天津力生制药股份有限公司

2021 年半年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人徐道情、主管会计工作负责人王家颖及会计机构负责人(会计主管人员)王家颖声明：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。

1、行业政策变化风险

国家医疗体制改革持续深化，实施带量采购、一致性评价、医保目录调整、医保控费、两票制、安全环保升级等政策，给公司经营发展带来挑战，对药品研发、生产、销售产生较大影响。对此，公司将持续加强合规管理，密切关注，及时调整经营策略，推进提质增效工作，提升经营质量和经营效率，推动公司持续发展。

2、仿制药一致性评价工作及时完成的风险

随着全国药品集中采购扩面、扩品种持续推进，将倒逼医药生产企业加速一致性评价工作。如果药品一致性评价工作未达预期，企业将丧失市场竞争机会，市场份额面临被蚕食的风险。力生制药仿制药数量多，一致性评价费用负担大，更面临关键品种时间紧迫的风险。公司将强化科研项目管理，在组织保障、研发团队、资金配套、外部协作等方面，全力推进一致性评价工作开展。

3、研发、转型风险

公司致力于通过研发创新促进公司的转型升级，由于医药行业新品研发周期性长，投入大，不确定性强，公司会面临研发不成功或研发效果不及预期的风险。为了降低此类风险，公司着力打造高素质的研发人才队伍，采取自主和合作研发相结合的模式，全力推进新产品的研制和审批进度。

4、生产成本不断上涨的风险

国家对药品生产标准、环保标准、质量检验、 产品流通提出了更加严格的要求，公司会面临原料生产企业减少，原料药价格不断上涨，企业生产要素成本大幅提高和经营品种数量减少的风险。公司在保证质量的前提下，将全面推行精益生产，提高生产效率，降低生产成本。

5、药品价格下降的风险

国家带量采购政策的全面实施，预期未来仿制药品价格将持续下降，给公司产品销售带来巨大压力。公司将积极应对，加大了在心脑血管为主的老慢病领域的新产品研发投入，加快新品上市步伐，优化产品结构，抢抓市场机遇，加大营销改革，通过创新提升销售质量，通过内部精益管理和产业链一体化配套措施，降本增效，提高产品市场竞争力，以确保公司长期可持续发展。

敬请广大投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目　　录

第一节 重要提示、目录和释义 .....错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标.....8
第三节 管理层讨论与分析 11
第四节 公司治理.....错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任 27
第六节 重要事项.....29
第七节 股份变动及股东情况.....35
第八节 优先股相关情况 .....错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况.....39
第十节 财务报告.....40

备查文件目录

（一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

（二）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（三）载有法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件。

（四）以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、力生制药、力生公司	指	天津力生制药股份有限公司
金浩公司、金浩医药	指	天津金浩医药有限公司
渤海国资	指	天津渤海国有资产经营管理有限公司
生化制药	指	天津生物化学制药有限公司
中央药业	指	天津市中央药业有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
A 股	指	人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《天津力生制药股份有限公司章程》
报告期	指	2021年1-6月
GMP	指	药品生产质量管理规范

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	力生制药	股票代码	002393
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津力生制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	力生制药		
公司的外文名称（如有）	Tianjin Lisheng Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Lishengpharma		
公司的法定代表人	徐道情		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	马霏霏	刘子珑
联系地址	天津市西青经济技术开发区赛达北一道 16 号	
电话	022-27641760	
传真	022-27364239	
电子信箱	lisheng@lishengpharma.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。

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）	587,330,610.63	613,859,637.68	-4.32%
归属于上市公司股东的净利润(元)	61,252,788.63	56,567,032.86	8.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	58,651,913.50	55,896,087.17	4.93%
经营活动产生的现金流量净额(元)	40,101,105.63	72,730,531.90	-44.86%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.31	9.68%
稀释每股收益（元/股）	0.34	0.31	9.68%
加权平均净资产收益率	1.41%	1.27%	0.14%
	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）	5,091,657,766.80	5,022,182,988.99	1.38%
归属于上市公司股东的净资产(元)	4,344,196,634.26	4,302,095,757.69	0.98%

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）	-192,225.27	
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）	3,054,672.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	197,406.14	
减：所得税影响额	458,977.96	
合计	2,600,875.13	--

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）公司主营业务情况

力生制药创立于 1951 年，2001 年完成股份制改制，2010 年在深交所上市。历经七十年，公司始终专注于医药健康产业，坚持以“倾力健康事业，共享绿色人生”为使命愿景，从事医药产品研发、生产和销售，主要产品有寿比山®吲达帕胺片、三鱼®正痛片、希福尼®头孢地尼分散片、友好®麻仁软胶囊、生化®那屈肝素钙注射液、生化®氢化可的松琥铂酸钠冻干粉针和碳酸氢钠片、盖胃平片、维生素片剂系列等产品，疗效获得市场广泛认可，为服务百姓健康事业做出了积极贡献。目前，公司及其全资子公司拥有品种涉及 15 大类 243 个药品批准文号，产品涉及原料药、片剂、胶囊剂、颗粒剂、滴丸剂、溶液剂、注射剂、冻干粉针剂等。

（二）公司所处医药行业的发展阶段、周期性特点

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。随着“健康中国”上升为国家战略，人口增长、老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，持续促进了对医药产品的消费，我国医疗健康产业也将面临前所未有的发展机遇。但是，在医药产业政策、医保支付、科技创新、药品储备、营销方式等诸方面发生着深刻变革，“三医联动“改革逐步进入深水区，医药产业要加快结构调整转型升级的步伐,“创新+质量+合规”将成为医药产业高质量发展的主旋律。

1. 带量采购常态化。国务院印发了《关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》，标志着带量采购常态化已经形成一套规范化的指导体系。地方上，以省际联盟项目为主，各省带量采购步伐明显加快，联盟影响持续深化。

2. 医保和基药目录调整。2021 版医保目录调整方案已经发布，进一步提升基本用药使用占比，完善医保目录动态调整机制。国谈品种双通道开启、网售处方药迎来了重大进展、门诊费用跨省直接结算加快。

3. 鼓励资源整合。药品上市许可持有人（MAH）制度写进《药品管理法》，“十四五”为全面落实上市许可持有人制度的重要时期。支持专业化的合同生产组织(CMO)发展，药品生产企业转型承接委托生产业务，鼓励产品批件转移，促进产品资源整合。

4. 药品监管升级。国务院办公厅印发《关于全面加强药品监管能力建设的实施意见》，明确提高技术评审能力、提升标准管理能力、优化中药评审机制等十八项重点任务。药品监管部门以《药品管理法》《疫苗管理法》为监管标准，进一步提升了药品监管工作科学化、法治化、国际化、现代化水平。

5. 安全环保监管升级。新《中华人民共和国安全生产法》将于 2021 年 9 月 1 日起施行，新安法明确了“人民至上、生命至上”的理念，将安全生产责任制修改为“全员安全生产责任制”，增加了违法条款和处罚力度，强化监管倒逼提高产业水平，提高绿色技术，实现低碳发展。

6. 合规监管升级。中国化学制药工业协会发布《医药行业合规管理规范》，包括了反商业贿赂、反垄断、集中采购、不良反应报告等内容，对企业合规管理提出了更加严格的要求。

7. 鼓励创新。近年来，国家在针对创新药审评审批、纳入采购、及时纳入医保等方面做出颇多努力，企业创新药研发的积极性不断上涨。

（三）公司经营模式

1. 采购模式：公司通过招标采购、加大合格供应商引入、战略储备等方式不断提高物资采购的科学化管理。通过加大合格供应商开发力度，引入竞争，降低采购成本；密切关注市场行情变化，正确预判，适时进行战略储备，并合理签订大宗合同，有效应对市场波动风险。

2. 生产模式：公司始终牢记“做好人、做好药”的从业理念，以质量诚信、安全环保为第一要务，不断提升生产技术水平，提高产品质量。在长期的生产运营中建立了以销定产、以产促销，产销协同的高效运营模式。严格按照国家 GMP 要求组织生产，并建立了高于国家标准的企业内控标准。

3. 销售模式：公司设立营销中心，坚持“以市场为导向，以客户为中心”的原则，不断创新思路，优化营销模式，加强业务培训，强化队伍建设，持续提升终端、渠道掌控能力。采用自营+招商代理的销售模式，构建了遍布全国的销售网络；以“学术推广+服务营销”的理念开展市场活动，不断持续提升营销能力；以“完善绩效+加强合规”为手段为营销工作运营保驾护航、提质增效；实现渠道资源更广泛覆盖和市场终端进一步下沉。

（四）公司经营情况讨论与分析

2021 年上半年，随着医保政策改革的不断深化以及药品集中带量采购品种的不断扩容，医药行业传统格局正在被打破，国内制药企业竞争加剧，行业集中度提升。公司面对医药行业的竞争压力，在董事会的领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，以推动高质量发展为主线，紧紧围绕年度目标任务，严管理保安全，稳生产保质量，挖潜力提质效，各项经营工作取得阶段性成果，为开启力生制药“十四五”发展新征程奠定了坚实基础。

1. 主要经济指标完成情况

2020 年上半年合并口径实现营业收入 5.87 亿元，较上年下降 4.32%。净利润 6125.28 万元，较上年增长 8.28%。资产总额 50.92 亿元，较上年末增长 1.38%，净资产 43.44 亿元，较上年末增长 0.98%。

2. 2021 年上半年经营工作完成情况

（1）“文化战略”稳步落地

公司加大对战略方向、企业文化等方面的顶层设计，组织制定了公司“十四五”规划，明确了“二三四五六”战略，为实现“十四五”战略目标划清了路径。深入挖掘和整理力生制药深厚的文化底蕴，明确了企业使命与愿景、企业精神、核心价值观、从业理念，“四个一”的文化工程体系初步完成。公司层面开展“十四五规划”和企业文化宣讲，通过“文化+战略”的互融互促，凝结了全体“力生人”的智慧和认同，为企业长远发展提供持续的“源动力”。

（2）“市场营销”精准聚焦

着力对市场的统筹谋划，在维护核心市场、拓展现有市场、挖掘潜在市场上下功夫。强化与医药商业龙头的战略合作，完善代理商管理机制，有效带动核心产品的销售。加强市场调研竞品分析，积极拓宽信息渠道，做好各项市场准入及招投标工作，盐酸异丙嗪片在国家第五批集采中以第二顺位中标。大力开发基层医疗市场潜力，提升产品学术价值，启动氢可、美沙酮片剂询证研究项目。树立“绿色学术”形象，利用线上线下资源组织各类学术活动，有效拉动重点产品在医疗市场的销售。加快推进产品多途径销售，开展终端促销，增强产品终端引领能力，实现销售上量。

着力推动营销组织变革，进一步强化营销队伍合规管理。优化营销业务人员梯队建设，建立推广经理队伍，提升团队专业化和拓展市场的能力。优化绩效考核机制，强化高毛利品种考核，业务人员全线实行绩效考核末位轮训制，营销管理效率和质量得到双提升。

3.“研发驱动力”日趋增强

力生制药博士后科研工作站成功获批，为公司高层次创新人才的培养提供强大后备力量和平台支撑。公司聚焦老慢病治疗领域，加快研发步伐，加大研发投入，上半年科研投入共计约 6000 万元，盐酸环丙沙星片通过仿制药一致性评价，盐酸多奈哌齐片等 5 个品种已完成申报，3 个品种已进入评审阶段；新品研发项目有序推进，缬沙坦氨氯地平片完成申报。获得发明专利授权 1 项，实用新型专利授权 11 项。

4.“精益生产”持续深化

推动精益生产，提升效率降低消耗，生产系统 OEE 指标提升，片剂产量同比增长。强化工艺改进，提升产品成品率。密切产销联动，合理排产确保市场供货，上半年生产系统运行平稳。加速释放存量产能，MAH 合作项目接连落地。

5.“重点项目”推进有力

昆仑制药原料药基地建设加速推进，确保原料药基地按期投产试运行。“风险管控质量工程”稳步推进，完成流程框架梳理、流程概览编制、流程图绘制以及职责分工表的编制。资金管理平台搭建进展顺利，已实现力生制药及所属子公司银企直连，达到资金在线监控，防范资金风险的目标。力生公司集团化专网建设有序推进，新 OA 系统正式启用，24 个线下流程实现无纸化。

6.“基础管理”全面提升

推进全员绩效考核，实施更加公平合理的差异化薪酬激励与考核机制，以分配改革弘扬奋斗者精神。恪守质量初心，产品质量稳定，上半年产品市场抽检合格率为100%。落实安全生产主体责任，坚守绿色发展理念，上半年安全环保运行零事故。力生制药连续第九年被评为制药行业企业3A信用等级,生化制药被认定为第五批“津门老字号”企业，公司品牌价值不断彰显。

7.“党建融合”走深走实

始终坚持党委“把方向、管大局、保落实”工作定位，为公司整体工作定向，认真落实“第一议题”制度，对公司贯彻落实习近平总书记重要指示批示情况开展“回头看”。认真开展党史学习教育，做到认识、措施、组织、宣传、作用“五个到位”。聚焦改革发展中心任务，深入开展“党建质量工程”，突出“基层、基础、基本功”建设，围绕疫情防控、安全生产、经营管理等中心工作开展党建工作，定战略、育文化、防风险、抓激励、管经营、保安全，达到了“融入中心抓党建、党政融合促发展”的目的。

二、核心竞争力分析

1、具有较高的品牌、品质美誉度客户认可度高。公司不断提升企业产品质量和品牌价值。经过多年努力，力生制药已经在市场中树立了良好的产品口碑和企业形象，其主打产品品牌“寿比山”也早已经深入人心。寿比山连续多年蝉联“中国化学制药行业降血压类优秀产品品牌”。展示了公司“倾力健康事业 共享绿色人生”的企业使命和愿景，更体现了力生制药在质量控制、品牌建设等方面的雄厚实力。

2、具有原料、制剂一体化的完整产业链。公司产业链条完整主要制剂产品所需要原料均由公司自行生产。从源头保证了药品质量，通过提高收率有效的降低生产成本和污染排放，同时缓解了原材料价格波动给公司带来的影响，提升了公司的成本控制能力。

3、具有丰富的产品资源。公司及其全资子公司拥有品种涉及15大类243个药品批准文号。

三、主营业务分析

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	587,330,610.63	613,859,637.68	-4.32%	
营业成本	245,086,722.89	221,321,592.57	10.74%	
销售费用	183,174,938.76	248,229,282.71	-26.21%	
管理费用	51,207,428.86	51,843,323.13	-1.23%	
财务费用	-26,087,727.80	-14,761,051.76	-76.73%	利息收入增加
所得税费用	13,920,237.21	11,453,612.19	21.54%	
研发投入	59,886,219.54	39,929,137.89	49.98%	研发合同支出增加
经营活动产生的现金流量净额	40,101,105.63	72,730,531.90	-44.86%	本年销售商品现金流入减少
投资活动产生的现金流量净额	-109,750,072.14	-27,938,050.25	-292.83%	本期发生理财投资

筹资活动产生的现金流量净额	-8,879,688.32	-20,322,337.50	56.31%	上年同期归还借款
现金及现金等价物净增加额	-78,528,654.83	24,470,144.15	-420.92%	经营活动和投资活动现金流量净额减少

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	587,330,610.63	100%	613,859,637.68	100%	-4.32%
分行业					
制药	587,330,610.63	100.00%	613,859,637.68	100.00%	-4.32%
分产品					
片剂	413,119,597.18	70.34%	464,117,242.70	75.61%	-10.99%
胶囊	58,547,086.36	9.97%	45,795,415.35	7.46%	27.84%
针剂	96,331,622.40	16.40%	92,612,795.74	15.09%	4.02%
其他	19,332,304.69	3.29%	11,334,183.89	1.84%	70.57%
分地区					
华北地区	199,790,521.67	34.02%	279,184,948.46	45.48%	-28.44%
东北地区	13,851,114.20	2.36%	11,828,964.72	1.93%	17.09%
华东地区	141,984,874.28	24.17%	113,059,458.19	18.42%	25.58%
中南地区	117,008,985.54	19.92%	76,434,681.91	12.45%	53.08%
西南地区	68,430,522.06	11.65%	42,343,714.91	6.90%	61.61%
西北地区	38,472,500.27	6.55%	24,827,847.77	4.04%	54.96%
其他	7,792,092.61	1.33%	66,180,021.72	10.78%	-88.23%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增	营业成本比上年同期增	毛利率比上年同期增减

				减	减	
分行业						
制药	587,330,610.63	245,086,722.89	58.27%	-4.32%	10.74%	-5.68%
分产品						
片剂	413,119,597.18	154,274,705.71	62.66%	-10.99%	10.42%	-7.24%
胶囊	58,547,086.36	25,074,204.81	57.17%	27.84%	-16.57%	22.80%
针剂	96,331,622.40	54,697,208.47	43.22%	4.02%	24.08%	-9.18%
其他	19,332,304.69	11,040,603.90	42.89%	70.57%	47.91%	8.75%
分地区						
华北地区	199,790,521.67	110,506,032.64	44.69%	-28.44%	-0.54%	-15.51%
东北地区	13,851,114.20	5,762,131.26	58.40%	17.09%	1.84%	6.23%
华东地区	141,984,874.28	42,733,524.31	69.90%	25.58%	86.14%	-9.79%
中南地区	117,008,985.54	42,352,742.01	63.80%	53.08%	23.66%	8.61%
西南地区	68,430,522.06	27,241,991.31	60.19%	61.61%	73.99%	-2.83%
西北地区	38,472,500.27	11,480,308.00	70.16%	54.96%	15.64%	10.15%
其他	7,792,092.61	5,009,993.36	35.70%	-88.23%	-76.99%	-31.41%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明：

其他类收入同比上涨主要原因是颗粒类收入以及其他业务收入增加；中南、西南、西北地区收入上涨主要是上述地区销售业务增加。

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	7,788,146.51	10.36%		
公允价值变动损益	700,770.00	0.93%		
营业外收入	220,366.14	0.29%		
营业外支出	215,185.27	0.29%		

五、资产及负债状况分析

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	1,481,455,629.93	29.10%	1,561,338,150.94	31.09%	-1.99%	
应收账款	220,413,341.85	4.33%	137,152,534.90	2.73%	1.60%	
存货	255,712,235.06	5.02%	238,179,924.42	4.74%	0.28%	
投资性房地产	32,325,668.33	0.63%	32,667,915.35	0.65%	-0.02%	
长期股权投资	63,533,852.11	1.25%	61,625,959.41	1.23%	0.02%	
固定资产	981,353,240.95	19.27%	998,817,869.36	19.89%	-0.62%	
在建工程	132,738,625.85	2.61%	88,829,776.79	1.77%	0.84%	
使用权资产	6,898,311.73	0.14%		0.00%	0.14%	
短期借款	11,363,249.05	0.22%	19,159,647.75	0.38%	-0.16%	
合同负债	1,183,772.00	0.02%	16,428,621.75	0.33%	-0.31%	
租赁负债	6,416,384.04	0.13%			0.13%	

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

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								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)		700,770.00			70,000,000.00			70,700,770.00
4.其他权益工具投资	1,423,059,626.22							1,423,059,626.22
金融资产小计	1,423,059,626.22	700,770.00			70,000,000.00			1,493,760,396.22
上述合计	1,423,059,626.22	700,770.00			70,000,000.00			1,493,760,396.22

金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

见第十节、七、81

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
42,591,546.75	18,817,655.88	115.00%

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
沧州原料药基地建设项目(河北昆仑制药有限公司为实施	自建	是	医药制造	42,591,546.75	127,936,383.61	自有	48.33%	0.00	0.00	在建	2018 年 01 月 15 日	详见中国证券报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）编号为

主体)												2018-004 的公告
合计	--	--	--	42,591,546.75	127,936,383.61	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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
天津市中央药	子公司	片剂（含头孢菌素类）、硬胶囊剂、	8235	1,787,121,688.50	1,545,733,259.94	130,297,423.27	-8,843,087.51	-8,871,998.82

业有限公司		颗粒剂、软胶囊剂、合剂、口服溶液剂、滴眼剂、溶液剂、原料药、中药提取、麻醉药品、中间体原料、塑料件、塑料改制的制造；本企业自产产品及相关技术的出口业务；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零备件及相关技术的进口业务及本企业的进料加工和三来一补业务；普通货运；仓储（危险化学品除外）及相关技术咨询及转让。（以上经营范围涉及行业许可证的凭许可证件，在有效期限内经营，国家有专营专项规定的按规定办理）	万元					
天津生物化学制药有限公司	子公司	化学药品、化学药品制剂、原料药制造、中间体、 诊断试剂、生化制剂制造；经营本企业自产产品及相关技术的出口业务（法律法规限制进出口的除外）经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表零配件及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除	30330.28 万元	400,412,415.80	119,128,704.00	99,871,411.95	-16,508,234.46	-16,507,284.46

		外）；医药、生物技术咨询（不含中介）、服务。（国家有专项经营规定按规定执行、行业审批的经营项目的有效期限以其行业审批的有效期限为准）						

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

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、行业政策变化风险

国家医疗体制改革持续深化，实施带量采购、一致性评价、医保目录调整、医保控费、两票制、安全环保升级等政策，给公司经营发展带来挑战，对药品研发、生产、销售产生较大影响。对此，公司将持续加强合规管理，密切关注，及时调整经营策略，推进提质增效工作，提升经营质量和经营效率，推动公司持续发展。

2、仿制药一致性评价工作及时完成的风险

随着全国药品集中采购扩面、扩品种持续推进，将倒逼医药生产企业加速一致性评价工作。如果药品一致性评价工作未达预期，企业将丧失市场竞争机会，市场份额面临被蚕食的风险。力生制药仿制药数量多，一致性评价费用负担大， 更面临关键品种时间紧迫的风险。公司将强化科研项目管理，在组织保障、研发团队、资金配套、外部协作等方面，全力推进一致性评价工作开展。

3、研发、转型风险

公司致力于通过研发创新促进公司的转型升级，由于医药行业新品研发周期性长，投入大，不确定性强，公司会面临研发不成功或研发效果不及预期的风险。为了降低此类风险，公司着力打造高素质的研发人才队伍，采取自主和合作研发相结合的模式，全力推进新产品的研制和审批进度。

4、生产成本不断上涨的风险

国家对药品生产标准、环保标准、质量检验、 产品流通提出了更加严格的要求，公司会面临原料生产企业减少，原料药价格不断上涨，企业生产要素成本大幅提高和经营品种数量减少的风险。公司在保证质量的前提下，将全面推行精益生产，提高生产效率，降低生产成本。

5、药品价格下降的风险

国家带量采购政策的全面实施，预期未来仿制药品价格将持续下降，给公司产品销售带来巨大压力。公司将积极应对，加大了在心脑血管为主的老慢病领域的新产品研发投入，加快新品上市步伐，优化产品结构，抢抓市场机遇，加大营销改革，通过创新提升销售质量，通过内部精益管理和产业链一体化配套措施，降本增效，提高产品市场竞争力，以确保公司长期可持续发展。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极应对，努力确保2021年经营目标及计划如期顺利达成。

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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	2.13%	2021 年 02 月 05 日	2021 年 02 月 06 日	详细内容见公司披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn)，编号为 2021-009 的《天津力生制药股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 年度股东大会	年度股东大会	1.87%	2021 年 04 月 16 日	2021 年 04 月 17 日	详细内容见公司披露在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn)，编号为 2021-023 的《天津力生制药股份有限公司 2020 年度股东大会决议公告》

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

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
天津力生制药股份有限公司	危险废弃物	委托天津合佳威立雅环境服务有限公司进行处置，该公司具有危险废弃物处置的相关资质。	委托处置	不适用	废液（合成、制剂废渣液主要成分为二氯甲烷、二甲基甲酰胺等）；报废药品（普通药品片剂）等	国家、地方标准	2021年上半年产生危险废弃物75.97t，均委托天津合佳威立雅环境服务有限公司进行处置。	255.687t	无

防治污染设施的建设和运行情况：

危险废物暂存场所为密闭式，地面硬化，防腐防渗，且表面无裂隙；库房内设有泄漏导流槽和收集槽；四周设有防溢流围堰；设有危险废物专用标识，严格按照GB18597-2001《危险废物贮存污染控制标准》进行管理，目前运行完好。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

公司已通过《天津力生制药股份有限公司扩建项目一期工程环境影响报告书》、《天津力生制药股份有限公司增加原料药品种项目环境影响报告书》

突发环境事件应急预案

《突发环境事件应急预案》已在天津市西青区环保局备案

环境自行监测方案

公司取得了排污许可证，按照排污许可证上的自行监测表的规定进行定期监测

自行监测方式：在线监测

手工监测方式：委托监测机构---天津凯利尔环境检测服务有限公司

自动监测运维方式 ：委托第三方运营机构---天津华泰清源环境技术有限公司

具体监测方案详见天津市污染源监测数据管理与信息共享平台:

http://zxjc.sthj.tj.gov.cn:8888/PollutionMonitor-tj/publish.do

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况：无

其他应当公开的环境信息

按照要求在全国排污许可证管理信息平台上定期上传公开相应的信息

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

力生公司一直注重企业的社会责任。多年来，公司积极参与赈灾、困难村帮扶工作等公益事务，从多个范畴回馈社会。开展企业党组织和党员到驻地、社区党组织“双报到”活动，与驻地社区开展共建共享，党员为社区及群众义务服务。

人力支持：公司选派一名干部参加驻村工作组，对宁河区板桥镇开展结对帮扶工作。公司选派干部一名为援藏专业技术人员，支援西藏昌都市藏医院藏药厂，我公司秉承援藏干部的优良传统，发扬着“老西藏精神”，完美地展现出力生制药干部的良好形象。

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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

租赁情况说明

1.天津市人立骨科器械有限公司租赁我公司黄河道 491 号厂房 1020 平方米作为仓库使用，租赁期限自 2020 年 10 月 26 日至 2021 年 10 月 25 日，年租金为 253164 元；

2.天津宜药印务有限公司租赁我公司黄河道 491 号成品库 375 平方米作为仓库使用，租赁期限自 2020 年 10 月 26 日至 2021 年 10 月 25 日，年租金为 94443.75 元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

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
天津生物化学制药有限公司	2020 年 01 月 08 日	4,000	2020 年 01 月 08 日	4,000	连带责任担保			12 个月	是	是
天津生物化学制药有限公司	2021 年 01 月 20 日	4,000	2021 年 01 月 20 日	4,000	连带责任担保			24 个月	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		4,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		4,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		4,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		4,000				

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
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）		4,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		4,000				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		4,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		4,000				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.92%						
其中：										

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	7,000	7,070.08	0	0
合计		7,000	7,070.08	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情	本年度计提减值准备金	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财	事项概述及相关查询索

	型											况	额（如有）		计划	引（如有）
建信理财	银行	固定收益类，非保本浮动收益型	7,000	自有资金	2021年04月02日	2021年12月13日	现金类资产、货币市场工具等	固定收益	5.00%	-	70.08	尚未到期		是	-	具体公告详见2021年3月31日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)、中国证券报和证券时报。
合计			7,000	--	--	--	--	--	--	--	70.08	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

4、日常经营重大合同

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

√ 适用 □不适用

2020 年 10 月 30 日，本公司收到间接控股股东天津渤海国有资产经营管理有限公司通知，为进一步贯彻落实国企改革三年行动方案，做优做强国有资本，打造天津国资国企改革发展的靓丽名片，多措并举增强天津泰达投资控股有限公司（以下简称“泰达控股”）综合实力，市国资委决定将其持有的天津津联投资控股有限公司（以下简称“津联控股”）100%股权无偿划转至泰达控股，划转基准日为 2019 年 12 月 31 日。

本公司于 2021 年 4 月 29 日收到间接控股股东天津渤海国有资产经营管理有限公司（以下简称“渤海国资”）出具的《关于渤海国资控股股东股权无偿划转完成工商变更登记的告知函》,该函件主要内容如下：

天津市财政局已将其间接所持 6.66%泰达控股股权无偿划转至市国资委，目前泰达控股已成为市国资委所属国有独资公司，津联控股已于 2021 年 4 月 28 日根据《天津市人民政府国有资产监督管理委员会关于将天津津联投资控股有限公司无偿划转给天津泰达投资控股有限公司的通知》要求，完成股权划转的工商变更。

至此，本次无偿划转已完成。泰达控股成为力生制药的间接控股股东；本公司的控股股东不变，仍为天津金浩医药有限公司；公司的实际控制人不变，仍为天津市人民政府国有资产监督管理委员会。

十四、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

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	0	0.00%				0	0	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中:境内法人持股									
境内自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、外资持股									
其中:境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	182,454,992	100.00%				0	0	182,454,992	100.00%
1、人民币普通股	182,454,992	100.00%				0	0	182,454,992	100.00%
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	182,454,992	100.00%				0	0	182,454,992	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

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	18,259	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
天津金浩医药有限公司	国有法人	51.36%	93,710,608			93,710,608		
天津市西青经济开发总公司	国有法人	0.71%	1,301,535			1,301,535		
孙治明	境内自然人	0.48%	884,500			884,500		
薛佩珊	境内自然人	0.39%	705,300			705,300		

蒋彩娟	境内自然人	0.38%	696,548			696,548		
闵丽群	境内自然人	0.27%	500,000			500,000		
罗育文	境内自然人	0.27%	500,000			500,000		
刘利洪	境内自然人	0.27%	489,800			489,800		
陈月华	境内自然人	0.25%	456,200			456,200		
钱菊芳	境内自然人	0.24%	435,400			435,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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（如有）（参见注 11）				无				

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
天津金浩医药有限公司	93,710,608	人民币普通股	93,710,608
天津市西青经济开发总公司	1,301,535	人民币普通股	1,301,535
孙治明	884,500	人民币普通股	884,500
薛佩珊	705,300	人民币普通股	705,300
蒋彩娟	696,548	人民币普通股	696,548
闵丽群	500,000	人民币普通股	500,000
罗育文	500,000	人民币普通股	500,000
刘利洪	489,800	人民币普通股	489,800
陈月华	456,200	人民币普通股	456,200
钱菊芳	435,400	人民币普通股	435,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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（如有）（参见注 4）	刘利洪信用证券账户持有数量 489,800 股，普通账户持有数量 0 股，实际合计持有 489,800 股； 罗育文信用证券账户持有数量 500,000 股，普通账户持有数量 0 股，实际合计持有 500,000 股。		

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

□ 是 √ 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

□ 适用 √ 不适用

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

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

第九节 债券相关情况

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：天津力生制药股份有限公司
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	1,481,455,629.93	1,561,338,150.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	70,700,770.00	
衍生金融资产		
应收票据	95,884,593.46	103,601,480.64
应收账款	220,413,341.85	137,152,534.90
应收款项融资	134,620,234.72	152,909,629.66
预付款项	35,682,391.36	37,862,424.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,990,054.79	3,779,689.30
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	255,712,235.06	238,179,924.42

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	146,208.33	9,546,245.47
流动资产合计	2,297,605,459.50	2,244,370,080.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	63,533,852.11	61,625,959.41
其他权益工具投资	1,423,059,626.22	1,423,059,626.22
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,325,668.33	32,667,915.35
固定资产	981,353,240.95	998,817,869.36
在建工程	132,738,625.85	88,829,776.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,898,311.73	
无形资产	145,967,310.74	148,076,093.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,612,628.71	6,612,628.71
其他非流动资产	1,563,042.66	18,123,039.24
非流动资产合计	2,794,052,307.30	2,777,812,908.95
资产总计	5,091,657,766.80	5,022,182,988.99
流动负债：		
短期借款	11,363,249.05	19,159,647.75
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	30,178,262.29	38,453,552.02

应付账款	85,677,561.91	89,848,121.17
预收款项		256,356.15
合同负债	1,183,772.00	16,428,621.75
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	43,138,566.60	38,540,488.86
应交税费	6,738,827.98	10,078,119.09
其他应付款	345,690,899.00	287,647,634.57
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	419,268.64	2,347,293.42
流动负债合计	524,390,407.47	502,759,834.78
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,416,384.04	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	11,021,549.59	11,590,000.00
预计负债		
递延收益	29,003,890.45	29,108,495.53
递延所得税负债	176,628,900.99	176,628,900.99
其他非流动负债		
非流动负债合计	223,070,725.07	217,327,396.52
负债合计	747,461,132.54	720,087,231.30
所有者权益：		

股本	182,454,992.00	182,454,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,691,564,108.23	1,691,564,108.23
减：库存股		
其他综合收益	1,005,189,102.53	1,005,189,102.53
专项储备	13,869,406.29	14,775,819.15
盈余公积	402,847,934.45	402,847,934.45
一般风险准备		
未分配利润	1,048,271,090.76	1,005,263,801.33
归属于母公司所有者权益合计	4,344,196,634.26	4,302,095,757.69
少数股东权益		
所有者权益合计	4,344,196,634.26	4,302,095,757.69
负债和所有者权益总计	5,091,657,766.80	5,022,182,988.99

法定代表人：徐道情　　主管会计工作负责人：王家颖　　会计机构负责人：王家颖

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	1,324,395,571.46	1,308,227,310.71
交易性金融资产	70,700,770.00	
衍生金融资产		
应收票据	59,875,581.42	83,943,195.47
应收账款	179,046,055.31	103,799,121.28
应收款项融资	132,865,242.32	139,257,495.84
预付款项	29,897,933.30	35,011,677.50
其他应收款	25,219,819.46	1,255,127.27
其中：应收利息		
应收股利		
存货	144,881,512.74	144,716,693.08
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		10,146,208.33
其他流动资产	146,208.33	1,178,614.45
流动资产合计	1,967,028,694.34	1,827,535,443.93
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	692,138,808.74	690,230,916.04
其他权益工具投资	95,032,575.15	95,032,575.15
其他非流动金融资产		
投资性房地产	32,325,668.33	32,667,915.35
固定资产	647,430,954.92	658,571,340.09
在建工程	394,778.57	1,234,778.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	115,472,023.74	117,086,449.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,863,227.48	4,863,227.48
其他非流动资产	110,000,000.00	104,364,040.80
非流动资产合计	1,697,658,036.93	1,704,051,243.37
资产总计	3,664,686,731.27	3,531,586,687.30
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,531,990.81	25,304,008.86
预收款项		256,356.15
合同负债		2,732,859.17
应付职工薪酬	36,156,760.20	29,679,999.15
应交税费	14,907,882.34	7,149,371.87

其他应付款	265,010,268.98	199,453,478.12
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	265,378.28	566,844.29
流动负债合计	329,872,280.61	265,142,917.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,464,686.40	23,464,686.40
递延所得税负债	1,449,220.74	1,449,220.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,913,907.14	24,913,907.14
负债合计	354,786,187.75	290,056,824.75
所有者权益：		
股本	182,454,992.00	182,454,992.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,903,963,871.45	1,903,963,871.45
减：库存股		
其他综合收益	13,014,247.78	13,014,247.78
专项储备		
盈余公积	355,820,873.31	355,820,873.31
未分配利润	854,646,558.98	786,275,878.01
所有者权益合计	3,309,900,543.52	3,241,529,862.55
负债和所有者权益总计	3,664,686,731.27	3,531,586,687.30

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	587,330,610.63	613,859,637.68
其中：营业收入	587,330,610.63	613,859,637.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	523,754,645.50	558,793,606.43
其中：营业成本	245,086,722.89	221,321,592.57
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	11,150,915.96	12,231,321.89
销售费用	183,174,938.76	248,229,282.71
管理费用	51,207,428.86	51,843,323.13
研发费用	59,222,366.83	39,929,137.89
财务费用	-26,087,727.80	-14,761,051.76
其中：利息费用	137,308.02	609,100.09
利息收入	26,325,845.70	15,319,596.28
加：其他收益	3,057,568.48	4,529,222.48
投资收益（损失以“—”号填列）	7,788,146.51	7,649,605.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,788,146.51	6,524,605.49
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）	700,770.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	45,394.85	-13,562.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		

资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	75,167,844.97	67,231,297.18
加：营业外收入	220,366.14	961,997.88
减：营业外支出	215,185.27	172,650.01
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	75,173,025.84	68,020,645.05
减：所得税费用	13,920,237.21	11,453,612.19
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	61,252,788.63	56,567,032.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	61,252,788.63	56,567,032.86
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	61,252,788.63	56,567,032.86
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	61,252,788.63	56,567,032.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	61,252,788.63	56,567,032.86
归属于少数股东的综合收益总额		

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.34	0.31
（二）稀释每股收益	0.34	0.31

法定代表人：徐道情　　主管会计工作负责人：王家颖　　会计机构负责人：王家颖

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	359,784,287.38	309,134,869.39
减：营业成本	138,707,945.86	123,397,324.08
税金及附加	7,278,965.88	6,633,470.12
销售费用	82,208,349.81	71,945,690.50
管理费用	25,901,404.72	25,852,303.23
研发费用	40,747,033.90	21,558,753.91
财务费用	-24,983,413.61	-14,107,703.08
其中：利息费用		
利息收入	25,018,429.30	14,132,621.32
加：其他收益	2,064,791.00	53,253.67
投资收益（损失以“—”号填列）	7,788,146.51	7,649,605.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,788,146.51	6,524,605.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	700,770.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	22,762.44	-13,562.04
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号	100,500,470.77	81,544,327.75

填列）		
加：营业外收入	145,791.65	894,312.34
减：营业外支出	119,252.77	70,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	100,527,009.65	82,368,640.09
减：所得税费用	13,910,829.48	11,207,855.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	86,616,180.17	71,160,784.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	86,616,180.17	71,160,784.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		

六、综合收益总额	86,616,180.17	71,160,784.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.47	0.39
（二）稀释每股收益	0.47	0.39

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	470,130,669.33	562,887,979.33
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,604,296.27	56,251,757.16
经营活动现金流入小计	515,734,965.60	619,139,736.49
购买商品、接受劳务支付的现金	115,622,841.09	60,727,399.23
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	105,745,183.18	103,406,553.66
支付的各项税费	63,400,586.21	84,704,684.61
支付其他与经营活动有关的现金	190,865,249.49	297,570,567.09
经营活动现金流出小计	475,633,859.97	546,409,204.59

经营活动产生的现金流量净额	40,101,105.63	72,730,531.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	8,730,253.81	4,657,060.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,377.00	1,950.00
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	126,550.00	
投资活动现金流入小计	8,902,180.81	4,659,010.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,572,252.95	31,847,061.11
投资支付的现金		750,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	70,080,000.00	
投资活动现金流出小计	118,652,252.95	32,597,061.11
投资活动产生的现金流量净额	-109,750,072.14	-27,938,050.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,001,011.08	
筹资活动现金流入小计	1,001,011.08	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,880,699.40	322,337.50
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		
筹资活动现金流出小计	9,880,699.40	40,322,337.50
筹资活动产生的现金流量净额	-8,879,688.32	-20,322,337.50
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	-78,528,654.83	24,470,144.15
加：期初现金及现金等价物余额	1,525,693,834.83	1,617,298,809.81
六、期末现金及现金等价物余额	1,447,165,180.00	1,641,768,953.96

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	272,438,547.69	250,139,736.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,277,752.54	32,906,809.17
经营活动现金流入小计	304,716,300.23	283,046,545.28
购买商品、接受劳务支付的现金	47,657,494.40	31,350,248.10
支付给职工以及为职工支付的现金	59,191,081.03	57,513,405.00
支付的各项税费	45,807,275.42	46,050,178.68
支付其他与经营活动有关的现金	70,162,268.65	39,862,810.95
经营活动现金流出小计	222,818,119.50	174,776,642.73
经营活动产生的现金流量净额	81,898,180.73	108,269,902.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,000,000.00	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	8,730,253.81	4,657,060.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,357.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	18,759,610.81	24,657,060.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,363,929.80	23,124,912.51
投资支付的现金	10,000,000.00	40,750,000.00
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	70,080,000.00	
投资活动现金流出小计	83,443,929.80	63,874,912.51
投资活动产生的现金流量净额	-64,684,318.99	-39,217,851.65
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,001,011.08	
筹资活动现金流入小计	1,001,011.08	

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,880,699.40	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	9,880,699.40	
筹资活动产生的现金流量净额	-8,879,688.32	
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	8,334,173.42	69,052,050.90
加：期初现金及现金等价物余额	1,308,223,840.34	1,284,582,755.96
六、期末现金及现金等价物余额	1,316,558,013.76	1,353,634,806.86

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、上年期末余额	182,454,992.00				1,691,564,108.23		1,005,189,102.53	14,775,819.15	402,847,934.45		1,005,263,801.33		4,302,095,757.69		4,302,095,757.69
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	182,454,992.00				1,691,564,108.23		1,005,189,102.53	14,775,819.15	402,847,934.45		1,005,263,801.33		4,302,095,757.69		4,302,095,757.69
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								-906,412.86			43,007,289.43		42,100,876.57		42,100,876.57
（一）综合收益总额											61,252,788.63		61,252,788.63		61,252,788.63
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配											-18,245,499.20		-18,245,499.20		-18,245,499.20
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											-18,245,499.20		-18,245,499.20		-18,245,499.20
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								-906,412.86					-906,412.86		-906,412.86
1．本期提取															
2．本期使用								906,412.8					906,412.8		906,412.8

								6					6		6
（六）其他															
四、本期期末余额	182,454,992.00				1,691,564,108.23		1,005,189,102.53	13,869,406.29	402,847,934.45		1,048,271,090.76		4,344,196,634.26		4,344,196,634.26

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、上年期末余额	182,454,992.00				1,691,564,108.23		1,072,332,001.39	16,263,699.85	395,594,499.73		1,058,638,465.23		4,416,847,766.43		4,416,847,766.43
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	182,45				1,691,564		1,072,332	16,263,69	395,594,4		1,058,638		4,416,847		4,416,847,76

	4,992.00				,108.23		,001.39	9.85	99.73		,465.23		,766.43		6.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								1,936,018.72			56,567,032.86		58,503,051.58		58,503,051.58
（一）综合收益总额											56,567,032.86		56,567,032.86		56,567,032.86
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															

	2.00				3		9				9		1		

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、上年期末余额	182,454,992.00				1,903,963,871.45		13,014,247.78		355,820,873.31	786,275,878.01		3,241,529,862.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	182,454,992.00				1,903,963,871.45		13,014,247.78		355,820,873.31	786,275,878.01		3,241,529,862.55
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										68,370,680.97		68,370,680.97
（一）综合收益总额										86,616,180.17		86,616,180.17
（二）所有者投入和减												

少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-18,245,499.20		-18,245,499.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-18,245,499.20		-18,245,499.20
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留												

存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	182,454,992.00				1,903,963,871.45		13,014,247.78		355,820,873.31	854,646,558.98		3,309,900,543.52

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	182,454,992.00				1,903,963,871.45		11,534,565.08		348,567,438.59	775,731,463.09		3,222,252,330.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	182,454,992.00				1,903,963,871.45		11,534,565.08		348,567,438.59	775,731,463.09		3,222,252,330.21
三、本期增减变动金										71,160,784		71,160,784.89

额（减少以“—”号填列）										.89		
（一）综合收益总额										71,160,784.89		71,160,784.89
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												

3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	182,454,992.00				1,903,963,871.45		11,534,565.08		348,567,438.59	846,892,247.98		3,293,413,115.10

三、公司基本情况

天津力生制药股份有限公司(以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团)，系由天津市医药集团有限公司、天津宁发集团公司、天津市西青经济开发总公司、香港培宏有限公司和彭洪来共同发起，天津市人民政府于2001年8月3日下发津股批[2001]9号文设立的股份有限公司。本集团主要从事药品的生产销售，属于制药行业。

本公司注册资本已经天津五洲联合合伙会计师事务所于2001年8月6日予以审验，并出具了五洲会字（2001）1－0176号验资报告。

本公司于2001年8月8日取得天津市工商行政管理局颁发的注册号为1200001001191(后变更为120000000001527)的企业法人营业执照。

根据本公司2008年4月1日三届六次董事会及2008年4月16日第二次临时股东大会决议批准，并经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2010]371号文核准，本公司于2010年4月13日首次公开发行4600万股人民币普通股（A股），并于2010年4月23日在深交所上市交易。

注册地址：天津市西青经济开发区赛达北一道16号

法定代表人：徐道情

注册资本：壹亿捌仟贰佰肆拾伍万肆仟玖佰玖拾贰元人民币

企业类型：股份有限公司

统一社会信用代码：91120000103069502J

经营范围：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、滴丸剂、原料药及塑料瓶、化工原料（危险品、易燃易爆、易制毒产品除外）生产（以上限分支机构经营）；普通货运；自有设备、自有房屋的租赁业务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；收购农产品（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）；保健食品生产、保健食品销售、食用农产品零售、食用农产品批发、食品生产、化妆品生产、化妆品批发、化妆品零售、日用品销售、卫生用品和一次性使用医疗用品生产、卫生用品和一次性使用医疗用品销售、技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、药品进出口、技术进出口、药品委托生产、医用包装材料制造、包装材料及制品销售、信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）、企业管理咨询、市场营销策划、市场调查（不含涉外调查）、互联网销售（除销售需要许可的商品）、健康咨询服务（不含诊疗服务）、会议及展览服务、劳务服务（不含劳务派遣）、广告制作、广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）、广告设计、代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）、实验分析仪器制造、实验分析仪器销售、计算机软硬件及辅助设备批发、计算机软硬件及辅助设备零售、仪器仪表制造、仪器仪表修理。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）

2011年11月3日，天津金浩医药有限公司（以下简称“金浩公司”）与天津市医药集团有限公司签订了《关于天津中新药业集团股份有限公司（以下简称“中新药业”）、天津力生制

药股份有限公司（以下简称“力生制药”）、天津药物研究院（以下简称“药研院”）、天津医药集团太平医药有限公司（以下简称“太平医药”）、天津医药集团泓泽医药有限公司（以下简称“泓泽医药”）、天津宜药印务有限公司（以下简称“宜药印务”）的股权划转合同》，拟将天津市医药集团有限公司持有的包括本公司在内上述六家企业的股份无偿划转给金浩公司。2012年1月19日国务院国有资产监督管理委员会作出的国资产权[2012]60号《关于天津中新药业集团股份有限公司、天津力生制药股份有限公司国有股东所持股份无偿划转有关问题的批复》文件，同意了上述无偿划转。

中国证监会于2012年11月26日印发《关于核准天津金浩医药有限公司公告天津力生制药股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务的批复》（证监许可[2012]1574号），核准豁免金浩公司因国有资产行政划转而取得本公司93,710,608股股份，约占本公司总股本的51.36%而应履行的要约收购义务，并对金浩公司公告本公司收购报告书无异议。

本公司的控股公司：天津金浩医药有限公司

本公司的最终控制人：天津市国资委

截至2021年6月30日，本公司累计发行股本总数18,245.4992万股，详见第十节七、53“股本”。

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月23日决议批准报出。

本集团主要从事片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、滴丸剂、原料药、化学药品、化学药品制剂、原料药制造、中间体、诊断试剂、生化试剂及塑料瓶、化工原料（危险品、易燃易爆、易制毒产品除外）生产（以上限分支机构经营）；普通货运；自有设备、自有房屋的租赁业务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）；收购农产品（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）。

本集团2021年6月30日纳入合并范围的子公司共2户，孙公司共1户，详见第十节“九、在其他主体中的权益”。本年度合并范围较上年无变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团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，并基于本附注“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

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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：

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计变更”。

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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

正常营业周期是指本集团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。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，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。合并成本为本集团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

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：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，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

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集团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。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：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，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团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。

本集团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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团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。

9、外币业务和外币报表折算

本集团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。

10、金融工具

本集团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

本集团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。

本集团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。

本集团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。

本集团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。

本集团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。本集团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。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：天士力控股集团有限公司、天津医药集团财务有限公司、天津医药集团营销管理有限公司、天津乐敦中药有限公司、天津市北辰中医医院和中原百货集团股份有限公司。

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，本集团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。

本集团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

本集团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，本集团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，本集团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

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

本集团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。本集团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。本集团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

本集团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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。本集团对应收款项融资使用第二层次输入值，对天士力控股集团有限公司、天津乐敦中药有限公司、天津医药集团财务有限公司、天津市北辰中医医院、中原百货集团股份有限公司和天津医药集团营销管理有限公司的权益工具投资使用第三层次输入值。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。

本集团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。这类权益工具投资包括：天津市北辰中医医院和中原百货集团股份有限公司。

（4）金融资产和金融负债的抵销

本集团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）本集团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）本集团计划以净额结算，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

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团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集团自身权益工具进行

结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，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集团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集团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。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团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，本集团计入当期损益。

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，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

11、应收票据

12、应收账款

本集团对于《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。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团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，所以本集团按照账龄段为共同风险特征，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。按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

本集团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前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，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”。

本集团基于应收账款的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合1	除已单独计量损失准备的应收账款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备	账龄分析法
组合2	本集团合并报表范围内主体之间的应收账款	除存在客观证据表明本集团无法按相关合同条款收回款项外，不计提预期信用损失

采用组合1计提预期信用损失准备的计提方法 ：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	0.06
1-2年	23.88
2-3年	79.84
3年以上	100.00

13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本集团将既以收取合同现金流量为目的又以出售为目的的银行承兑汇票分类为应收款项融资。

会计处理方法参照上述10.金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收

益的金融资产相关内容。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团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，所以本集团按照账龄段为共同风险特征，对其他应收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。

本集团基于其他应收款的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计提方法
组合1	除已单独计量损失准备的其他应收款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备	账龄分析法
组合2	本集团合并报表范围内主体之间的其他应收款、押金、保证金、备用金等款项	除存在客观证据表明本集团无法按相关合同条款收回款项外，不计提预期信用损失

采用组合1计提预期信用损失准备的计提方法 ：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	8.70
1-2年	54.23
2-3年	67.82
3年以上	100.00

15、存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、自制半成品、委托加工物资等。

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。低值易耗品于领用时按五五摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

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。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团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。

本集团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，为本集团的子公司。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，本集团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，本集团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如果是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，该股权原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，计入留存收益；如果是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。

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。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合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进行会计处理并按比例结转，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。

本集团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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。采用成本模式计量。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物一致的政策进行折旧或摊销。

24、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备、电子及通讯设备等。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
运输设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及通讯设备	年限平均法	5	5	19.00

本集团于每年年度终了，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。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、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。

26、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、投资性房地产和存货等的借款费用，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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指本集团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，本集团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，本集团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，本集团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。

（3）使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团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。

本集团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。

本集团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。

（4）使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团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。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、非专利技术、电脑软件等，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。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处

理。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本集团在研发项目取得药品注册批件之后的发生的支出，在评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

31、长期资产减值

本集团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，本集团进行减值测试。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。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值

损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团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。

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，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。本集团的设定受益计划，具体为基本养老保险、失业保险等。

（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，在本集团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，和本集团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。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

（1）初始计量

本集团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，是指本集团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本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团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根据本集团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，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

（2） 后续计量

在租赁期开始日后，本集团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。

本集团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。周期性利率是指本集团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，本集团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，本集团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，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②担保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；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（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

36、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，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、利息收入。

本集团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，本集团在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团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。本集团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，本集团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，本集团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，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

（3）在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团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，本集团考虑下列迹象：

（1） 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

（2）本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

（3）本集团已将该商品的实物转移给客户。

（4）本集团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等。

本集团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。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列

示。本集团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。

本集团的营业收入确认政策如下：

（1）商品销售收入

销售商品属于在某一时点履行履约义务，确认收入时需要满足：开具随货同行单后安排发货，货物抵达并经客户验收合格后确认收入。

（2）提供劳务收入

当本集团向客户提供劳务服务满足于在某一时段履行履约义务的条件时，在提供服务期间按照履约进度确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的劳务成本占预计总劳务成本的比例确定。

当本集团向客户提供劳务服务不满足在某一时段内履行履约义务的条件时，于劳务合同约定的各单项履约义务完成时确认收入。

（3）让渡资产使用权收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、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，本集团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，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内分期计入当期损益。

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，计入营业外收入。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本集团提供贷款的，本集团以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团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。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。

本集团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。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本集团作为承租人

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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。

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，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团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。

本集团作为出租人

在租赁期内各个期间，本集团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，本集团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。本集团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。

本集团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，本集团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。本集团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，本集团自变更生效日开始，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。

（2）融资租赁的会计处理方法

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团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；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；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，本集团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。

本集团作为承租人

采用与经营租赁统一的会计处理方法。

本集团作为出租人

在租赁期开始日，本集团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。本集团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。本集团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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.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；B.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，本集团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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据中华人民共和国财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下统称新租赁准则），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。由于上述会计准则的修订，本集团需对原采用的相关会计政策进行相应变更。	经 2021 年 1 月 19 日召开的第六届董事会第二十三次会议审议通过	新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债；对于使用权资产，承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理；对于租赁负债，承租人应当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；对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益；按照新租赁准则及上市规则要求，在披露的财务报告中调整租赁业务的相关内容。根据新租赁准则，本集团自 2021 年 1 月 1 日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用，不调整可比期间信息。本次会计政策变更预计不会对本公司所有者权益、净利润产生重大影响。

（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首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,561,338,150.94	1,561,338,150.94	
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	103,601,480.64	103,601,480.64	
应收账款	137,152,534.90	137,152,534.90	
应收款项融资	152,909,629.66	152,909,629.66	
预付款项	37,862,424.71	36,662,424.71	-1,200,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,779,689.30	3,779,689.30	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	238,179,924.42	238,179,924.42	
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	9,546,245.47	9,645,328.04	99,082.57
流动资产合计	2,244,370,080.04	2,243,269,162.61	-1,100,917.43
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	61,625,959.41	61,625,959.41	
其他权益工具投资	1,423,059,626.22	1,423,059,626.22	

其他非流动金融资产			
投资性房地产	32,667,915.35	32,667,915.35	
固定资产	998,817,869.36	998,817,869.36	
在建工程	88,829,776.79	88,829,776.79	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,358,199.19	7,358,199.19
无形资产	148,076,093.87	148,076,093.87	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,612,628.71	6,612,628.71	
其他非流动资产	18,123,039.24	18,123,039.24	
非流动资产合计	2,777,812,908.95	2,785,171,108.14	7,358,199.19
资产总计	5,022,182,988.99	5,028,440,270.75	6,257,281.76
流动负债：			
短期借款	19,159,647.75	19,159,647.75	
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	38,453,552.02	38,453,552.02	
应付账款	89,848,121.17	89,848,121.17	
预收款项	256,356.15	256,356.15	
合同负债	16,428,621.75	16,428,621.75	
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	38,540,488.86	38,540,488.86	
应交税费	10,078,119.09	10,078,119.09	
其他应付款	287,647,634.57	287,647,634.57	
其中：应付利息			
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	2,347,293.42	2,347,293.42	
流动负债合计	502,759,834.78	502,759,834.78	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		6,257,281.76	6,257,281.76
长期应付款			
长期应付职工薪酬	11,590,000.00	11,590,000.00	
预计负债			
递延收益	29,108,495.53	29,108,495.53	
递延所得税负债	176,628,900.99	176,628,900.99	
其他非流动负债			
非流动负债合计	217,327,396.52	223,584,678.28	6,257,281.76
负债合计	720,087,231.30	726,344,513.06	6,257,281.76
所有者权益：			
股本	182,454,992.00	182,454,992.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,691,564,108.23	1,691,564,108.23	
减：库存股			
其他综合收益	1,005,189,102.53	1,005,189,102.53	
专项储备	14,775,819.15	14,775,819.15	
盈余公积	402,847,934.45	402,847,934.45	
一般风险准备			
未分配利润	1,005,263,801.33	1,005,263,801.33	

归属于母公司所有者权益合计	4,302,095,757.69	4,302,095,757.69	
少数股东权益			
所有者权益合计	4,302,095,757.69	4,302,095,757.69	
负债和所有者权益总计	5,022,182,988.99	5,028,440,270.75	6,257,281.76

（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

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按不同税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	13%、9%、6%
城市维护建设税	缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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
天津力生制药股份有限公司	15%
天津生物化学制药有限公司	15%
天津市中央药业有限公司	15%
河北昆仑制药有限公司	25%

2、税收优惠

（1）增值税

本公司出口业务按照税法的相关规定享受“免、抵、退”的优惠政策；本公司产品“炔诺酮滴丸”因属避孕药品，经税务机关认定，免征增值税。

（2）企业所得税

2020年10月28日，本公司再次被认定为高新技术企业并取得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202012001059，有效期三年。本公司企业所得税税率为15%。

2018年11月23日，天津生物化学制药有限公司（以下简称“生化公司”）再次被认定为高新技术企业并取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颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR201812000582，有效期三年。生化公司企业所得税税率为15%。

2020年10月28日，天津市中央药业有限公司（以下简称“中央药业”）再次被认定为高新技术企业并取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颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GR202012000441，有效期三年。中央药业企业所得税税率为15%。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,529.31	4,535.30
银行存款	1,447,160,650.69	1,525,689,271.75
其他货币资金	34,290,449.93	35,644,343.89
合计	1,481,455,629.93	1,561,338,150.94
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	34,290,449.93	

其他说明：受限制的资金 34,290,449.93 元，为存入的票据池借款保证金

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,700,770.00	
其中：		
其中：		
合计	70,700,770.00	

3、衍生金融资产

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	95,884,593.46	103,601,480.64
合计	95,884,593.46	103,601,480.64

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

（3）期末公司已质押的应收票据

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

（6）本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	226,256,056.91	100.00%	5,842,715.06	2.58%	220,413,341.85	143,226,246.57	100.00%	6,073,711.67	4.24%	137,152,534.90
其中：										
其中：账龄组合	226,256,056.91	100.00%	5,842,715.06	2.58%	220,413,341.85	143,226,246.57	100.00%	6,073,711.67	4.24%	137,152,534.90
合计	226,256,056.91	100.00%	5,842,715.06	2.58%	220,413,341.85	143,226,246.57	100.00%	6,073,711.67	4.24%	137,152,534.90

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
1 年以内	220,485,315.98	132,291.19	0.06%
1-2 年	79,239.44	18,922.38	23.88%
2-3 年			
3 年以上	5,691,501.49	5,691,501.49	100.00%
合计	226,256,056.91	5,842,715.06	--

确定该组合依据的说明：

本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	220,485,315.98
1 至 2 年	79,239.44
3 年以上	5,691,501.49
合计	226,256,056.91

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合坏账准备	6,073,711.67		45,394.85	185,601.76		5,842,715.06
合计	6,073,711.67		45,394.85	185,601.76		5,842,715.06

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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

宁波九州通医药有限公司	18,246,100.00	8.06%	10,947.66
保定中诚汇达医药贸易有限公司	15,220,538.37	6.73%	9,132.32
河南九州通医药有限公司	12,027,769.36	5.32%	7,216.66
天津九州通达医药有限公司	11,226,386.59	4.96%	6,735.83
陕西九州通医药有限公司	9,086,663.96	4.02%	5,452.00
合计	65,807,458.28	29.09%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、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	134,620,234.72	152,909,629.66
合计	134,620,234.72	152,909,629.66

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	35,674,791.36	99.98%	36,447,403.78	99.42%
1 至 2 年	3,072.67	0.01%	4,527.33	0.01%
2 至 3 年	4,527.33	0.01%	8,332.06	0.02%
3 年以上			202,161.54	0.55%
合计	35,682,391.36	--	36,662,424.71	--

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额29,707,807.5元，占预付款项期末余额合计数的比例83.26%。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,990,054.79	3,779,689.30
合计	2,990,054.79	3,779,689.30

（1）应收利息

1）应收利息分类

2）重要逾期利息

3）坏账准备计提情况

（2）应收股利

1）应收股利分类

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

3）坏账准备计提情况

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	4,086,646.10	4,668,280.61
押金、保证金	200,900.00	408,900.00
合计	4,287,546.10	5,077,180.61

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	986,598.49		310,892.82	1,297,491.31
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2021 年 6 月 30 日余额	986,598.49		310,892.82	1,297,491.31

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,348,370.25
1 至 2 年	256,374.52
3 年以上	682,801.33
合计	4,287,546.10

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	
坏账准备	1,297,491.31					1,297,491.31
合计	1,297,491.31					1,297,491.31

4）本期实际核销的其他应收款情况

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津市西青经济开发总公司	往来款	371,908.51	3 年以上	8.67%	371,908.51
部门备用金	备用金	298,640.00	1 年以内	6.97%	
部门备用金	备用金	206,000.00	1 年以内	4.80%	
部门备用金	备用金	183,500.00	1 年以内	4.28%	
中技国际招标公司	往来款	8,800.00	1-2 年	0.21%	4,769.60
合计	--	1,068,848.51	--	24.93%	376,678.11

6）涉及政府补助的应收款项

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

（1）存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	76,629,320.83	1,871,246.21	74,758,074.62	87,516,533.55	1,871,246.21	85,645,287.34
在产品	89,088,107.65	4,398,629.06	84,689,478.59	69,155,815.10	4,398,629.06	64,757,186.04
库存商品	82,988,600.43	8,407,848.83	74,580,751.60	72,321,138.56	8,466,719.27	63,854,419.29
周转材料	2,194,683.47	13,928.02	2,180,755.45	9,529,413.55	13,928.02	9,515,485.53
自制半成品	20,055,176.04	552,001.24	19,503,174.80	14,959,547.46	552,001.24	14,407,546.22
合计	270,955,888.42	15,243,653.36	255,712,235.06	253,482,448.22	15,302,523.80	238,179,924.42

（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	1,871,246.21					1,871,246.21
在产品	4,398,629.06					4,398,629.06
库存商品	8,466,719.27			58,870.44		8,407,848.83
周转材料	13,928.02					13,928.02
自制半成品	552,001.24					552,001.24
合计	15,302,523.80			58,870.44		15,243,653.36

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		99,082.57
待认证增值税进项税额		1,178,614.45
待抵扣增值税进项税额	146,208.33	8,337,960.61
代垫个人所得税		29,670.41
合计	146,208.33	9,645,328.04

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
天津田边制药有限公司	61,625,959.41			7,788,146.51			5,880,253.81			63,533,852.11	
小计	61,625,959.41			7,788,146.51			5,880,253.81			63,533,852.11	
合计	61,625,959.41			7,788,146.51			5,880,253.81			63,533,852.11	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天士力控股集团有限公司	1,327,995,000.00	1,327,995,000.00
天津医药集团财务有限公司	84,861,489.76	84,861,489.76
天津乐敦中药有限公司	9,734,467.87	9,734,467.87
中原百货集团股份有限公司	32,051.07	32,051.07
天津医药集团营销管理有限公司	436,617.52	436,617.52
合计	1,423,059,626.22	1,423,059,626.22

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	36,683,345.77			36,683,345.77
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				

（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	36,683,345.77			36,683,345.77
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,015,430.42			4,015,430.42
2.本期增加金额	342,247.02			342,247.02
（1）计提或摊销	342,247.02			342,247.02
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	4,357,677.44			4,357,677.44
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	32,325,668.33			32,325,668.33
2.期初账面价值	32,667,915.35			32,667,915.35

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	981,353,240.95	998,785,625.90
固定资产清理		32,243.46
合计	981,353,240.95	998,817,869.36

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公、电子及通讯设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	985,597,243.82	440,743,671.50	10,771,007.76	47,010,015.21	1,484,121,938.29
2.本期增加金额	393,619.18	8,726,406.00		1,873,847.87	10,993,873.05
（1）购置		4,972,065.59		1,669,162.63	6,641,228.22
（2）在建工程转入	393,619.18	3,754,340.41		204,685.24	4,352,644.83
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		2,816,470.41		283,647.57	3,100,117.98
（1）处置或报废		2,816,470.41		283,647.57	3,100,117.98
4.期末余额	985,990,863.00	446,653,607.09	10,771,007.76	48,600,215.51	1,492,015,693.36
二、累计折旧					
1.期初余额	203,143,807.63	173,220,959.09	7,715,366.06	30,279,954.47	414,360,087.25
2.本期增加金	10,695,880.4	13,494,549.30	288,042.05	3,667,732.03	28,146,203.86

额	8				
（1）计提	10,695,880.48	13,494,549.30	288,042.05	3,667,732.03	28,146,203.86
3.本期减少金额	161,511.22	2,390,974.88		267,577.74	2,820,063.84
（1）处置或报废	161,511.22	2,390,974.88		267,577.74	2,820,063.84
4.期末余额	213,678,176.89	184,324,533.51	8,003,408.11	33,680,108.76	439,686,227.27
三、减值准备					
1.期初余额	51,651,263.44	19,230,337.05		94,624.65	70,976,225.14
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	51,651,263.44	19,230,337.05		94,624.65	70,976,225.14
四、账面价值					
1.期末账面价值	720,661,422.67	243,098,736.53	2,767,599.65	14,825,482.10	981,353,240.95
2.期初账面价值	730,802,172.75	248,292,375.36	3,055,641.70	16,635,436.09	998,785,625.90

（2）暂时闲置的固定资产情况

（3）通过经营租赁租出的固定资产

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

（5）固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理		100,113.16
减：固定资产清理减值准备		-67,869.70
合计		32,243.46

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	132,738,625.85	88,829,776.79
合计	132,738,625.85	88,829,776.79

（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
昆仑厂房建设	127,936,383.61		127,936,383.61	85,344,836.86		85,344,836.86
中央设备改造	3,482,638.18		3,482,638.18	1,162,524.99		1,162,524.99
待报竣固定资产	697,898.29		697,898.29	1,735,143.13		1,735,143.13
中央整体搬迁项目	169,913.32		169,913.32	169,913.32		169,913.32
生化原料改造项目	451,792.45		451,792.45	417,358.49		417,358.49
合计	132,738,625.85		132,738,625.85	88,829,776.79		88,829,776.79

（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	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：本期利	本期利息	资金来源

			金额	固定资产金额	减少金额		投入占预算比例		化累计金额	息资本化金额	资本化率	
昆仑厂房建设	264,710,000.00	85,344,836.86	42,591,546.75			127,936,383.61	48.33%	48.33%				其他
合计	264,710,000.00	85,344,836.86	42,591,546.75			127,936,383.61	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

（4）工程物资

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
1.期初余额	7,358,199.19	7,358,199.19
4.期末余额	7,358,199.19	7,358,199.19
2.本期增加金额	459,887.46	459,887.46
（1）计提	459,887.46	459,887.46
4.期末余额	459,887.46	459,887.46
1.期末账面价值	6,098,311.73	6,098,311.73

2.期初账面价值	7,358,199.19	7,358,199.19

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	178,261,353.91		23,822,570.31	5,588,750.54	207,672,674.76
2.本期增加金额				172,662.38	172,662.38
（1）购置				172,662.38	172,662.38
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	178,261,353.91		23,822,570.31	5,761,412.92	207,845,337.14
二、累计摊销					
1.期初余额	33,361,288.82		13,305,450.10	3,815,687.70	50,482,426.62
2.本期增加金额	1,787,369.82		109,322.04	384,753.65	2,281,445.51
（1）计提	1,787,369.82		109,322.04	384,753.65	2,281,445.51
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	35,148,658.64		13,414,772.14	4,200,441.35	52,763,872.13
三、减值准备					
1.期初余额			9,114,154.27		9,114,154.27
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			9,114,154.27		9,114,154.27
四、账面价值					
1.期末账面价值	143,112,695.27		1,293,643.90	1,560,971.57	145,967,310.74
2.期初账面价值	144,900,065.09		1,402,965.94	1,773,062.84	148,076,093.87

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

（1）商誉账面原值

（2）商誉减值准备

29、长期待摊费用

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,928,086.59	2,389,212.99	15,928,086.59	2,389,212.99
内部交易未实现利润	2,295,234.33	344,285.15	2,295,234.33	344,285.15
计入递延收益的政府补助	22,918,337.97	3,437,750.70	22,918,337.97	3,437,750.70
内退人员薪酬	1,219,570.09	182,935.51	1,219,570.09	182,935.51
预提工会经费	809,579.95	121,436.99	809,579.95	121,436.99
其他权益工具投资公允价值变动	913,382.48	137,007.37	913,382.48	137,007.37
合计	44,084,191.41	6,612,628.71	44,084,191.41	6,612,628.71

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

其他权益工具投资公允价值变动	1,177,526,006.63	176,628,900.99	1,177,526,006.63	176,628,900.99
合计	1,177,526,006.63	176,628,900.99	1,177,526,006.63	176,628,900.99

（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		6,612,628.71		6,612,628.71
递延所得税负债		176,628,900.99		176,628,900.99

（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	87,181,523.40	87,181,523.40
可抵扣亏损	143,468,564.47	143,468,564.47
记入递延收益的政府补助	4,180,989.03	4,180,989.03
合计	234,831,076.90	234,831,076.90

（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
2024	74,975.58	74,975.58	
2026	19,594,738.87	19,594,738.87	
2027	23,100,751.65	23,100,751.65	
2028	25,064,627.14	25,064,627.14	
2029	34,962,981.09	34,962,981.09	
2030	40,670,490.14	40,670,490.14	
合计	143,468,564.47	143,468,564.47	--

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备款	1,563,042.66		1,563,042.66	18,123,039.24		18,123,039.24
合计	1,563,042.66		1,563,042.66	18,123,039.24		18,123,039.24

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
票据池借款	11,363,249.05	19,159,647.75
合计	11,363,249.05	19,159,647.75

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,178,262.29	38,453,552.02
合计	30,178,262.29	38,453,552.02

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	64,185,820.14	74,557,536.25
工程设备款	21,491,741.77	15,290,584.92
合计	85,677,561.91	89,848,121.17

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租		256,356.15
合计		256,356.15

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	
货款	1,183,772.00	15,749,376.48	
研发技术服务费		679,245.27	
合计	1,183,772.00	16,428,621.75	

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	36,220,918.77	101,344,329.97	95,899,351.12	41,665,897.62
二、离职后福利-设定提存计划		20,674,908.78	20,674,908.78	
三、辞退福利	1,219,570.09	1,151,049.04	2,176,445.07	194,174.06
四、一年内到期的其他福利	1,100,000.00	178,494.92	0.00	1,278,494.92
合计	38,540,488.86	123,348,782.71	118,750,704.97	43,138,566.60

（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	33,543,545.37	69,720,711.45	65,037,653.62	38,226,603.20

补贴				
2、职工福利费	11,445.09	4,258,024.56	3,002,373.65	1,267,096.00
3、社会保险费		11,199,913.01	11,199,913.01	
其中：医疗保险费		8,529,968.73	8,529,968.73	
工伤保险费		480,792.58	480,792.58	
生育保险费		372,322.95	372,322.95	
4、住房公积金		14,844,560.00	14,844,560.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,665,928.31	1,321,120.95	1,814,850.84	2,172,198.42
合计	36,220,918.77	101,344,329.97	95,899,351.12	41,665,897.62

（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		15,720,392.18	15,720,392.18	
2、失业保险费		694,588.62	694,588.62	
3、企业年金缴费		4,259,927.98	4,259,927.98	
合计		20,674,908.78	20,674,908.78	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	-378,936.05	3,218,967.21
企业所得税	4,390,814.19	4,667,940.46
个人所得税	182,551.49	573,314.11
城市维护建设税	768,223.24	225,327.70
房产税	1,222,347.97	1,222,347.97
教育费附加	329,238.53	96,569.01
地方教育附加	219,492.36	64,379.34
印花税	5,053.18	9,266.90
环保税	43.07	6.39
合计	6,738,827.98	10,078,119.09

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	345,690,899.00	287,647,634.57
合计	345,690,899.00	287,647,634.57

（1）应付利息

（2）应付股利

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用	142,152,700.79	104,508,962.35
代付工程款	143,204,369.50	143,204,369.50
其他往来款	60,333,828.71	39,934,302.72
合计	345,690,899.00	287,647,634.57

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
天津赛达投资控股有限公司	56,800,000.00	尚未结算
诺思格(北京)医药科技股份有限公司	849,825.00	尚未结算
天津市社会保险基金管理中心	244,839.67	尚未结算
合计	57,894,664.67	--

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	419,268.64	2,347,293.42

合计	419,268.64	2,347,293.42

45、长期借款

（1）长期借款分类

46、应付债券

（1）应付债券

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未确认融资费用	-1,290,037.97	-1,370,088.47
租赁付款额	7,706,422.01	7,627,370.23
合计	6,416,384.04	6,257,281.76

48、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

（2）专项应付款

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	11,021,549.59	11,590,000.00
合计	11,021,549.59	11,590,000.00

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	12,690,000.00	
2.已支付的福利	70,100.49	
五、期末余额	12,619,899.51	

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	12,690,000.00	
四、其他变动	70,100.49	
五、期末余额	12,619,899.51	

50、预计负债

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	29,108,495.53	194,418.00	299,023.08	29,003,890.45	
合计	29,108,495.53	194,418.00	299,023.08	29,003,890.45	--

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
鼓励企业发展补贴	5,281,000.00						5,281,000.00	与收益相关
西青厂房扩建一期、二期工程补贴款	3,600,000.00						3,600,000.00	与资产相关
23 价肺炎球菌多糖疫苗项目开发补助款及贴息	3,000,989.03			187,912.08			2,813,076.95	与资产相关
西青区支持仿制药一致性评价	5,322,200.00						5,322,200.00	与收益相关

2017 年企业重大创新项目扶持资金	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
2019 天津市工业企业发展专项资金	1,970,000.00						1,970,000.00	与资产相关
北辰区污染减排专项资金	1,185,186.00			111,111.00			1,074,075.00	与资产相关
采购高端实验仪器设备及配套设施发展资金	1,369,952.00						1,369,952.00	与资产相关
2017 年企业重大创新项目扶持资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
西青区支持企业技术中心发展资金	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
23 价肺炎球菌多糖疫苗临床前研究项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
2017 年新药创制科技重大专项	950,000.00						950,000.00	与资产相关
2017 年新药创制科技重大专项	550,000.00						550,000.00	与收益相关
工业贴息（冻干水针生产线改造项目）	180,000.00						180,000.00	与资产相关
技术中心建设项目专项基金	123,426.40						123,426.40	与资产相关
西青区“杀手锏”产品培育计划	125,000.00						125,000.00	与收益相关
西青区“杀手锏”产品培育计划	125,000.00						125,000.00	与资产相关
进口设备资助款	48,108.00						48,108.00	与资产相关

昆仑原料药搬迁项目政策奖励	277,634.10	194,418.00					472,052.10	与资产相关
合计	29,108,495.53	194,418.00		299,023.08			29,003,890.45	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	182,454,992.00						182,454,992.00

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,690,664,108.23			1,690,664,108.23
其他资本公积	900,000.00			900,000.00
合计	1,691,564,108.23			1,691,564,108.23

56、库存股

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,000,12							1,000,120,

	0,730.53							730.53
其他权益工具投资公允价值变动	1,000,120,730.53							1,000,120,730.53
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,068,372.00							5,068,372.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	5,068,372.00							5,068,372.00
其他综合收益合计	1,005,189,102.53							1,005,189,102.53

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	14,775,819.15		906,412.86	13,869,406.29
合计	14,775,819.15		906,412.86	13,869,406.29

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	315,516,198.56			315,516,198.56
任意盈余公积	87,331,735.89			87,331,735.89
合计	402,847,934.45			402,847,934.45

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,005,263,801.33	1,058,638,465.23
调整后期初未分配利润	1,005,263,801.33	1,058,638,465.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,252,788.63	56,567,032.86
应付普通股股利	18,245,499.20	
期末未分配利润	1,048,271,090.76	1,115,205,498.09

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

	收入	成本	收入	成本
主营业务	581,703,638.29	243,046,625.93	608,758,140.79	220,474,085.61
其他业务	5,626,972.34	2,040,096.96	5,101,496.89	847,506.96
合计	587,330,610.63	245,086,722.89	613,859,637.68	221,321,592.57

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,225,871.99	3,825,170.51
教育费附加	1,382,516.56	2,047,558.28
房产税	4,803,589.60	4,789,993.10
土地使用税	622,676.62	622,676.62
车船使用税	12,510.54	14,539.85
印花税	155,510.28	192,572.50
地方教育费附加	921,677.73	684,706.35
其他	26,562.64	54,104.68
合计	11,150,915.96	12,231,321.89

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,286,292.07	15,411,871.71
会议及差旅费	5,372,559.84	3,610,424.24
业务推广及广告成本	15,824,066.72	17,511,567.79
其他	135,692,020.13	211,695,418.97
合计	183,174,938.76	248,229,282.71

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	29,955,943.05	25,092,895.24
折旧	5,762,916.51	6,383,341.01
修理费	853,617.43	843,074.14
水电费	3,364,138.82	3,544,901.49

差旅费	117,613.82	109,837.43
办公费	590,874.12	1,857,521.60
交际费	49,181.59	38,494.36
无形资产摊销	1,855,738.79	3,048,692.33
其他	8,657,404.73	10,924,565.53
合计	51,207,428.86	51,843,323.13

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委托外部研究开发费用	24,034,954.86	4,046,403.57
薪酬	15,898,778.25	10,107,916.01
物料消耗	4,371,516.36	4,674,759.38
折旧	3,119,754.31	3,565,170.43
能源动力费	1,066,464.27	1,265,267.50
修理费	1,487,841.79	1,576,343.69
检测费	429,659.07	214,014.49
试验费	1,048,446.93	
无形资产摊销	250,347.66	250,347.66
办公费	86,869.79	197,004.39
其他	7,427,733.54	14,031,910.77
合计	59,222,366.83	39,929,137.89

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	137,308.02	609,100.09
减：利息收入	26,325,845.70	15,319,596.28
汇兑收益	-39,957.78	4,822.61
加：手续费	60,852.10	87,253.34
减：其他收入		132,986.30
合计	-26,087,727.80	-14,761,051.76

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	2,896.26	80,843.59
疫苗高新企业补助	187,912.08	403,732.59
援岗稳企补助	239,218.14	3,882,857.80
递延收益转入	111,111.00	111,111.00
就业见习补贴	134,200.00	50,677.50
安全生产专项资金	290,000.00	
科技创新补贴	387,991.00	
科技领军（培育）企业重大项目剩余区级匹配资金	500,000.00	
财政智能制造专项资金	1,150,000.00	
天津港保税区管委会研发投入后补助	29,640.00	
人力资源和社保局职业技能补贴	24,600.00	
合计	3,057,568.48	4,529,222.48

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	7,788,146.51	6,524,605.49
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,125,000.00
合计	7,788,146.51	7,649,605.49

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	700,770.00	
合计	700,770.00	

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	45,394.85	-13,562.04
合计	45,394.85	-13,562.04

72、资产减值损失

73、资产处置收益

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		859,849.34	
非流动资产毁损报废利得	12,960.00	13,090.00	
其他	207,406.14	89,058.54	
合计	220,366.14	961,997.88	

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
药物制剂工培训班补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		32,400.00	与收益相关
稳岗补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		821,049.34	与收益相关
见习留用补助		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		4,000.00	与收益相关

财政就业补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		2,400.00	与收益相关
合　计							859,849.34	

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		70,000.00	
非流动资产毁损报废损失	205,185.27	102,650.01	
其他	10,000.00		
合计	215,185.27	172,650.01	

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,920,237.21	11,453,612.19
合计	13,920,237.21	11,453,612.19

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	75,173,025.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,920,237.21
所得税费用	13,920,237.21

77、其他综合收益

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	26,325,845.70	15,319,596.28
其他	19,278,450.57	40,932,160.88
合计	45,604,296.27	56,251,757.16

（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
业务推广及广告成本	90,074,917.20	209,155,186.00
研发开发费	8,828,697.00	5,599,128.90
其他	91,961,635.29	82,816,252.19
合计	190,865,249.49	297,570,567.09

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金	126,550.00	
合计	126,550.00	

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资理财	70,000,000.00	
其他	80,000.00	
合计	70,080,000.00	

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金	1,001,011.08	
合计	1,001,011.08	

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	61,252,788.63	56,567,032.86
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,907,705.64	27,881,521.39
使用权资产折旧		
无形资产摊销	2,117,878.91	5,680,276.90
长期待摊费用摊销		
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）	85,932.50	95,694.66
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-119,252.77	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	137,308.02	-940,111.27
投资损失（收益以“－”号填列）	-7,788,146.51	-7,649,605.49
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	238,498.22	245,756.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		187,289,547.59
存货的减少（增加以“－”号填列）	5,478,434.95	23,141,447.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-100,055,646.53	-27,919,231.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	51,908,456.59	-189,619,978.17
其他	-1,062,852.02	-2,041,819.77
经营活动产生的现金流量净额	40,101,105.63	72,730,531.90
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	1,447,165,180.00	1,641,768,953.96
减：现金的期初余额	1,525,693,834.83	1,617,298,809.81
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	-78,528,654.83	24,470,144.15

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,447,165,180.00	1,525,693,834.83
其中：库存现金	4,529.31	4,535.30
可随时用于支付的银行存款	1,447,160,650.69	1,525,689,271.75
可随时用于支付的其他货币资金		27.78
三、期末现金及现金等价物余额	1,447,165,180.00	1,525,693,834.83

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	34,290,449.93	存入的票据池借款保证金
合计	34,290,449.93	--

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

（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。

83、套期

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	3,054,672.22	其他收益	3,054,672.22

（2）政府补助退回情况

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

（2）合并成本及商誉

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

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

（6）其他说明

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

（2）合并成本

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津市中央药业有限公司	天津	天津新技术产业园区北辰科技工业园宜中路 10 号 416	片剂（含头孢菌素类）、硬胶囊剂、颗粒剂、软胶囊剂、合剂、口服溶液剂、滴眼剂、溶液剂、原料药、中药提取、麻醉药品、中间体原料、塑料件、塑料改制的制造；本企业自产产品及相关技术的出口业务；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务及本企业的进料加工和三来一补业务；普通货运；仓储（危险化学品除外）及相关技术咨询及转让；食品加工、销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		同一控制下企业合并
天津生物化学制药有限公司	天津	天津自贸试验区（空港经济区）环河南路 269 号	化学药品、化学药品制剂、原料药制造、中间体、诊断试剂、生化试剂制造；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外）；医药、生物技术咨询（不含中介）、服务；仓储服务（易燃易爆、易制毒产品、危险化学品除外）；设备租赁；普通货运；货物专用运输冷藏保鲜；农产品收购（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）	100.00%		同一控制下企业合并
河北昆仑制药有限公司	河北省	沧州临港经济技术开发区西区化工大道以南、经	原料药、中药提取、麻醉药品、中间体原料的制造（危险化学品除外）；货物进出口、技术进出口，进料加工和三来一补业务；普货运输；一般货物仓储服务；技术咨询及转让（依法须经批准的		100.00%	设立

		四路以东	项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			

（2）重要的非全资子公司

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

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	
天津田边制药有限公司	天津	天津经济技术开发区微电子工业区微三路 16 号	生产、加工、销售中西药、化学药品、原料药、试药、生物制剂及相关服务；提供医药信息咨询。（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）	24.65%		权益法

（1）重要的合营企业或联营企业

（2）重要合营企业的主要财务信息

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	天津田边制药有限公司	天津田边制药有限公司
流动资产	299,527,324.33	254,064,528.18
非流动资产	93,291,679.64	99,501,733.23

资产合计	392,819,003.97	353,566,261.41
流动负债	98,933,772.30	73,178,924.80
非流动负债	35,220,145.06	30,383,444.46
负债合计	134,153,917.36	103,562,369.26
少数股东权益	63,533,852.11	61,625,959.41
归属于母公司股东权益	195,131,234.50	188,377,932.74
按持股比例计算的净资产份额	63,533,852.11	61,625,959.41
对联营企业权益投资的账面价值	63,533,852.11	61,625,959.41
营业收入	215,157,090.25	173,186,743.27
净利润	33,947,478.60	24,468,484.40
综合收益总额	33,947,478.60	24,468,484.40
本年度收到的来自联营企业的股利	5,880,253.81	3,532,060.86

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关内容。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

1.各类风险管理目标和政策

(1)市场风险

1)利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2)信用风险

可能引起本集团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集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，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，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团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，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团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。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

(3)流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造

成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

2.敏感性分析

本集团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的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量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独立的情况下进行的。

利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化

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	--	--	--	--
（1）债务工具投资		134,620,234.72		134,620,234.72
（三）其他权益工具投资			1,423,059,626.22	1,423,059,626.22
持续以公允价值计量的负债总额		134,620,234.72	1,423,059,626.22	1,557,679,860.94
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	年末公允价值	估值技术	直接或间接 可观察的输入值
应收款项融资	134,620,234.72	其剩余期限较短，票面金额与公允价值接近	采用票面金额确定其公允价值

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

项目	年末公允价值	估值技术	直接或间接可观察的输入值
天士力控股集团有限公司	1,327,995,000.00	上市公司 比较法	可比上市公司的经营和财务数据，同时考虑股权缺少流通性对公允价值的影响
除天士力控股集团有限公司以外的其他权益工具投资	95,064,626.22	重置成本法	取决于被投资单位的经营情况

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例

天津金浩医药有限公司	天津经济技术开发区西区南大街175号行政三楼307、308、309	化学原料的批发（危险化学品及易制毒品除外）；医药研发；医药企业资产管理及相关咨询。（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）	100 万元	51.36%	51.36%

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。

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。

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
天津田边制药有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津天药药业股份有限公司	受同一控制人控制
天津市中药饮片厂有限公司	受同一控制人控制
天津中新药业集团环渤海药业有限公司	受同一控制人控制
天津医药集团众健康达医疗器械有限公司	受同一控制人控制
天津医药集团财务有限公司	受同一控制人控制
天津医药集团太平医药有限公司	受同一控制人控制
天津中新药业集团股份有限公司	受同一控制人控制
天津市蓟州太平医药有限公司	受同一控制人控制
天津市宁河区太平医药有限公司	受同一控制人控制
天津医药集团津一堂连锁股份有限公司	受同一控制人控制
天津市人立骨科器械有限公司	受同一控制人控制
天津市北方化学试剂玻璃仪器采购销售中心	受同一控制人控制
天津金耀信卓国际贸易有限公司	受同一控制人控制
天津市太平祥云医药有限公司	受同一控制人控制

天津医药集团营销管理有限公司	受同一控制人控制
天津市医药设计院有限公司	受同一控制人控制

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津宜药印务有限公司	采购商品	1,314,477.14	15,000,000.00	否	1,353,384.08
天津天药药业股份有限公司	采购商品	7,592.92	15,000,000.00	否	9,557.52

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津中新药业集团股份有限公司	销售商品	3,710,746.46	307,486.72
天津医药集团太平医药有限公司	销售商品	4,170,222.56	2,130,698.86
天津太平龙隆医药有限公司	销售商品	1,903,308.00	3,011,689.64
天津泓泽医药有限公司	销售商品	450,999.64	
天津市蓟州太平医药有限公司	销售商品	16,720.00	
天津市宁河区太平医药有限公司	销售商品	6,840.00	
天津金耀信卓国际贸易有限公司	销售商品	44,676.00	
天津中新药业集团股份有限公司滨海新区分公司	销售商品	384,720.00	

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
天津市人立骨科器械有限公司	厂房		116,130.28
天津宜药印务有限公司	厂房		

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
天津生物化学制药有限公司	40,000,000.00	2020 年 01 月 08 日	2021 年 01 月 08 日	是
天津生物化学制药有限公司	40,000,000.00	2021 年 01 月 20 日	2023 年 01 月 20 日	否

（5）关联方资金拆借

（6）关联方资产转让、债务重组情况

（7）关键管理人员报酬

（8）其他关联交易

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	天津医药集团太平医药有限公司	3,306,267.07	1,983.76	1,507,838.21	26,206.54
	天津中新药业集团股份有限公司	4,702,337.66	2,821.40	695,625.36	417.38
	天津市蓟州太平医药有限公司	16,720.00	10.03	28,515.00	17.11
	天津市宁河区太平医药有限公司	6,840.00	4.10	21,180.00	12.71
	天津泓泽医药有限公司	20,366.64	12.22		
	河北德泽龙医药有限公司	-14,762.94			
	天津金耀信卓国际贸易有限公司	-72,000.00			

	天津太平龙隆医药有限公司	1,827,261.96	1,096.36		
应收票据	天津中新药业集团股份有限公司			1,570,929.36	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	天津宜药印务有限公司	508,563.30	867,774.11
	天津市中药饮片厂有限公司		38,761.06
	天津市北方化学试剂玻璃仪器采购销售中心		35.05
	天津中新药业集团股份有限公司		286.28
	天津天药药业股份有限公司		885,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

（2）未来适用法

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

本公司扩建项目以置换方式购买土地的事宜经第四届董事会第三次会议和2010年第四次临时股东大会审议通过。

根据上述决议，公司拥有的197.27亩土地由西青开发区管委会依据规划征用，按照国家土地交易的相关规定，本公司通过公开摘牌竞买方式在西青开发区购置300亩土地，该土地购置所需款项由西青开发区管委会全额承担。该300亩土地分两次竞买。其中第一次竞买的宗地号为：津西青（挂）G2010-29号；第二次竞买的宗地号为：津西青（挂）G2010-07号。

本公司已被确定为以上两宗地的竞得者且与天津市国土资源和房屋管理局西青区国土资源分局签订了《天津市国有建设用地使用权出让合同》。西青开发区管委会为公司新建16022平方米地上建筑物、1900立方米地下水池、变电站及相关设施等与公司现有地上建筑置换，因此产生的费用由西青开发区管委会全额承担。目前，置换相关手续仍在办理中。

（2）其他资产置换

4、年金计划

本集团根据《中华人民共和国劳动法》（中华人民共和国主席令第28号）、《集体合同规定》（劳动和社会保障部令第22号）、《企业年金办法》（人力资源社会保障部令第36号）、《企业年金基金管理办法》（人力资源和社会保障部令第11号）等法律、法规及规章，决定建立企业年金，并结合实际情况，制定企业年金方案（简称本方案），本方案自2019年1月1日起实施，于2020年1月12日通过天津市人力资源和社会保障局备案。

本方案采取法人受托管理模式，所归集的企业年金基金由本集团委托受托人进行受托管理并签署企业年金基金受托管理合同，由企业年金基金受托人委托具备企业年金管理资格的托管人、账户管理人、投资管理人提供统一的相关服务。

职工参加本方案的条件为与单位订立劳动合同并试用期满，依法参加企业职工基本养老保险并履行缴费义务。

本方案缴费总额为职工个人缴费金额和集团缴费金额的合计，分配至职工个人账户以外的剩余部分计入企业账户，作为年度激励性缴费。激励范围为绩效考核合格的全体在岗职工与公司级及以上各类先进称号获得者。激励缴费划入职工个人账户的方式为每年绩效考核完成后30个工作日内将本年度激励缴费一次性划入职工企业缴费账户。

如激励缴费分配后企业账户仍有结余，企业账户余额每年分配一次，分配至职工企业年金个人账户的方式为：

企业账户余额×（最后一次单位缴费划入职工个人账户额÷最后一次单位缴费划入职工个人账户总额）

5、终止经营

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

（2）报告分部的财务信息

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

（4）其他说明

本集团的产品同属化学类药物，未设立分部。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

（1）诉讼事项

本公司应收广东银禾药业有限公司款项合计4,368,118.00元，因多次催讨未果，将该公司诉至天津市南开区人民法院。法院依法出具了财产保全（2016）津0104民初2600号之一民事裁定书，冻结该公司名下银行存款4,667,236.45元，并于2016年6月22日下达民事判决书（2016）津0104民初2600号，判定由该公司偿还相应款项，并按照中国人民银行同期同类人民币贷款基准利率为标准支付至偿还日的利息，案件受理费和保全费均由该公司负担。该项判决目前正在等待执行。

本公司与天津市聚星康华医药科技有限公司于2016年9月19日分布签订了氢氯噻嗪片、双嘧达莫片、西咪替丁片三个品种的一致性评价体外研究技术委托协议。因该公司的原因导致三个项目均已经暂停研究，故将该公司诉至天津市西青区人民法院并提出诉前保全申请和扣押财产申请。法院依法于2019年12月6日分别出具了（2019）津01民初211号、（2019）津01民初212号和（2019）津01民初213号民事裁定书，判定该公司返还研究开发费共计1,120,000.00元并支付违约金共计128,000.00元，案件受理费58,460.00元、保全费15,000.00元和公告费1,380.00元由本公司承担15,000.00元，剩余部分费用由该公司负担。法院依法于2020年12月23日、24日出具了（2020）津01执157号、（2020）津01执158号和（2020）津01执159号执行裁定书，判定该公司名下机器设备等动产作价123,713.52元交付本公司抵偿部分应付欠款，本公司尚有欠款本金1,124,286.48元、利息及其它费用未受偿。本次执行程

序终结，本公司发现该公司有可供执行财产的，可以再次申请执行。

（2）关于中央药业房屋所有权更名的问题

对于中央药业现有房屋所有权证所有权人为天津市中央制药厂（中央药业改制前名称），本公司责成中央药业到相关部门办理房屋所有权更名手续等事宜，经北辰区房地产管理局有关部门审核申报材料后，因土地使用证和房屋所有权证名称不符无法办理房屋所有权更名手续。

现在如果办理土地使用证和房屋所有权证二证合一将使中央药业支出大笔资金购买土地，影响企业经营。目前，现有厂区仍可无偿利用天津市医药集团有限公司土地进行生产，不影响中央药业的经营活动，也不损害公司其他各股东的利益。

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	183,397,292.58	100.00%	4,351,237.27	2.37%	179,046,055.31	108,173,120.99	100.00%	4,373,999.71	4.04%	103,799,121.28
其中：										
合计	183,397,292.58	100.00%	4,351,237.27	2.37%	179,046,055.31	108,173,120.99	100.00%	4,373,999.71	4.04%	103,799,121.28

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
1 年以内	179,042,033.03	53,712.61	0.03%
1-2 年	66,614.60	8,879.71	13.33%

2-3 年			
3 年以上	4,288,644.95	4,288,644.95	100.00%
合计	183,397,292.58	4,351,237.27	--

按账龄披露：

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	179,042,033.03
1 至 2 年	66,614.60
3 年以上	4,288,644.95
合计	183,397,292.58

（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	
坏账准备	4,373,999.71		22,762.44			4,351,237.27
合计	4,373,999.71		22,762.44			4,351,237.27

（3）本期实际核销的应收账款情况

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波九州通医药有限公司	18,246,100.00	9.95%	5,473.83
保定中诚汇达医药贸易有限公司	15,220,538.37	8.30%	4,566.16
河南九州通医药有限公司	12,027,769.36	6.56%	3,608.33
天津九州通达医药有限公司	11,226,386.59	6.12%	3,367.92
陕西九州通医药有限公司	9,086,663.96	4.95%	2,726.00
合计	65,807,458.28	35.88%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,219,819.46	1,255,127.27
合计	25,219,819.46	1,255,127.27

（1）应收利息

1）应收利息分类

2）重要逾期利息

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（2）应收股利

1）应收股利分类

2）重要的账龄超过 1 年的应收股利

3）坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	25,118,919.46	2,121,341.19
押金	100,900.00	
合计	25,219,819.46	2,121,341.19

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	596,213.92		270,000.00	866,213.92
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2021 年 6 月 30 日余额	596,213.92		270,000.00	866,213.92

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）	24,447,910.95
1 至 2 年	130,000.00
3 年以上	641,908.51
合计	25,219,819.46

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	
坏账准备	866,213.92					866,213.92
合计	866,213.92					866,213.92

4）本期实际核销的其他应收款情况

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

天津生物化学制药有限公司	往来款	20,000,000.00	1 年以内	79.30%	
天津市西青经济开发总公司	往来款	371,908.51	3 年以上	1.50%	371,908.51
部门备用金	备用金	298,640.00	1 年以内	1.20%	
部门备用金	备用金	206,000.00	1 年以内	0.80%	
部门备用金	备用金	183,500.00	1 年以内	0.70%	
合计	--	21,060,048.51	--	83.50%	371,908.51

6）涉及政府补助的应收款项

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	675,823,199.82	47,218,243.19	628,604,956.63	675,823,199.82	47,218,243.19	628,604,956.63
对联营、合营企业投资	63,533,852.11		63,533,852.11	61,625,959.41		61,625,959.41
合计	739,357,051.93	47,218,243.19	692,138,808.74	737,449,159.23	47,218,243.19	690,230,916.04

（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		
天津生物化学制药有限公司	257,419,300.00					257,419,300.00	47,218,243.19
天津市中央药业有限公司	371,185,656.63					371,185,656.63	
合计	628,604,956.63					628,604,956.63	47,218,243.19

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
天津田边制药有限公司	61,625,959.41			7,788,146.51			5,880,253.81			63,533,852.11	
小计	61,625,959.41			7,788,146.51			5,880,253.81			63,533,852.11	
合计	61,625,959.41			7,788,146.51			5,880,253.81			63,533,852.11	

（3）其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	351,591,406.83	135,988,196.69	303,041,577.01	121,003,600.10
其他业务	8,192,880.55	2,719,749.17	6,093,292.38	2,393,723.98
合计	359,784,287.38	138,707,945.86	309,134,869.39	123,397,324.08

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	7,788,146.51	6,524,605.49
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,125,000.00
合计	7,788,146.51	7,649,605.49

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-192,225.27	
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）	3,054,672.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	197,406.14	
减：所得税影响额	458,977.96	
合计	2,600,875.13	--

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	1.41%	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	0.320	0.320

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