缴出资4.50万元，临沂市商城红康信息服务合伙企业（有限合伙）认缴出资45.00万元，济南圣康信息服务合伙企业（有限合伙）认缴出资15.00万元。截止2021年6月30日临沂上医仁家实收资本150.00万元。

(3) 2021年2月7日，由北京康仁堂投资设立全资子公司山东红日康仁堂药业有限公司，注册资本30,000.00万元。截止2021年6月30日，山东康仁堂实收资本3,000.00万元。

(4) 2021年2月8日，由正康医疗科技和山西茵特智达自动化设备有限公司共同投资设立山西智康医疗科技有限公司（以下简称“山西智康”），注册资本500.00万元，正康医疗科技认缴出资255.00万元，占注册资本的51.00%。截止2021年6月30日尚未实际出资，山西智康未建账。

(5) 2021年2月26日，由正康医疗科技和上海茵陈企业管理咨询中心（普通合伙）、上海绥兴企业管理咨询中心（普通合伙）共同投资设立赛卡库（上海）生物科技有限公司，注册资本1,000.00万元，正康医疗科技认缴出资700.00万元，占注册资本的70.00%。截止2021年6月30日，上海赛卡库实收资本100.00万元。

(6) 2021年4月23日，由正康医疗科技和长沙忠锋企业管理合伙企业（有限合伙）共同投资设立湖南正康慧道医药科技有限公司（以下简称“湖南正康”），注册资本5,000.00万元，正康医疗科技认缴出资2,550.00万元，占注册资本的51.00%。截

止2021年6月30日尚未实际出资，湖南正康未建账。

(7) 2021年6月，孙公司万泰材料完成注销，不再纳入合并报表范围。

## 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	
北京康仁堂药业有限公司	北京市	北京市	中药配方颗粒	100.00%		非同一控制下企业合并
湖州展望药业有限公司	湖州市	湖州市	药用辅料、原料药、化学试剂、食品添加剂的制造销售	100.00%		非同一控制下企业合并
北京超思电子技术有限责任公司	北京市	北京市	医疗器械及仪器仪表、电子产品销售、相关进出口	100.00%		非同一控制下企业合并
天津红日康仁堂药业有限公司	天津市	天津市	药品生产项目筹建（筹建期不开展经营活动），制药设备租赁，自有房屋租赁	96.74%	3.26%	非同一控制下企业合并
天津博广医健生物科技发展有限公司	天津市	天津市	生物医药	100.00%		投资设立
天津红日金博达生物技术有限公司	天津市	天津市	医药产品的研发、咨询等	100.00%		投资设立
天以红日医药科技发展（天津）有限公司	天津市	天津市	医药产业专利引进、咨询、服务等	90.00%		投资设立
兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	兰州市	兰州市	医疗器械及新药研发、技术咨询转让、相关进出口	60.00%		非同一控制下企业合并
天津东方康圣健康管理咨询有限公司	天津市	天津市	健康管理咨询、一类医疗器械、	100.00%		投资设立

			电子产品批发零售			
海南龙圣堂制药有限公司	三亚市	三亚市	生产销售中西成药、西药原料药及制剂、南药种植	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	黄冈市	黄冈市	原料药生产销售；肠衣、肝素钠生产销售；货物进出口，技术进出口	93.51%	0.20%	非同一控制下企业合并
红日国际控股有限公司	香港市	香港市	健康产业、医疗服务、生物医药专案管理；项目投资	100.00%		投资设立
正康医疗科技有限公司	青海省	青海省	软件批发与零售，医疗器械批发	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

本公司的孙公司：

孙公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
天津红日康仁堂药品销售有限公司	天津市	天津市	中药饮片、中成药、医用仪器及设备		100.00	投资设立
湖北辰美中药有限公司	英山县	英山县	中药配方颗粒、中药饮片的生产、销售		51.00	非同一控制下企业合并
河北红日药都药业有限公司	安国市	安国市	中药饮片、丸剂、中药配方颗粒的生产销售		60.00	非同一控制下企业合并
重庆红日康仁堂药业有限公司	重庆市	重庆市	中药配方颗粒、中药饮片的生产、销售		100.00	投资设立
河南红日康仁堂药业有限公司	洛阳市	洛阳市	中药配方颗粒、中药饮片的生产、销售		100.00	投资设立
河南红日康仁堂药品销售有限公司	洛阳市	洛阳市	药品批发、药品销售		100.00	投资设立
甘肃佛慈红日药业有限公司	渭源市	渭源市	中药材的种植、中药饮片的生产、销售		56.00	非同一控制下企业合并
山东红日康仁堂药业有限公司	商河县	商河县	中药配方颗粒、中药饮片的生产		100.00	投资设立

			产、销售			
尼卡斯特医疗科技（天津）有限公司	天津市	天津市	医疗器械及新药研发、技术咨询转让		63.00	投资设立
美国超思有限责任公司	美国	Bristol PA	生产和销售医疗器械		100.00	投资设立
加拿大超思有限责任公司	加拿大	DElhi	生产和销售医疗器械		100.00	投资设立
印度超思有限责任公司	印度	Richmond BC	生产和销售医疗器械		100.00	投资设立
北京超思麦迪医疗科技有限公司	北京市	北京市	技术服务开发转让咨询；销售批发医疗器械		100.00	投资设立
德国超思有限责任公司	德国	Dusseldorf	经营医疗器械，电子消费品、体育用品		100.00	投资设立
天津超思医疗器械有限责任公司	天津市	天津市	经营医疗器械批发		100.00	投资设立
超思麦迪新加坡公司	新加坡	新加坡	生产和销售医疗器械		100.00	投资设立
兰州兰津灵医疗科技有限公司	兰州市	兰州市	医疗器械的生产和销售		60.00	投资设立
甘肃文禾康元健康科技有限公司	兰州市	兰州市	以药食同源为原料的固体饮料、养生茶、代用茶的研制开发和生产销售		60.00	投资设立
湖州展望天明药业有限公司	湖州市	湖州市	辅料生产和销售；食品添加剂生产和销售		100.00	非同一控制下企业合并
湖州美欣霍普生物科技有限公司	湖州市	湖州市	生物酶技术、纤维素醚、新型建筑材料及新型药用辅料的研发		60.00	投资设立
连云港万泰医药辅料技术有限公司	连云港市	连云港市	药用辅料新技术、新品种的开发；药用辅料生产		50.98	非同一控制下企业合并
天津红日上医医疗技术股份有限公司	天津市	天津市	医疗技术开发、咨询、服务；企业管理咨询		57.24	投资设立
天津红康云健康科技有限公司	天津市	天津市	健康技术、计算机软硬件开发、转让、咨询；健康信息咨询		54.36	投资设立
北京上医仁家中医诊所有限公司	北京市	北京市	医疗服务；技术开发、转让、咨询、服务；销售I类医疗器械		61.11	投资设立
广州上医仁家中医诊所有限公司	广州市	广州市	综合医院；老年人、残疾人养护服务；医疗服务；		64.29	投资设立
深圳普瑞生科技有限公司	深圳市	深圳市	电脑硬软件开发及信息咨询		90.00	投资设立
医珍堂（天津）医疗管理有限公司	天津市	天津市	医院管理，健康信息咨询		100.00	投资设立
河北医珍堂中医诊所有限公司	石家庄市	石家庄市	医疗服务，医疗管理		96.13	非同一控制下企业合并
济南上医仁家中医诊所有限公司	济南市	济南市	诊疗服务，营养健康咨询		61.13	非同一控制下企业合并
天津惠仁健康信息咨询合伙企业（有限合伙）	天津市	天津市	健康信息咨询		60.31	投资设立
上医明家（天津）医疗管理有限	天津市	天津市	健康信息咨询		45.08	投资设立

公司						
天津医珍堂中医诊所有限公司	天津市	天津市	诊疗服务, 技术推广服务		100.00	投资设立
重庆医珍堂中医门诊部有限公司	重庆市	重庆市	医疗服务		48.77	非同一控制下企业合并
呼和浩特市上医仁家中医门诊有限公司	呼和浩特市	呼和浩特市	医诊疗服务; 保健服务		60.27	投资设立
淄博上医仁家中医诊所有限公司	淄博市	淄博市	健康管理咨询		56.18	非同一控制下企业合并
泰安上医仁家中医诊所有限公司	泰安市	泰安市	诊疗服务		56.18	非同一控制下企业合并
烟台上医仁家中医诊所有限公司	烟台市	烟台市	健康咨询管理		56.18	投资设立
青岛上医仁家中医诊所有限公司	青岛市	青岛市	中医诊所服务		56.18	非同一控制下企业合并
邹平上医仁家中医诊所有限公司	邹平市	邹平市	诊疗服务		56.18	非同一控制下企业合并
福州上医仁家中医门诊有限公司	福州市	福州市	诊疗服务		61.18	投资设立
昆明上医仁家中医馆有限公司	昆明市	昆明市	诊疗服务		61.18	投资设立
玉溪上医仁家中医门诊有限公司	玉溪市	玉溪市	诊疗服务		56.18	投资设立
重庆医珍堂上医仁家中医门诊部有限公司	重庆市	重庆市	诊疗服务		61.18	投资设立
潍坊上医仁家中医诊所有限公司	潍坊市	潍坊市	诊疗服务		56.18	投资设立
成都金牛上医仁家中医诊所有限公司	成都市	成都市	诊疗服务		61.18	投资设立
济宁上医仁家中医诊所有限公司	济宁市	济宁市	诊疗服务		56.18	非同一控下企业合并
临沂上医仁家中医诊所有限公司	临沂市	临沂市	诊疗服务		56.18	投资设立
澳大利亚红日有限公司 (Australia chasesun pty ltd)	澳大利亚	维多利亚	医疗数据研究		100.00	投资设立
正康(天津)供应链管理有限公司	天津市	天津市	供应链管理		100.00	投资设立
正康天红(上海)供应链管理有限公司	上海市	上海市	供应链管理		86.50	投资设立
沃宏(浙江)医疗科技有限公司	杭州市	杭州市	供应链管理		51.00	投资设立
河南天宏供应链管理有限公司	郑州市	郑州市	供应链管理		51.00	投资设立
安徽天红供应链管理有限公司	合肥市	合肥市	供应链管理		51.00	投资设立
正康(福建)供应链管理有限公司	福州市	福州市	供应链管理		51.00	投资设立
四川正康供应链管理有限公司	彭州市	彭州市	供应链管理		51.00	投资设立
上海博爱克供应链管理有限公司	上海市	上海市	供应链管理		51.00	投资设立
正康供应链管理有限公司	贵阳市	贵阳市	供应链管理		51.00	投资设立
江苏正康供应链管理有限公司	南京市	南京市	供应链管理		51.00	投资设立
杭州江森诺和医疗科技有限公司	杭州市	杭州市	供应链管理		51.00	非同一控制下企业合并

浙江志康供应链管理有限公司 (注①)	临海市	临海市	供应链管理		100.00	投资设立
浙江昊康医疗科技有限公司	杭州市	杭州市	供应链管理		100.00	投资设立
浙江志康医疗科技有限公司	海宁市	海宁市	供应链管理		100.00	投资设立
中科康宇(北京)医疗科技有限公司 (注①)	北京市	北京市	技术开发、软件服务、企业管理		60.00	投资设立
山西智康医疗科技有限公司(注 ①)	太原市	太原市	医院智能供应系统研发安装; 医疗设备销售、医疗器械的租 赁与销售		51.00	投资设立
赛卡库(上海)生物科技有限公司	上海市	上海市	技术服务; 医疗设备租赁; 医 疗器械销售		70.00	投资设立
湖南正康慧道医药科技有限公司 (注①)	长沙市	长沙市	医学研究和试验发展; 医疗器 械的销售; 医疗设备租赁服务		51.00	投资设立

注①: 截止2021年6月30日, 浙江志康供应链管理有限公司、中科康宇(北京)医疗科技有限公司、山西智康医疗科技有限公司、湖南正康慧道医药科技有限公司尚未收到出资, 未开展业务, 也未建账。

## (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
天以红日医药科技发展 (天津)有限公司	10.00%	10,714.03		854,716.79
兰州汶河医疗器械研制 开发有限公司	40.00%	2,686,274.01		31,546,344.25
湖北亿诺瑞生物制药有 限公司	6.29%	299,170.62		12,763,128.86

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
天以红 日医药 科技发 展(天	1,044,03 3.69	7,588,13 4.21	8,632,16 7.90	85,000.0 0		85,000.0 0	1,082,45 5.83	7,626,67 4.58	8,709,13 0.41	269,102. 80		269,102. 80

津)有限公司													
兰州汶 河医疗 器械研 制开发 有限公 司	43,887,0 32.90	51,033,4 90.81	94,920,5 23.71	15,928,8 27.07	125,836. 00	16,054,6 63.07	41,974,4 05.75	47,802,6 97.08	89,777,1 02.83	17,593,5 93.22	33,334.0 0	17,626,9 27.22	
湖北亿 诺瑞生 物制药 有限公 司	198,130, 231.12	142,467, 331.02	340,597, 562.14	141,414, 231.25	616,258. 39	142,030, 489.64	184,011, 253.90	143,491, 327.06	327,502, 580.96	133,068, 115.08	623,683. 03	133,691, 798.11	

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
天以红日医 药科技发展 (天津)有限 公司	153,756.68	107,140.29	107,140.29	-38,196.81	59,025.68	-81,390.84	-81,390.84	-803.57
兰州汶河医 疗器械研制 开发有限公 司	26,405,287.3 0	6,715,685.03	6,715,685.03	3,066,571.16	21,819,981.2 5	4,628,732.23	4,628,732.23	1,075,468.68
湖北亿诺瑞 生物制药有 限公司	213,984,444. 81	4,756,289.66	4,756,289.66	-654,223.21	59,637,987.6 0	4,566,833.83	4,566,833.83	-1,822,609.67

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

2021年1月7日，公司之子公司东方康圣与王转红签署《股权转让协议》，东方康圣以10.00万元受让王转红所持红日上医0.69%的股权，转让后东方康圣对红日上医股权比例由55.86%变更为56.55%。2021年4月14日，公司之子公司东方康圣与孙军签署《股权转让协议》，东方康圣以10.00万元受让孙军所持红日上医0.69%的股权，转让后东方康圣对红日上医股权比例由56.55%变更为57.24%。

本公司对东方康圣持股比例100.00%，由于东方康圣受让红日上医少数股东股权引起的对红日上医直接持股变化以及通过红日上医间接持有天津红康云、北京上医仁家、广州上医仁家、重庆医珍堂、呼和浩特上医仁家、淄博上医仁家、泰安上医仁家、邹平上医仁家、青岛上医仁家、烟台上医仁家、福州上医仁家、昆明上医仁家、玉溪上医仁家、重庆上医仁家、成都上医仁家、潍坊上医仁家、济宁上医仁家、临沂上医仁家的股权比例变化极小。

### 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	
天津天以生物医药股权投资基金有限公司	天津市	天津市	从事对未上市企业的投资，对上市公司非公开发行股票的投资及相关咨询服务；创业投资业务；受托管理股权投资基金，从事投融管理及相关咨询服务。	29.97%		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
	天津天以生物医药股权投资基金有限公司	天津天以生物医药股权投资基金有限公司
流动资产	32,026,813.44	26,880,092.17
非流动资产	666,700.00	666,700.00
资产合计	32,693,513.44	27,546,792.17
流动负债	2,650.27	35,182.30
负债合计	2,650.27	35,182.30
归属于母公司股东权益	32,690,863.17	27,511,609.87
按持股比例计算的净资产份额	9,797,451.69	8,245,229.48
对联营企业权益投资的账面价值	13,396,587.72	11,844,365.51
净利润	5,179,253.30	-274.41
综合收益总额	5,179,253.30	-274.41
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	15,704,295.70

其他说明

#### (3) 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：	--	--
投资账面价值合计	12,573,404.31	8,977,076.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	96,328.10	-331,343.06
--综合收益总额	96,328.10	-331,343.06

其他说明

#### 4、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：

无。

### 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、其他权益工具投资、借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见“本节七、合并财务报表项目注释”。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

#### 1、各类风险管理目标和政策

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

##### (1) 市场风险

###### 1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、印度卢比、加元、澳元及新币有关，除本公司的子公司红日国际、孙公司澳洲红日、美国超思、印度超思、加拿大超思、德国超思、新加坡超思分别以原币进行采购和销售以及北京超思、湖州展望、亿诺瑞外销业务以外币进行结算外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除本节七、57“外币货币性项目”披露的外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

###### 2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行承兑汇票贴现、应收款项保理及银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使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。于报告期末，本公司的带息债务人民币计价1,242,248,508.11元。

###### 3) 价格风险

本公司药品销售受到医院中标价格变动的的影响。

##### (2) 信用风险

于2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，对于赊销业务由公司销售部、财务中心共同负责确定信用额度及信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (3) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	34,704,639.65		219,281,000.00	253,985,639.65
应收款项融资		92,583,058.62		92,583,058.62
持续以公允价值计量的资产总额	34,704,639.65	92,583,058.62	219,281,000.00	346,568,698.27
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

因北京柘益投资中心（有限合伙）（简称“柘益投资”）、北京柘量投资中心（有限合伙）（简称“柘量投资”）投资股票，按照股票期末的公允价值作为柘益投资、柘量投资的公允价值。

### 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

本公司以公允价值计量的应收款项融资，因剩余期限较短，公允价值与账面价值相近。

### 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

被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以本公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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
成都兴城投资集团有限公司（注①）	成都市	注②	552,540.00 万元	22.24%	22.24%

本企业的母公司情况的说明

注①：成都市国有资产监督管理委员会对兴城集团持股比例100.00%，故本公司的最终控制方为成都市国资委。

注②：土地整理与开发；城市配套基础设施，环境治理的投融资，建设和管理；廉租房、经济适用房、限价商品房和普通商品房的开发建设；资本运作；特许经营；国有资产经营管理；对外投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；其他非行政许可的经营项目。（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成都市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

控股股东的所持股份或权益及其变化：

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	期末余额	期初余额	期末比例	期初比例
成都兴城投资集团有限公司	667,997,417.00	667,997,417.00	22.24	22.24

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、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

其他说明

### 4、关联交易情况

#### （1）其他关联交易

无

### 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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	13,825,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
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	无

其他说明

2021年4月26日，公司召开第七届董事会第十六次会议和第七届监事会第十一次会议，审议通过了《关于第二期限限制性股票激励计划之第二个解锁期解锁条件成就的议案》，按照公司《激励计划》的相关规定办理限制性股票第二个解锁期解锁事宜，本次符合解锁条件的激励对象共计52人，解锁的限制性股票数量为1,382.50万股。截止2021年6月，公司第二期限限制性股票激励计划全部实施完成。

#### 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	按"授予日股票收盘价格"减去"授予价格"确定
可行权权益工具数量的确定依据	《关于公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、本公司第七届董事会第一次会议审议通过的《关于对公司第二期限限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》
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	48,125,600.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,963,165.80

其他说明

#### 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

无。

## 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

截止2021年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

甘肃佛慈红日药业有限公司诉讼事件

2020年11月16日，甘肃第六建设集团股份有限公司（以下简称“甘肃六建”）因与佛慈红日工程建设纠纷向甘肃省定西市中级人民法院（以下简称“法院”）提起诉讼，要求佛慈红日支付尚欠工程款41,446,332.79元及逾期付款利息5,388,023.26元，合计金额为46,834,356.05元，同时要求佛慈红日的股东北京康仁堂及兰州佛慈制药股份有限公司对上述未付工程款本息承担连带清偿责任。该案件法院受理后甘肃六建同时申请了保全，法院冻结佛慈红日2个银行账户，涉及冻结资金12,206,007.16元。2021年2月3日已协调解除该2个银行账户的冻结。

佛慈红日（2019年北京康仁堂收购，原名甘肃佛慈药源产业发展有限公司）与甘肃六建于2016年7月28日签署《建设工程施工合同》，委托甘肃六建作为承包人负责佛慈红日天然药物产业园万吨中药饮片加工生产基地一期项目工程的施工任务，工程于2018年11月完工。一期项目工程合同总价8,416.61万元，合同约定按月结算工程款，以工程师核定确认的验工报表为依据，按承包人已完工程量80%支付工程进度款，总进度款支付至合同80%时暂停支付，其余款项待工程竣工验收合格、工程结算经政府部门审定后支付至结算价款的95%，剩余5%作为质保金。2017年3月佛慈红日与甘肃六建又分别签订了污水处理站及厂区前室外铺装工程的补充协议，污水处理站补充协议未约定合同总价，仅对合同单价的定价方式做了一般性约定，厂区前室外铺装工程补充协议约定总价为124.14万元，同时也对合同增减量单价做了一般性的约定。实际施工过程中中药饮片加工生产基地一期项目工程合同内容中也存在部分工程减项。

甘肃六建截止2018年9月底累计已提交的结算单据为6,490.99万元，佛慈红日按约定支付了此部分结算金额80%的工程款即5,192.44万元，自2018年9月之后甘肃六建与佛慈红日未办理新的结算。佛慈红日工程部根据累计已完工程量预估整体结算金额为7,086.00万元，财务账面按照合同价7,000.00万元进行了账务处理。本次甘肃六建诉讼中提及合同造价及变更等合同外造价共计9,337.08万元。佛慈红日账面记录金额与甘肃六建主张的合同金额差异2,337.08万元（不含税金额2,144.11万元）。

对于该诉讼，佛慈红日认为已经按照合同约定支付了相应的工程进度款，剩余未支付工程款系甘肃六建未按合同要求提供竣工决算资料，导致佛慈红日无法将该建设项目提供给政府部门审计，无法确定最终结算金额。法院受理该案件后，甘肃六建主张重新对该工程项目进行造价鉴定，而佛慈红日要求按照原合同约定由甘肃六建提供相关竣工结算资料进行政府审计。最终经协商后确定由甘肃省定西市中级人民法院裁定第三方造价机构进行工程审计以核实工程量及工程价款。2021年1月15日法院通过“人民法院诉讼资产网”采用网络摇号方式确定工程造价机构，选定机构为甘肃信诺工程造价咨询有限公司，备选机构为中正恒基土地房地产资产评估有限公司。截止目前选定机构已完成现场审计工作，正处于报告确认复核阶段，尚未出具正式工程审计报告。

佛慈红日认为由于目前无法确定此项目最终的结算金额，同时考虑此纠纷涉及的工程项目存在北京康仁堂于2019年从兰州佛慈制药股份有限公司处收购部分股权的事实，如果第三方造价机构最终确定的金额较收购时与兰州佛慈制药股份有限公司约定的价款存在差异，可能涉及进一步向兰州佛慈制药股份有限公司协商赔偿事宜，故账面未对此诉讼涉及的预计负债及或有资产进行预估调整。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**十五、资产负债表日后事项****1、其他资产负债表日后事项说明**

截止2021年6月30日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

**十六、其他重要事项****1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****公司向专业投资者公开发行公司债券获中国证监会注册批复并发行**

2021年6月15日，公司收到中国证券监督管理委员会下发的《关于同意天津红日药业股份有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可[2021]2064号），批复内容“一、同意公司向专业投资者公开发行面值总额不超过12亿元公司债券的注册申请。二、本次发行公司债券应严格按照报送深圳证券交易所的募集说明书进行。三、本批复自同意注册之日起24个月内有效，公司在注册有效期内可以分期发行公司债券。四、自同意注册之日起至本次公司债券发行结束前，公司如发生重大事项，应及时报告并按有关规定处理。”

2021年8月19日，根据网下向专业投资者询价结果，经公司和主承销商按照发行时簿记建档结果共同协商，最终确定本期债券票面利率为3.78%。公司已于2021年8月20日至2021年8月23日面向专业投资者完成《天津红日药业股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）》（债券简称“21红日01”、债券代码“149604”）网下发行，发行债券总额6亿元。

**2、其他**

无。

**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	102,701,300.79	100.00%	27,313.93	0.03%	102,673,986.86	6,603,044.40	100.00%	26,412.52	0.40%	6,576,631.88

其中：										
关联方组合	102,155,022.20	99.47%			102,155,022.20	6,074,794.00	92.00%			6,074,794.00
账龄组合	546,278.59	0.53%	27,313.93	5.00%	518,964.66	528,250.40	8.00%	26,412.52	5.00%	501,837.88
合计	102,701,300.79	100.00%	27,313.93	0.03%	102,673,986.86	6,603,044.40	100.00%	26,412.52	0.40%	6,576,631.88

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：账龄组合

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	546,278.59	27,313.93	5.00%
合计	546,278.59	27,313.93	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	98,143,774.79
1 至 2 年	2,378,169.00
2 至 3 年	1,414,258.00
3 年以上	765,099.00
3 至 4 年	765,099.00
合计	102,701,300.79

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	26,412.52	901.41				27,313.93
合计	26,412.52	901.41				27,313.93

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) 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	96,080,228.20	93.55%	
客户 2	6,074,794.00	5.92%	
客户 3	164,692.39	0.16%	8,234.62
客户 4	152,640.00	0.15%	7,632.00
客户 5	127,200.00	0.12%	6,360.00
合计	102,599,554.59	99.90%	

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,987,995.65	5,719,755.87
合计	4,987,995.65	5,719,755.87

**(1) 其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,555,426.87	1,871,298.99

代垫单位款项	3,413,072.83	3,787,964.55
单位往来款	156,175.94	227,846.68
其他	16,000.00	16,000.00
合计	5,140,675.64	5,903,110.22

## 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)	
2021 年 1 月 1 日余额		183,354.35		183,354.35
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		-30,674.36		-30,674.36
2021 年 6 月 30 日余额		152,679.99		152,679.99

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,515,579.03
1 至 2 年	756,307.07
2 至 3 年	30,000.00
3 年以上	2,838,789.54
3 至 4 年	2,838,789.54
合计	5,140,675.64

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	183,354.35	-30,674.36				152,679.99
合计	183,354.35	-30,674.36				152,679.99

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)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
湖州展望药业有限公司	代垫单位款项	2,822,789.54	3至4年	54.91%	
北京康仁堂药业有限公司	代垫单位款项	287,747.65	1年以内	5.60%	
海南龙圣堂制药有限公司	代垫单位款项	221,941.54	1至2年	4.32%	
杨伊	备用金	198,605.00	1年以内	3.86%	9,930.25
冯志乔	备用金	186,000.00	1年以内/1至2年	3.62%	12,900.00
合计	--	3,717,083.73	--	72.31%	22,830.25

## 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	3,858,724,011.94	421,999,914.06	3,436,724,097.88	3,856,968,179.15	421,999,914.06	3,434,968,265.09
对联营、合营企业投资	13,396,587.72		13,396,587.72	11,844,365.51		11,844,365.51
合计	3,872,120,599.66	421,999,914.06	3,450,120,685.60	3,868,812,544.66	421,999,914.06	3,446,812,630.60

## (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		
北京康仁堂药业有限公司	766,070,175.82	1,454,832.80				767,525,008.62	
天津博广医健生物科技发展有限公司	80,000,000.00					80,000,000.00	
天津红日金博	11,035,000.00					11,035,000.00	

达生物技术有 限公司									
天以红日医药 科技发展（天 津）有限公司	18,137,060.00							18,137,060.00	
天津红日康仁 堂药业有限公司	914,817,000.0 1	85,999.99						914,903,000.00	
兰州汶河医疗 器械研制开发 有限公司	11,286,936.96							11,286,936.96	
天津东方康圣 健康管理有限 公司	100,475,178.1 9							100,475,178.19	
北京超思电子 技术有限责任 公司	605,322,500.0 0	215,000.00						605,537,500.00	363,999,914.06
湖州展望药业 有限公司	599,999,961.9 4							599,999,961.94	
海南龙圣堂制 药有限公司	2,188,452.17							2,188,452.17	58,000,000.00
湖北亿诺瑞生 物制药有限公 司	171,796,000.0 0							171,796,000.00	
红日国际控股 有限公司	119,000,000.0 0							119,000,000.00	
正康医疗科技 有限公司	34,840,000.00							34,840,000.00	
合计	3,434,968,265. 09	1,755,832.79						3,436,724,097. 88	421,999,914.06

## (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		
一、合营企业										
二、联营企业										

天津天以 生物医药 股权投资 基金有限 公司	11,844,36 5.51			1,552,222 .21						13,396,58 7.72	
小计	11,844,36 5.51			1,552,222 .21						13,396,58 7.72	
合计	11,844,36 5.51			1,552,222 .21						13,396,58 7.72	

#### 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	217,962,638.14	154,699,578.03	137,816,504.08	86,934,732.30
其他业务	2,652,751.44	3,949,574.10	2,325,853.69	3,690,209.61
合计	220,615,389.58	158,649,152.13	140,142,357.77	90,624,941.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	药品收入	其他收入	合计
商品类型	217,962,638.14	2,652,751.44	220,615,389.58
其中：			
药品	217,962,638.14		217,962,638.14
其他		2,652,751.44	2,652,751.44
按经营地区分类	217,962,638.14	2,652,751.44	220,615,389.58
其中：			
华北地区	210,226,545.94	2,437,935.93	212,664,481.87
华东地区	7,736,092.20	53,848.13	7,789,940.33
西北地区		160,967.38	160,967.38

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	1,552,222.21	-82.24
子公司利润分配	301,666,365.56	550,913,210.25
合计	303,218,587.77	550,913,128.01

## 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	-3,019,288.21	
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）	22,337,700.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-500,051.92	
减：所得税影响额	3,156,383.03	
少数股东权益影响额	2,459,340.30	
合计	13,202,636.54	--

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

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.92%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.74%	0.140	0.140

### 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