



石药集团新诺威制药股份有限公司

2020 年半年度报告

2020-060

2020 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人韩峰、主管会计工作负责人杜英及会计机构负责人(会计主管人员)张晓燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中的“公司可能面对的风险及应对措施”，敬请投资者予以关注。

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

2020 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	21
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 可转换公司债券相关情况.....	32
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第十节 公司债相关情况.....	33
第十一节 财务报告.....	34
第十二节 备查文件目录.....	122

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新诺威	指	石药集团新诺威制药股份有限公司
恩必普药业	指	石药集团恩必普药业有限公司，公司控股股东
欧意药业	指	石药集团欧意药业有限公司，公司股东
河北果维康	指	河北中诺果维康保健品有限公司，公司全资子公司
泰州果维康	指	石药集团泰州果维康保健品有限公司，河北果维康全资子公司
中诺泰州	指	石药集团中诺药业（泰州）有限公司，公司全资子公司
安沃勤	指	石药集团安沃勤医药（泰州）有限公司，中诺泰州的子公司
新诺威美国	指	英文名：CSPC INNOVATION USA INC，中文名：石药新诺威美国有限公司，注册地为美国，公司全资子公司
欧洲德扬	指	英文名：CSPC DERYANG EUROPE GMBH，中文名：石药集团欧洲德扬有限公司，注册地为德国，公司全资子公司
国新汇金	指	北京国新汇金股份有限公司，公司联营企业，持有其 20.3% 股权
石药集团	指	石药集团有限公司，注册地为香港，香港联交所上市公司，股票代码：1093.HK，公司实际控制人控制的企业
石药控股	指	石药控股集团有限公司，公司实际控制人控制的企业
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《石药集团新诺威制药股份有限公司章程》
报告期	指	2020 年 1-6 月
报告期期末	指	2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	新诺威	股票代码	300765
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	石药集团新诺威制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新诺威		
公司的外文名称（如有）	CSPC Innovation Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CSPC Innovation		
公司的法定代表人	韩峰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杜英	戴龙
联系地址	河北省石家庄市栾城区张举路 62 号	河北省石家庄市栾城区张举路 62 号
电话	0311-67809843	0311-67809843
传真	0311-85409463	0311-85409463
电子信箱	duying@mail.ecspc.com	300765@mail.ecspc.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	687,233,124.89	653,517,491.79	5.16%
归属于上市公司股东的净利润（元）	179,486,412.29	136,988,116.16	31.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	152,900,412.76	119,175,086.08	28.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	163,048,839.12	134,408,411.13	21.31%
基本每股收益（元/股）	0.43	0.37	16.22%
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.37	16.22%
加权平均净资产收益率	7.22%	8.40%	-1.18%
	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）	2,918,360,721.18	2,852,373,126.14	2.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,557,971,553.87	2,406,399,708.49	6.30%

### 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）	186,668.63	
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）	18,553,015.00	
委托他人投资或管理资产的损益	8,037,643.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,598,399.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-603,659.67	
减：所得税影响额	6,202,940.27	
少数股东权益影响额（税后）	-16,872.72	
合计	26,585,999.53	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司从事的主营业务

公司的主营业务为功能食品的研发、生产与销售。公司目前生产的功能食品主要为咖啡因类食品添加剂和维生素类保健食品。

公司咖啡因产品作为食品添加剂广泛应用于功能饮料中，具有提神醒脑、抗疲劳、暂时驱走睡意并恢复精力的作用，产品主要销往美国、德国、爱尔兰、巴西、印度等地，是百事可乐、可口可乐、红牛三大国际饮料公司的全球供应商。

公司果维康维生素C含片具有补充维生素C的保健功能，维生素C具有提高白细胞杀菌抗病毒能力，增强人体抵抗力；可以抗氧化，消除体内自由基，从而降低血液中血脂和胆固醇，预防心脑血管疾病；促进铁、钙吸收，增强补铁、补钙效果；促进胶原蛋白合成，促进伤口愈合等作用。

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司主营业务及主要产品未发生重大变化。

#### （二）公司的经营模式

##### 1、采购模式

公司制定了严格的供应商管理制度，建立了多部门参与的联合评审程序，供应商在经现场审计及评估考核合格后，公司将其纳入合格供应商名册。公司在供应商被纳入合格供应商名册后仍将持续坚持对供应商进行动态绩效考核和管理，确保供应商满足公司要求。

公司采购部门根据生产计划制定采购计划并组织物资的采购，采购部门在合格供应商名册中根据物料供应商供货稳定性、成本高低等最终选定供货供应商。

##### 2、生产模式

###### （1）生产计划的制定

公司生产的咖啡因产品不仅具有食品添加剂用途广泛应用于功能饮料中，还具有药用用途。根据《精神药品品种目录》，因公司生产的咖啡因产品属于国家第二类精神药品，国家食品药品监督管理局对精神药品实行定点生产制度。根据河北省食品药品监督管理局每年出具的《关于下达麻醉药品和精神药品生产需用计划的通知》，在定点生产计划范围内，公司采用以销定产的生产模式。公司根据当年产能情况以及销量情况，于每年第四季度向河北省食品药品监督管理局申请下一年度咖啡因生产计划产量，河北省食品药品监督管理局根据国家确定的需求总量对公司的生产计划产量进行调整和批复。公司每年申请的咖啡因生产计划产量与河北省食品药品监督管理局批复的生产计划额度基本无差异。

公司按照以销定产、保持合理库存的方式组织维生素类保健食品的生产。公司销售部门根据市场需求，制定需求计划，公司生产部门根据需求计划并结合自身的生产效益制定生产计划，适时组织生产。

###### （2）产品质量控制

公司生产的咖啡因产品作为食品添加剂用途需执行《食品安全国家标准》（GB14758-2010）等质量标准，作为药用用途需执行国内外药典的质量标准；公司生产的维生素C含片产品按照国家食品药品监督管理局批准的配方、生产工艺、技术标准实施生产。

公司质管认证部负责公司全面质量管理工作，建立了良好的质量保证体系（QA）和质量控制体系（QC）。公司咖啡因等产品先后通过了GMP认证、ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、ISO22000食品安全管理体系认证以及OHSAS18001职业健康安全管理体系认证。公司在生产过程中严格执行GMP和ISO要求，严格对生产过程中的主要工艺流程进行监测，对原辅料、产品进行质量控制，不断提升公司产品质量。

##### 3、销售模式

公司的销售模式主要分为三种：直供终端模式、贸易商模式和连锁药店合作的营销模式。

公司生产的咖啡因类食品添加剂产品采用“直供终端与贸易商相结合”的模式，针对诸如百事可乐、可口可乐、红牛等国



际知名饮料生产商，公司采用直供终端的销售模式，能够直接面对客户，保持与客户的直接沟通和快捷服务，全方位和及时准确了解客户的需求，达到锁定优质客户的目的；针对小型的饮料生产商，由于依靠公司自身的销售力量，难以覆盖众多下游小型饮料生产商和销售区域，公司采用与贸易商合作的销售模式。

公司生产的维生素类产品主要采用“连锁药店合作和贸易商”的销售模式。在连锁药店合作的营销模式下，由于其具有销售网络覆盖广、销售能力强及跨区域等特点，公司选择与其直接建立业务合作关系，公司通过举办连锁药店合作启动会与区域连锁药店企业确立重点连锁药店客户合作关系，依托连锁药店为营销平台向消费者进行销售与推广，公司负责提供市场营销方案、销售支持、销售技巧培训及售后服务。在贸易商销售模式下，贸易商下游客户主要为终端连锁药店，公司仍负责为终端连锁药店提供市场营销方案、销售支持、销售技巧培训及售后服务等，贸易商承担的职能主要为保证货款回收、终端连锁药店物流覆盖等。

此外，公司生产的咖啡因产品主要以出口为主，结算方式有FOB、CIF、CFR等；公司生产的维生素类保健食品全部在境内销售，主要销往连锁药店、贸易商等。

报告期内，公司主经营模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司经营模式未发生重大变化。

### （三）行业发展情况及公司所处行业地位

#### 1、行业发展情况

公司的主营业务为功能食品的研发、生产与销售。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C149其他食品制造”，按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所属行业为“C14食品制造业”。

中国保健食品行业起步于20世纪80年代初，经历过起步、成长、竞争发展、信任危机、盘整复兴等阶段，目前正处于高速增长阶段。相比于美国、澳大利亚、新西兰等发达国家，中国保健食品行业起步时间较晚，美国、澳大利亚、新西兰等发达国家的保健食品行业已经进入成熟稳定阶段，中国保健食品的行业增长率依然保持较高水平，可提升空间较大。

与美国、澳洲等国外成熟市场不同，我国整体保健食品市场格局仍稍显松散，缺乏具有绝对统治力的龙头企业。国内尚缺乏具有全国知名度的保健食品品牌，但国际品牌的大量涌入必将倒逼保健品产业改革，未来行业朝向合规、集中方向发展趋势不可逆转，以传统中医学为基础也将成为中国保健食品的独特优势。

在快节奏和高强度的现代社会中，亚健康状态人群扩大，具有补充营养素、增强免疫力等功效的保健食品已逐渐在我国推广开来，尤其在白领阶层和年轻人中备受认可，随着全社会生活节奏加快，人们更加注重通过食用保健食品、营养品，改善消费习惯等方式来预防疾病，保健食品行业的发展将持续受益于居民自我保健意识的提升。

依托功能饮料市场需求快速增长，食品添加剂产品受益在功能饮料行业中。功能性饮料的种类增多、规模扩大，相关的添加物和营养成分亦更加丰富多样，特别是伴随着消费者对于健康化的诉求提升，维生素、矿物质、咖啡因、植物提取物、不含防腐剂等产品迅速流行。依托着功能饮料的需求逐年上升，以及国内市场环境变化及消费者进一步了解具体功效，相关功能添加剂在下游市场的应用逐步增加，形成一个良好的循环加强模式。功能饮品的需求的持续走高必将拉动功能饮料添加剂需求的提升。

#### 2、公司所处行业地位

公司较早进入功能食品领域，积累了丰富的研发经验和客户资源，凭借在业内较高的品牌知名度、领先的研发能力、完善的制造工艺、严格的质量管控，公司产品在功能食品细分品类上已具备较强的竞争力。2017年1月，公司荣获河北省第九届最具成长性企业称号。

公司是全球生产规模最大的化学合成咖啡因生产基地之一。公司食品添加剂咖啡因的产品品质已获得国际知名客户的认可，成为百事可乐、可口可乐、红牛等知名饮料生产商的全球供应商。公司石药牌果维康维生素C含片先后获得中国公众营养和发展中心“营养健康倡导产品”、“中华预防医学会健康金桥重点工程项目”、“2018-2019年度中国药店店员推荐率最高品牌”（《中国药店》杂志社）等多项荣誉。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
预付款项	期末额为 15,439,229.24 元，期初额为 11,440,920.36 元，增加 34.95%，主要是公司预付材料等款项增加所致
其他非流动资产	期末额为 27,479,532.26 元，期初额为 6,986,665.51 元，增加 293.31%，主要受预付工程款项增加所致

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
石药新诺威美国有限公司	投资形成	报告期期末总资产 5,861.19 万元	美国	贸易公司	委派人员、加强管理	报告期内净利润 11.94 万元	2.29%	否
石药集团欧洲德扬有限公司	投资形成	报告期期末总资产 3,048.82 万元	德国	贸易公司	委派人员、加强管理	报告期内净利润 103.48 万元	1.19%	否
其他情况说明	无							

## 三、核心竞争力分析

### (一) 技术研发优势

公司已形成以研发中心为核心技术规划平台的研发体系。公司研发中心被评定为“河北省企业技术中心”，公司质管认证部取得了中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书，符合 ISO/IEC 17025:2005《检测和校准实验室能力的通用要求》的要求。公司拥有一支结构合理、专业齐全、经验丰富的研发技术团队，专注于咖啡因类产品生产工艺的改进、保健食品新资源、新技术、新剂型等方面的研究，主要技术成员包含了食品科学与工程、有机化学、生物工程、分析化学、微生物学等领域的人才。公司二甲紫脲酸高选择性催化还原新工艺、可可碱生产新工艺经河北省科学技术厅的认定，达到国内领先水平，并获得了河北省科学技术成果奖。公司专利“一种咖啡因中间体N, N-1, 3-二甲基-4, 5-二氨基脲嘧啶的制备方法”荣获2018年

河北省专利奖优秀奖。

## （二）工艺和质量控制优势

雄厚的技术研发能力及符合GMP标准的生产车间为公司产品的质量提供了保障。公司生产过程中严格执行GMP和ISO要求，具备先进的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和检测系统，严格对生产过程中的主要工艺流程进行监测，对原辅料、产成品进行质量控制，确保最终产品的质量符合法律法规的要求。公司通过了GMP认证、美国FDA认证、ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、ISO22000食品安全管理体系认证以及OHSAS18001职业健康安全管理体系认证。公司咖啡因类产品通过了日本医药品外国制造业者认定证、英国零售商协会BRC认证、欧洲药典适应性认证、清真认证（HALAL）、犹太洁食认证（KOSHER）等产品认证，产品已参与国际竞争。在日常生产中，公司严格按照质量管理体系的要求，不断完善产品的研发、生产、检验等流程，保证公司产品质量的稳定性。

## （三）客户资源优势

公司咖啡因类产品品质赢得了欧美等国家和地区的优质客户的认同，与主要客户形成了长期稳定的合作关系。公司是百事可乐、可口可乐、红牛三大国际饮料公司的全球供应商，是多个国际公司的合作伙伴。良好的客户关系有利于公司业务长期稳定发展。在保健食品方面，公司亦具备较强的销售渠道开拓能力和管理能力，不断加大公司传统销售渠道的广度和深度建设，目前公司已与国内200多家连锁药店企业建立了稳定的合作关系，覆盖近30个省级行政区，初步形成了全国性的销售网络。公司通过多年努力，已经掌握了一批优质的销售渠道资源，通过建立销售网络，有利于公司深耕行业和区域市场，并为公司新产品的销售奠定很好的市场基础。销售网络持续扩大是公司市场竞争力的集中体现。

## （四）品牌优势

品牌信誉是客户选择的重要依据，目前公司以咖啡因食品添加剂和果维康维生素C含片两大系列产品为依托，赋予了产品品牌深刻的内涵，树立了公司的品牌优势。公司“果维康”商标为中国驰名商标。公司将品牌建设融入到业务发展的整个过程中，经过多年的品牌战略以及一系列营销战略的实施，公司“果维康”的品牌知名度和美誉度在不断提升。公司“果维康”牌维生素C含片在河北、山东、山西、辽宁、陕西、甘肃、重庆等省份有较强的品牌影响力。

## （五）运营管理优势

经过多年在功能食品行业的耕耘，公司拥有一支专业能力强、经验丰富的经营管理团队，并在功能食品产品研发、生产、检测、质量控制和销售等领域积累了大量的实战管理经验，帮助公司在运营管理能力方面形成了明显的竞争优势。在大规模生产的同时，公司建立了从产品研发、原材料采购、组织生产、检测到销售等各方面对市场的快速反应能力，保证了持续的高效率运营。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年上半年，新型冠状病毒疫情爆发，宏观经济运行受到不同程度影响。公司在做好疫情防控的基础上，围绕2020年年度经营计划，努力保障生产运营，立足自有优势产品领域，迎难而上，破浪前行，公司经营业绩稳中有升。

报告期内，公司实现营业收入68,723.31万元，较上年同期增长5.16%；实现归属于上市公司股东净利润17,948.64万元，较上年同期增长31.02%。

#### （一）新冠疫情的有效防控

疫情爆发以来，在各级党委和政府的帮助支持下，公司全力做好疫情防控工作，保障公司员工健康安全与生产稳定。主动履行社会责任，支持各单位抗击疫情工作，公司通过中国人口福利基金会向武汉一线医务工作者捐赠价值432万元的果维康产品，助力新冠疫情防控阻击战。

#### （二）深入推进技术创新，加大新产品研发力度，扩展产品线

公司秉承专注、创新、责任、高效、合作的研发理念，对市场需求精准分析，优化产品管线，合理配置资源在优势领域，重点突破，打破常规，持续创新。秉承研发一代、使用一代、储备一代的思路，进行新产品的开发和储备。2020年上半年公司取得6项保健食品备案凭证。

#### （三）内部挖潜，提升生产指标，降低生产成本

2020年上半年，公司进一步内部挖潜，提升生产指标，降低成本，提升产品质量。降本增效、设备升级、实施成品工序的自动化生产建设，提升生产效能，节降成本。报告期内，营业成本较上年同期降低6.46%。

#### （四）管理体系提升计划

公司继续推进管理制度建设，实施管理提升工程，以岗位规范化和业务流程标准化为重点，形成规范化、标准化的管理体系；公司进一步完善法人治理结构，建立科学有效的决策机制和内部管理机制，实现决策的科学化、运营的规范化。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	687,233,124.89	653,517,491.79	5.16%	
营业成本	295,430,313.74	315,829,320.02	-6.46%	
销售费用	174,109,424.12	150,328,323.39	15.82%	
管理费用	22,320,895.98	25,199,200.63	-11.42%	
财务费用	-5,354,142.15	-330,598.42	-1,519.53%	主要因为汇兑收益增加所致
所得税费用	39,091,518.16	33,206,069.75	17.72%	
研发投入	5,585,580.07	5,661,320.03	-1.34%	
经营活动产生的现金流量净额	163,048,839.12	134,408,411.13	21.31%	

投资活动产生的现金流量净额	-115,905,773.12	-1,035,720,902.54	-88.81%	主要因为上年同期进行的现金管理尚未到期赎回，导致“收回投资收到的现金”的上年同期数少于本报告期数
筹资活动产生的现金流量净额	-28,000,000.00	1,120,444,517.71	-102.50%	主要为上年同期公开发行股票收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	22,396,790.30	220,279,820.68	-89.83%	主要为上年同期公开发行股票收到募集资金所致
预收款项	0.00	24,218,746.60	-100.00%	新收入准则影响所致
应交税费	25,028,595.79	17,536,159.05	42.73%	业务规模增长所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
咖啡因类产品	414,730,272.79	255,778,235.97	38.33%	4.17%	-5.63%	6.40%
维生素类产品	263,852,953.34	37,420,612.59	85.82%	8.85%	-8.46%	2.68%
分地区						
境内	366,564,756.07	89,891,336.49	75.48%	4.31%	-17.67%	6.55%
境外	320,668,368.82	205,538,977.25	35.90%	6.15%	-0.54%	4.30%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	496,672,295.90	17.02%	377,313,364.33	14.21%	2.81%	
应收账款	195,387,590.69	6.70%	185,636,613.22	6.99%	-0.29%	
存货	110,260,503.85	3.78%	124,154,432.92	4.68%	-0.90%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	158,399,759.57	5.43%		0.00%	5.43%	2019年12月公司投资 国新汇金所致
固定资产	571,808,505.96	19.59%	518,830,617.74	19.54%	0.05%	
在建工程	124,631,820.85	4.27%	138,506,692.13	5.22%	-0.95%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
交易性金融资产	956,598,399.67	32.78%	1,004,500,687.67	37.83%	-5.05%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	960,086,125.04	6,598,399.67	0.00	0.00	1,906,000,000.00	1,912,000,000.00	0.00	956,598,399.67
上述合计	960,086,125.04	6,598,399.67	0.00	0.00	1,906,000,000.00	1,912,000,000.00	0.00	956,598,399.67
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

主要资产无权利受限情况

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,040,304,063.38	1,069,843,732.32	90.71%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	960,086,125.04	6,598,399.67	0.00	1,906,000,000.00	1,912,000,000.00	8,037,643.45	956,598,399.67	闲置募集资金
合计	960,086,125.04	6,598,399.67	0.00	1,906,000,000.00	1,912,000,000.00	8,037,643.45	956,598,399.67	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	114,240.92
报告期投入募集资金总额	4,871
已累计投入募集资金总额	13,354.38
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准石药集团新诺威制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]288号）核准，并经深圳证券交易所《关于石药集团新诺威制药股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2019]133号）同意，公司公开发行的人民币普通股股票已于2019年3月22日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司首次公开发行人民币普通股（A股）50,000,000股，发行价格24.47元/股，募集资金总额1,223,500,000.00元，保荐机构（主承销商）安信证券有限公司扣除承销及保荐费用71,271,300.00元后，于2019年3月19日将1,152,228,700.00元划至公司募集资金专户。再行扣除审计验资费用、律师费用、信息披露费用及发行手续费合计9,819,490.53元后，募集资金净额为1,142,409,209.47元。报告期内，公司置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金59,566,620.46元，置换已支付发行费用自筹资金4,200,754.71元，直接投入募集资金投资项目73,820,553.10元，支付发行费用5,538,412.47元，累计以闲置募集资金进行现金管理4,298,000,000.00元，支付银行手续费3,870.38元，进行现金管理到期后归还3,348,000,000.00元，收到理财产品投资收益及利息收入32,908,033.74元。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
保健食品和特医食品生产项目	否	42,318.5	42,318.5	3,996.41	7,157.52	16.91%		0	0	不适用	否
保健品研发中心建设项目	否	30,832.67	30,832.67	0	0	0.00%		0	0	不适用	否
营销体系建设项目	否	18,159.71	18,159.71	525.06	525.06	2.89%		0	0	不适用	否
新建保健品软胶囊产业化项目	否	16,500.04	16,500.04	72.53	3,632.79	22.02%		0	0	不适用	否
咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目	否	6,430	6,430	277	2,039.01	31.71%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	114,240.92	114,240.92	4,871	13,354.38	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无	否									不适用	否
合计	--	114,240.92	114,240.92	4,871	13,354.38	--	--	0	0	--	--



未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为顺利推进募投项目建成投产，在此次募集资金到位前，公司已使用自有资金预先投入到募投项目的建设。截止 2019 年 4 月 12 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为 59,566,620.46 元，以自筹资金支付的发行费用金额为 4,200,754.71 元，并经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审核，出具《石药集团新诺威制药股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的专项审核报告》（德师报(核)字(19)第[E00168]号）。公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 59,566,620.46 元和已支付发行费用自筹资金 4,200,754.71 元。公司第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构安信证券股份有限公司出具了《安信证券股份有限公司关于石药集团新诺威制药股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的核查意见》。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，除闲置募集资金购买理财产品 9.50 亿元外，公司其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：公司于 2020 年 7 月 31 日召开了第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意将公司募集资金投资项目之“咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目”结项，并将结余资金 4,483.04 万元（含现金管理取得的理财收益及活期利息收入，具体金额以资金转出当日银行结算余额为准，下同）用于永久补充流动资金。同意终止公司募集资金投资项目之“新建保健品软胶囊产业化项目”，并将该项目已使用募集资金

以自有资金补足后，连同结余募集资金，共计 17,009.96 万元用于永久补充流动资金。该事项尚未经股东大会审议通过。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置募集资金	190,600	95,000	0
合计		190,600	95,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
泰州果维康	子公司	保健食品的销售	5,000.00	39,724.57	33,477.04	25,528.71	5,958.31	4,431.09

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

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、新型冠状病毒肺炎疫情风险

新型冠状病毒肺炎疫情发生以来，宏观经济运行受到不同程度影响。2020年3月以来，随着疫情的全球性扩散，对公司出口业务短期可能造成一定影响。

应对措施：公司高度重视疫情防控工作，在做好疫情防控的基础上，努力保障生产运营，并与供应商及客户保持及时沟通，对疫情进行密切跟踪和评估。截至本报告披露日，公司已完全复工复产，疫情未对公司产生重大影响。

### 2、食品质量安全控制的风险

公司所处行业为食品制造业，主要产品包括咖啡因类产品、维生素类保健食品等。随着消费者对食品安全和权益保护意识的增强、政府部门对食品安全监管的日趋严格，食品质量控制已经成为食品加工企业的重中之重。公司已经通过了GMP认证、ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、ISO22000食品安全管理体系认证以及OHSAS18001职业健康安全管理体系认证，严格进行产品质量控制。公司自成立以来，从未发生重大食品质量安全事故。尽管公司应对风险的能力较强，但仍不能完全规避食品质量安全控制风险。

应对措施：公司继续建立健全的食品质量安全控制体系，实现对研发、采购、生产、销售各环节的食品安全保障，严格进行产品质量控制。

### 3、市场竞争风险

作为功能食品的供应商，本行业下游客户对功能食品产品的质量、品牌等要求较高，因此对于行业新进入者存在一定技术、品牌和质量控制及销售渠道壁垒。但长期来看，随着同行业企业以及新进入者逐渐加大投入，不断实现技术创新，行业内竞争可能日益加剧。除此之外，竞争对手通过降价等方式，也可能加剧行业竞争，导致综合毛利率下降，影响公司的盈利能力，公司将可能面临越来越激烈的市场竞争风险。

应对措施：公司将持续提升公司在技术水平、产品质量、客户关系、品牌声誉等方面具有竞争优势，加大技术创新和管理创新，持续优化产品结构，巩固发展市场地位。

### 4、产品注册或备案未能获得批准的风险

为了保证业务的持续发展，公司现在及将来均会根据国家相关法律法规的规定为新产品申请保健食品批准证书。在注册或备案的保健食品批准证书申请过程中，国家食品药品监督管理局会对申报材料的完备性、申报产品的理论依据、配方、技术、工艺以及所声称的功效等进行审核，再作出给予批准或不批准的决定。因此，产品注册或备案批准证书申请具有一定的不确定性。

应对措施：公司将持续提升产品研发能力，提升在产品配方理论依据、配方原料配比、生产工艺等方面的能力。

#### 5、新产品开发风险

公司在进行新产品投入之前虽然经过充分的市场需求论证，但随着市场竞争的不断加剧，公司如果不能及时准确地把握市场需求，将导致公司研发的新产品不能获得市场认可，对公司市场竞争能力产生不利影响。

应对措施：公司将持续进行研发投入，坚持以市场需求为导向，注重在产品开发、技术升级的基础之上对市场需求进行充分的论证。

#### 6、募集资金投向的风险

公司募集资金投资项目建成后，年新增销售收入和年新增利润总额将大幅增加。虽然本次募集资金投资项目的提出经过了慎重的可行性研究论证，并对公司的竞争优势、营销网络和管理能力等进行了深入分析。公司认为新增产能的规模与市场规模以及公司业务发展目标相适应，但不排除由于市场环境的变化，募集资金投资项目的实际效益与可行性研究报告预计的效益存在一定的差异。如果项目建成投产后市场环境发生了较大不利变化或市场开拓不能如期推进，公司届时将面临产能扩大导致的产品销售风险。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	75.60%	2020 年 04 月 13 日	2020 年 04 月 13 日	巨潮资讯网披露的 2019 年年度股东大会决议公告 (2020-030)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金	累计确认的销售收入金	应收账款回款情况	影响重大合同履行各	是否存在合同无法履行

				额	额		项条件是否发生重大变化	的重大风险
--	--	--	--	---	---	--	-------------	-------

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十五、社会责任情况

#### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

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
石药集团新诺威制药股份有限公司	COD	连续	1	环保污水站	≤240mg/l	石家庄市栾城区污水处理厂协议标准	38.223t/a	113.5 t/a	无
石药集团新诺威制药股份有限公司	氨氮	连续	1	环保污水站	≤25mg/l	石家庄市栾城区污水处理厂协议标准	1.844t/a	23.9 t/a	无
石药集团新诺威制药股份有限公司	非甲烷总烃	连续	1	车间二羟丙茶碱房顶	≤60mg/m <sup>3</sup>	工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB13/2322-2016	0.094 t/a	2.38 t/a	无
石药集团新诺威制药股份有限公司	非甲烷总烃	连续	1	车间可可碱房顶	≤60mg/m <sup>3</sup>	工业企业挥发性有机物排放控制标准 DB13/2322-2016	0.029 t/a	4.98 t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司环保管理制度和运行操作规程完善，各项污染处理设施运行正常，已发挥了减少污染物排放和生态环境保护作用。

##### 1、废水污染物治理方面

环保废水处理工艺主要采用芬顿+好氧（A/O）+深度处理，操作人员按操作规范进行管控，污水处理设施的正常运行，



污水排放达标。

2、废气污染物治理方面

公司车间和污水站等废气全部进行了处理，根据不同废气的性质采用不同的处理工艺，处理达标后进行排放。

3、固废废物处理

固废交有资质的单位进行处置。

4、噪声防治治理

厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准要求。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司建设项目已按相关法律法规办理了环评手续

突发环境事件应急预案

公司根据环境保护部门的相关要求编制了突发环境事件应急预案，预案中阐述了公司突发环境事件的应急组织体系，预防与预警、应急响应、信息报告、应急处置等内容。应急预案已在石家庄市生态环境局栾城区分局备案。

环境自行监测方案

公司根据环境保护部门的相关要求，委托具有相关资质的第三方环境监测机构定期对公司进行监测，并出具《监测报告》或《检测报告》，报告均显示，公司的废气、废水、噪声等排放指标合格，符合排放标准。

其他应当公开的环境信息

公司严格遵守国家环境保护方面的法律法规，截止2020年6月30日无环境保护方面的违法违规现象发生，符合国家的法律法规要求。

其他环保相关信息

无

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无无需精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	150,000,000	75.00%			165,000,000		165,000,000	315,000,000	75.00%
3、其他内资持股	150,000,000	75.00%			165,000,000		165,000,000	315,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	150,000,000	75.00%			165,000,000		165,000,000	315,000,000	75.00%
二、无限售条件股份	50,000,000	25.00%			55,000,000		55,000,000	105,000,000	25.00%
1、人民币普通股	50,000,000	25.00%			55,000,000		55,000,000	105,000,000	25.00%
三、股份总数	200,000,000	100.00%			220,000,000		220,000,000	420,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

公司于2020年4月13日召开了2019年年度股东大会，审议通过2019年年度权益分配方案，以截至2019年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利人民币1.4元（含税），合计派发现金红利28,000,000.00元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增11股，转增后公司总股本将增加至420,000,000股。上述权益分配方案已于2020年4月29日实施完毕。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司2019年年度权益分派方案已获2020年4月13日召开的公司2019年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2019年年度权益分派方案中的转增股份已于2020年4月29日计入股东证券账户。

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

报告期内，公司实施资本公积转增股本，公司总股本由20,000万股增加至42,000万股，对每股收益和每股净资产产生影响。2019年3月22日公司在深圳证券交易所创业板向社会公众公开发行人民币普通股（A股）5,000万股。公司总股本由15,000万股增加至20,000万股，致使公司2019年1-6月的每股收益及每股净资产等指标被摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
恩必普药业	148,035,000	0	162,838,500	310,873,500	首次公开发行限售股、2019 年年度权益分派实施	2022 年 3 月 21 日
欧意药业	1,965,000	0	2,161,500	4,126,500	首次公开发行限售股、2019 年年度权益分派实施	2022 年 3 月 21 日
合计	150,000,000	0	165,000,000	315,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,308		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
石药集团恩必普药业有限公司	境内非国有法人	74.02%	310,873,500	162,838,500	310,873,500	0		
石药集团欧意药业有限公司	境内非国有法人	0.98%	4,126,500	2,161,500	4,126,500	0		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.30%	1,276,996	1,239,896	0	1,276,996		
吉林日昇投资管理有限公司一月恒一期	其他	0.19%	804,000	804,000	0	804,000		
林柏静	境内自然人	0.18%	773,140	773,140	0	773,140		

吉林日昇投资管理 有限公司一日 日昇一期	其他	0.17%	730,740	730,740	0	730,740		
张伟	境内自然人	0.15%	625,035	625,035	0	625,035		
吉林日昇投资管理 有限公司一日 昇飞跃巅峰一期 私募证券投资基金	其他	0.14%	573,070	573,070	0	573,070		
吉林日昇投资管理 有限公司一月 恒二期	其他	0.13%	556,900	556,900	0	556,900		
刘寸领	境内自然人	0.13%	544,630	544,630	0	544,630		
战略投资者或一般法人因配售新股 成为前 10 名股东的情况(如有)(参 见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	石药集团恩必普药业有限公司与石药集团欧意药业有限公司系一致行动人。未知其他前十大股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
香港中央结算有限公司	1,276,996	人民币普通股	1,276,996					
吉林日昇投资管理有限公司一月恒 一期	804,000	人民币普通股	804,000					
林柏静	773,140	人民币普通股	773,140					
吉林日昇投资管理有限公司一日日 日昇一期	730,740	人民币普通股	730,740					
张伟	625,035	人民币普通股	625,035					
吉林日昇投资管理有限公司一日日 昇飞跃巅峰一期私募证券投资基金	573,070	人民币普通股	573,070					
吉林日昇投资管理有限公司一月恒 二期	556,900	人民币普通股	556,900					
刘寸领	544,630	人民币普通股	544,630					
杜运志	490,000	人民币普通股	490,000					
胡世新	462,370	人民币普通股	462,370					
前 10 名无限售流通股股东之间,以 及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的	石药集团恩必普药业有限公司与石药集团欧意药业有限公司系一致行动人。未知其他前十大股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							

说明	
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）	股东吉林日昇投资管理有限公司一月恒一期通过信用证券账户持有股份 804,000 股； 股东林柏静通过信用证券账户持有 633,910 股，通过普通账户持有 139,230 股，合计持有 773,140 股； 股东吉林日昇投资管理有限公司一日日昇一期通过信用证券账户持有股份 730,740 股； 股东吉林日昇投资管理有限公司一日昇飞跃巅峰一期私募证券投资基金通过信用证券账户持有股份 573,070 股； 股东吉林日昇投资管理有限公司一月恒二期通过信用证券账户持有股份 556,900 股。

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭忠超	监事	任期满离任	2020 年 04 月 10 日	公司第四届监事会任期已届满，郭忠超先生离任。
袁斌	监事	被选举	2020 年 04 月 10 日	公司第四届监事会任期已届满，2020 年 4 月 10 日公司召开了职工代表大会，袁斌先生被选举为公司第五届监事会职工代表监事。
田玉妙	董事	任期满离任	2020 年 04 月 13 日	公司第四届董事会任期已届满，田玉妙女士离任。
张赫明	董事	被选举	2020 年 04 月 13 日	公司第四届董事会任期已届满，2020 年 4 月 13 日公司召开了 2019 年年度股东大会，张赫明先生被选举为公司第五届董事会非独立董事



## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：石药集团新诺威制药股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	496,672,295.90	475,141,505.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	956,598,399.67	960,086,125.04
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	195,387,590.69	173,137,587.78
应收款项融资	169,034,250.38	176,633,163.91
预付款项	15,439,229.24	11,440,920.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,492,744.23	1,466,103.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	110,260,503.85	124,230,507.28

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	18,633,839.17	14,881,297.50
流动资产合计	1,964,518,853.13	1,937,017,211.09
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	158,399,759.57	156,285,100.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	571,808,505.96	570,035,933.22
在建工程	124,631,820.85	108,134,496.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,386,645.95	57,566,553.51
开发支出		
商誉	3,467,524.07	3,467,524.07
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,668,079.39	12,879,642.27
其他非流动资产	27,479,532.26	6,986,665.51
非流动资产合计	953,841,868.05	915,355,915.05
资产总计	2,918,360,721.18	2,852,373,126.14
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	6,124,657.70	12,488,451.38

应付账款	58,538,625.55	80,214,559.93
预收款项		24,218,746.60
合同负债	21,076,011.48	
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	12,756,795.38	12,065,845.12
应交税费	25,028,595.79	17,536,159.05
其他应付款	189,961,622.34	254,234,738.99
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	2,413,843.31	
流动负债合计	315,900,151.55	400,758,501.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	34,504,234.18	35,657,411.30
递延所得税负债	1,066,843.28	646,331.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	35,571,077.46	36,303,743.03
负债合计	351,471,229.01	437,062,244.10
所有者权益：		

股本	420,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	882,275,975.39	1,102,275,975.39
减：库存股		
其他综合收益	111,600.34	26,167.25
专项储备		
盈余公积	108,781,693.84	108,781,693.84
一般风险准备		
未分配利润	1,146,802,284.30	995,315,872.01
归属于母公司所有者权益合计	2,557,971,553.87	2,406,399,708.49
少数股东权益	8,917,938.30	8,911,173.55
所有者权益合计	2,566,889,492.17	2,415,310,882.04
负债和所有者权益总计	2,918,360,721.18	2,852,373,126.14

法定代表人：韩峰

主管会计工作负责人：杜英

会计机构负责人：张晓燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	330,068,266.40	250,850,572.15
交易性金融资产	855,827,566.34	829,458,360.96
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	185,554,018.71	160,348,283.54
应收款项融资	5,365,614.69	42,833,941.79
预付款项	10,286,942.43	7,912,311.61
其他应收款	20,075,050.00	93,204,900.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	52,752,430.03	68,620,194.66
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	1,661,155.53	393,557.29
流动资产合计	1,461,591,044.13	1,453,622,122.00
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	661,143,577.73	659,028,918.54
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	328,116,586.66	326,667,154.85
在建工程	5,705,792.42	14,318,860.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,912,252.32	16,566,180.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,546,671.76	4,731,892.97
其他非流动资产	8,837,705.04	2,365,089.04
非流动资产合计	1,024,262,585.93	1,023,678,096.59
资产总计	2,485,853,630.06	2,477,300,218.59
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	3,000,000.00	5,400,000.00
应付账款	21,793,200.17	46,373,590.55
预收款项		10,993,847.57
合同负债	8,601,214.93	
应付职工薪酬	10,538,716.33	10,759,979.15
应交税费	10,455,663.82	10,441,681.78

其他应付款	151,768,039.98	214,527,502.96
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	792,119.76	
流动负债合计	206,948,954.99	298,496,602.01
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	8,039,650.97	8,378,078.07
递延所得税负债	874,134.95	489,390.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,913,785.92	8,867,468.77
负债合计	215,862,740.91	307,364,070.78
所有者权益：		
股本	420,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	874,278,673.55	1,094,278,673.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	108,781,693.84	108,781,693.84
未分配利润	866,930,521.76	766,875,780.42
所有者权益合计	2,269,990,889.15	2,169,936,147.81
负债和所有者权益总计	2,485,853,630.06	2,477,300,218.59

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	687,233,124.89	653,517,491.79
其中：营业收入	687,233,124.89	653,517,491.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	502,289,572.62	506,972,545.98
其中：营业成本	295,430,313.74	315,829,320.02
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	10,197,500.86	10,284,980.33
销售费用	174,109,424.12	150,328,323.39
管理费用	22,320,895.98	25,199,200.63
研发费用	5,585,580.07	5,661,320.03
财务费用	-5,354,142.15	-330,598.42
其中：利息费用		1,375,091.76
利息收入	2,197,904.57	1,151,509.44
加：其他收益	12,553,015.00	19,242,135.43
投资收益（损失以“-”号填列）	10,152,302.64	117,205.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,114,659.19	
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	6,598,399.67	4,500,687.67



“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,245,583.34	243,052.85
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)	213,001,686.24	170,648,027.32
加: 营业外收入	6,297,434.24	116,317.96
减: 营业外支出	714,425.28	429,515.69
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	218,584,695.20	170,334,829.59
减: 所得税费用	39,091,518.16	33,206,069.75
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	179,493,177.04	137,128,759.84
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	179,493,177.04	137,128,759.84
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	179,486,412.29	136,988,116.16
2.少数股东损益	6,764.75	140,643.68
六、其他综合收益的税后净额	85,433.09	5,555.83
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	85,433.09	5,555.83
(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	85,433.09	5,555.83

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	85,433.09	5,555.83
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	179,578,610.13	137,134,315.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	179,571,845.38	136,993,671.99
归属于少数股东的综合收益总额	6,764.75	140,643.68
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.43	0.37
（二）稀释每股收益	0.43	0.37

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

法定代表人：韩峰

主管会计工作负责人：杜英

会计机构负责人：张晓燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	406,917,599.59	409,464,409.03
减：营业成本	252,889,145.47	281,582,931.20
税金及附加	5,772,080.26	6,105,917.71
销售费用	10,496,231.80	13,024,731.19
管理费用	12,037,261.32	13,297,071.26
研发费用	4,545,805.10	4,086,643.19
财务费用	-5,818,909.71	-252,828.17
其中：利息费用		1,375,091.76
利息收入	1,639,442.65	1,043,294.94

加：其他收益	884,678.98	1,837,385.41
投资收益（损失以“-”号填列）	9,111,407.22	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,114,659.19	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,827,566.34	4,006,947.95
信用减值损失（损失以“-”号填列）	896,381.00	1,318,707.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	143,716,018.89	98,782,983.11
加：营业外收入	6,275,550.55	92,710.40
减：营业外支出	83,778.85	429,515.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	149,907,790.59	98,446,177.82
减：所得税费用	21,853,049.25	14,532,522.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	128,054,741.34	83,913,655.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	128,054,741.34	83,913,655.29
（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	128,054,741.34	83,913,655.29
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	634,665,190.36	589,554,088.91
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	3,338,926.58	5,046,879.25
收到其他与经营活动有关的现金	26,529,087.77	20,626,827.39
经营活动现金流入小计	664,533,204.71	615,227,795.55
购买商品、接受劳务支付的现金	202,739,498.02	217,030,188.94
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	72,176,014.28	68,476,231.27
支付的各项税费	67,959,718.50	75,574,502.68
支付其他与经营活动有关的现金	158,609,134.79	119,738,461.53
经营活动现金流出小计	501,484,365.59	480,819,384.42
经营活动产生的现金流量净额	163,048,839.12	134,408,411.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,912,000,000.00	34,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,123,768.49	117,205.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	274,521.77	5,624.22
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	1,924,398,290.26	34,122,829.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,304,063.38	35,843,732.32
投资支付的现金	1,966,000,000.00	1,034,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,040,304,063.38	1,069,843,732.32
投资活动产生的现金流量净额	-115,905,773.12	-1,035,720,902.54

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,142,409,209.47
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,142,409,209.47
偿还债务支付的现金		20,589,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,000,000.00	1,375,091.76
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	28,000,000.00	21,964,691.76
筹资活动产生的现金流量净额	-28,000,000.00	1,120,444,517.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,253,724.30	1,147,794.38
五、现金及现金等价物净增加额	22,396,790.30	220,279,820.68
加：期初现金及现金等价物余额	472,635,505.60	153,895,543.65
六、期末现金及现金等价物余额	495,032,295.90	374,175,364.33

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	431,047,630.56	373,199,522.32
收到的税费返还	3,214,390.23	5,046,879.25
收到其他与经营活动有关的现金	82,706,530.92	4,725,251.36
经营活动现金流入小计	516,968,551.71	382,971,652.93
购买商品、接受劳务支付的现金	244,858,703.16	182,275,857.62
支付给职工以及为职工支付的现金	37,603,869.83	33,080,369.71
支付的各项税费	27,974,690.58	26,550,636.99
支付其他与经营活动有关的现金	16,597,672.72	12,804,927.87
经营活动现金流出小计	327,034,936.29	254,711,792.19

经营活动产生的现金流量净额	189,933,615.42	128,259,860.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,652,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	10,455,108.99	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	274,520.00	2,413.79
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	1,662,729,628.99	2,413.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,611,354.27	23,917,661.98
投资支付的现金	1,736,000,000.00	866,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		218,553,516.40
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,749,611,354.27	1,108,471,178.38
投资活动产生的现金流量净额	-86,881,725.28	-1,108,468,764.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,142,409,209.47
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		1,142,409,209.47
偿还债务支付的现金		20,589,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,000,000.00	1,375,091.76
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	28,000,000.00	21,964,691.76
筹资活动产生的现金流量净额	-28,000,000.00	1,120,444,517.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,245,804.11	1,119,329.18
五、现金及现金等价物净增加额	79,297,694.25	141,354,943.04
加：期初现金及现金等价物余额	249,770,572.15	119,765,593.38
六、期末现金及现金等价物余额	329,068,266.40	261,120,536.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年年末余额	200,000,000.00				1,102,275,975.39		26,167.25		108,781,693.84		995,315,872.01		2,406,399,708.49	8,911,173.55	2,415,310,882.04
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	200,000,000.00				1,102,275,975.39		26,167.25		108,781,693.84		995,315,872.01		2,406,399,708.49	8,911,173.55	2,415,310,882.04
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	220,000,000.00				-220,000,000.00		85,433.09				151,486,412.29		151,571,845.38	6,764.75	151,578,610.13
（一）综合收益总额							85,433.09				179,486,412.29		179,571,845.38	6,764.75	179,578,610.13
（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										-28,000,000.00		-28,000,000.00		-28,000,000.00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-28,000,000.00		-28,000,000.00		-28,000,000.00	
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转	220,000,000.00				-220,000,000.00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	220,000,000.00				-220,000,000.00										
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	420,000,000.00				882,275,975.39		111,600.34		108,781,693.84		1,146,802,284.30		2,557,971,553.87	8,917,938.30	2,566,889,492.17

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	150,000,000.00				9,866,765.92					88,649,903.61		742,250,535.63	990,767,205.16	8,580,568.10	999,347,773.26
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	150,000,000.00				9,866,765.92					88,649,903.61		742,250,535.63	990,767,205.16	8,580,568.10	999,347,773.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,000,000.00				1,092,409,209.47							136,988,116.16	1,279,402,881.46	140,643.68	1,279,543,525.14
（一）综合收益总额												136,988,116.16	136,993,671.99	140,643.68	137,134,315.67
（二）所有者投入和减少资本	50,000,000.00				1,092,409,209.47								1,142,409,209.47		1,142,409,209.47
1．所有者投入的普通股	50,000,000.00				1,092,409,209.47								1,142,409,209.47		1,142,409,209.47
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														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	200,000.00			1,102,275.97		5,555.83		88,649,903.61		879,238,651.79		2,270,170.08	8,721,211.78	2,278,891,298.40

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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、上年年末余额	200,000,000.00				1,094,278,673.55				108,781,693.84	766,875,780.42		2,169,936,147.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	200,000,000.00				1,094,278,673.55				108,781,693.84	766,875,780.42		2,169,936,147.81
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	220,000,000.00				-220,000,000.00					100,054,741.34		100,054,741.34
（一）综合收益总额										128,054,741.34		128,054,741.34
（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										-28,000,000.00		-28,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,000,000.00		-28,000,000.00
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转	220,000,000.00				-220,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	220,000,000.00				-220,000,000.00							
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	420,000,000.00				874,278,673.55				108,781,693.84	866,930,521.76		2,269,990,889.15

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	150,000,000.00				1,869,464.08				88,649,903.61	585,689,668.37		826,209,036.06
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他												
二、本年期初余额	150,000,000.00				1,869,464.08				88,649,903.61	585,689,668.37		826,209,036.06
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	50,000,000.00				1,092,409,209.47					83,913,655.29		1,226,322,864.76
(一)综合收益总额										83,913,655.29		83,913,655.29
(二)所有者投入和减少资本	50,000,000.00				1,092,409,209.47							1,142,409,209.47
1. 所有者投入的普通股	50,000,000.00				1,092,409,209.47							1,142,409,209.47
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	200,000,000.00				1,094,278,673.55				88,649,903.61	669,603,323.66		2,052,531,900.82

### 三、公司基本情况

石药集团新诺威制药股份有限公司（以下简称本公司或公司，包含子公司时统称本集团）系由石家庄制药集团新诺威制药有限公司于2008年3月31日以其2008年2月29日经审计净资产为基础折股整体变更设立。本公司注册地及总部位于河北省石家庄市栾城区张举路62号

2019年3月22日，经中国证券监督管理委员会《关于核准石药集团新诺威制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]288号）核准，并经深圳证券交易所《关于石药集团新诺威制药股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2019]133号）同意，公司公开发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市交易。公司首次公开发行人民币普通股（A股）50,000,000股，发行价格24.47元/股，募集资金总额1,223,500,000.00元，扣除各项发行费用81,090,790.53元，募集资金净额1,142,409,209.47元。本次发行完成后公司的股份总数由15,000万股增至20,000万股。

截至2020年6月30日，公司总股本为42,000万股，公司股本结构如下表所示：

股东	持股数量(万股)	持股比例 (%)
石药集团恩必普药业有限公司	31,087.35	74.02
石药集团欧意药业有限公司	412.65	0.98
社会公众股	10,500.00	25.00
合计	42,000.00	100.00

公司所属行业为制造业。经营范围：原料药（咖啡因、茶碱、氨茶碱、二羟丙茶碱、可可碱、己酮可可碱、多索茶碱）、精神药品（咖啡因）的生产销售；食品添加剂（咖啡因）的生产销售；医药中间体的销售；饮料生产、销售；保健食品、糖果制品生产销售；预包装食品批发零售；预包装食品、保健食品（以上不含冷冻食品）技术研发、技术转让、技术咨询、技术推广服务；经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业生产、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，但国家限定公司经营和禁止进口的商品及技术除外。

本公司的公司及合并财务报表于2020年8月19日已经本公司董事会批准。

本集团合并财务报表范围包括本公司、河北中诺果维康保健品有限公司石药集团中诺药业（泰州）有限公司等 7 家公司。详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本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

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

无

### 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

本集团的营业周期为以12个月作为正常营业周期，并且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入合并财务报表范围。

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本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。

## 7、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。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

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。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，作为公允价值变动直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

本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管理该金融资产的商业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。

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。交易性金融负债，是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回

购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

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

本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。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本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。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。

## (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。

## （6）金融工具减值

### 1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

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

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

### 应收款项的减值（以下应收款项会计政策适用于2019年度及以后）

本集团应收款项主要包括应收票据、应收账款及其他应收款。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，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

①对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

②除单独评估信用风险的应收款项外，本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本集团基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合1	以应收账款、应收商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应

	的账龄作为信用风险特征。	收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
组合2	合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算该组合预期信用损失率为0%。
组合3	应收银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合1的应收账款及商业承兑汇票，账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款及商业承兑汇票预期信用损失率(%)
1年以内(含1年,下同)	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

2) 信用损失的转回如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的信用损失予以转回，计入当期损益。

## 10、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、9、(6) 金融资产减值”

## 11、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“五、9、(6) 金融资产减值”

## 12、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时,本公司将其划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,在报表中列示为应收款项融资

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付;
- (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

相关具体会计处理方式见本附注五、9、(6) 金融工具减值。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五、9、(6) 金融工具减值。

## 14、存货

本集团存货主要包括库存商品、在产品、发出商品等。

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，采用按照项目单独核算的移动加权平均法确定其实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

年末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 15、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的减值损失计提具体方法，参照前述应收账款预期信用损失会计估计政策计提坏账准备。

## 16、合同成本

### (1)与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2)与合同成本有关的资产的摊销

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

### (3)与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 17、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资和对联营企业的投资。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20.00%（含）以上但低于50.00%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20.00%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是否具有重大影响。

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。

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；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，按相关会计准则的规定确定初始投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。

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

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的未实现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，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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公允价值计量，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。

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，改按公允价值计量，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投资损益。

## 18、固定资产

### （1）确认条件

本集团固定资产是指公司所拥有或控制的、使用年限在一年以上的，并在使用过程中保持原有实物形态的资产，包括房屋建筑物、机器设备、交通运输工具、办公设备及其他。固定资产按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价、相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资

合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。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。当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-25 年	5%	3.8%-9.5%
机器设备	年限平均法	5-12 年	5%	7.9%-19.0%
交通运输工具	年限平均法	8 年	5%	11.9%
办公设备及其他	年限平均法	5-12 年	5%	7.9%-19.0%

## 19、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接人工、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

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作调整。

## 20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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加权平均利率，确定资本化金额。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间（通常指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资产。

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。



## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

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

## 22、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，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

出现减值的迹象如下：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23、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。

## 24、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、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等与获得职工提供的服务相关的支出，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、补充养老保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划根据在资产负债日为换取职工在会计期间提供的服务而单独通过主体缴存的提存金额确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## 25、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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认原则

本集团的营业收入主要是销售商品收入。

本集团收入确认和计量分为如下五步：

第一步，识别与客户订立的合同；

第二步，识别合同中的单项履约义务；

第三步，确定交易价格；

第四步，将交易价格分摊至各单项履约义务；

第五步，履行各单项履约义务时确认收入。

合同是指双方或多方之间订立有法律约束力的权利义务的协议。合同包括书面形式、口头形式以及其他形式（如隐含于商业惯例或企业以往的习惯做法中等）。本集团在与客户之间的合同同时满足下列五项条件时，应当在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入：一是合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；二是该合同明确了合同各方与所转让商品相关的权利和义务；三是该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；四是该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；五是企业因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

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

交易价格是本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不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，并按照完工百分比法确定履约进度。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。

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。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2) 收入确认具体原则

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。

国内销售货物以购买方签收作为收入确认时点；

国外销售货物以报关后装船作为收入确认时点。

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

不适用

## 27、政府补助

政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，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按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

## 28、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和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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和税款抵减,视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。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的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产,当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时,应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时,减记的金额予以转回。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 持有待售

1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售:1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;2) 出售极可能发生,即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前,按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时,比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

3) 本集团因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的,无论出售后本集团是否保留部分权益性投资,在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外,各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件, 而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时, 按照以下两者孰低计量: 1) 划分为持有待售类别前的账面价值, 按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额; 2) 可收回金额。

8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时, 将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### (2) 终止经营

终止经营, 是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分, 且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别: 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区; 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分; 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号——收入>的通知》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业, 自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则, 其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据上述文件的要求, 公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新修订的《企业会计准则第 14 号——收入》	公司于 2020 年 3 月 20 日召开了第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十七次会议, 会议审议并通过了《关于会计政策变更的议案》	新收入准则对本集团财务报表列报无重大影响

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位: 元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	475,141,505.60	475,141,505.60	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	960,086,125.04	960,086,125.04	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	173,137,587.78	173,137,587.78	
应收款项融资	176,633,163.91	176,633,163.91	
预付款项	11,440,920.36	11,440,920.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,466,103.62	1,466,103.62	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	124,230,507.28	124,230,507.28	
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	14,881,297.50	14,881,297.50	
流动资产合计	1,937,017,211.09	1,937,017,211.09	
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	156,285,100.38	156,285,100.38	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	570,035,933.22	570,035,933.22	
在建工程	108,134,496.09	108,134,496.09	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,566,553.51	57,566,553.51	
开发支出			
商誉	3,467,524.07	3,467,524.07	
长期待摊费用			
递延所得税资产	12,879,642.27	12,879,642.27	
其他非流动资产	6,986,665.51	6,986,665.51	
非流动资产合计	915,355,915.05	915,355,915.05	
资产总计	2,852,373,126.14	2,852,373,126.14	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	12,488,451.38	12,488,451.38	
应付账款	80,214,559.93	80,214,559.93	
预收款项	24,218,746.60		-24,218,746.60
合同负债		22,227,465.13	22,227,465.13
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	12,065,845.12	12,065,845.12	
应交税费	17,536,159.05	17,536,159.05	
其他应付款	254,234,738.99	254,234,738.99	
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		1,991,281.47	1,991,281.47
流动负债合计	400,758,501.07	400,758,501.07	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	35,657,411.30	35,657,411.30	
递延所得税负债	646,331.73	646,331.73	
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,303,743.03	36,303,743.03	
负债合计	437,062,244.10	437,062,244.10	
所有者权益：			
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,102,275,975.39	1,102,275,975.39	
减：库存股			
其他综合收益	26,167.25	26,167.25	
专项储备			
盈余公积	108,781,693.84	108,781,693.84	
一般风险准备			
未分配利润	995,315,872.01	995,315,872.01	
归属于母公司所有者权益合计	2,406,399,708.49	2,406,399,708.49	
少数股东权益	8,911,173.55	8,911,173.55	
所有者权益合计	2,415,310,882.04	2,415,310,882.04	
负债和所有者权益总计	2,852,373,126.14	2,852,373,126.14	

调整情况说明

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	250,850,572.15	250,850,572.15	
交易性金融资产	829,458,360.96	829,458,360.96	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	160,348,283.54	160,348,283.54	
应收款项融资	42,833,941.79	42,833,941.79	
预付款项	7,912,311.61	7,912,311.61	
其他应收款	93,204,900.00	93,204,900.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	68,620,194.66	68,620,194.66	
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	393,557.29	393,557.29	
流动资产合计	1,453,622,122.00	1,453,622,122.00	
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	659,028,918.54	659,028,918.54	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	326,667,154.85	326,667,154.85	
在建工程	14,318,860.69	14,318,860.69	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	16,566,180.50	16,566,180.50	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,731,892.97	4,731,892.97	
其他非流动资产	2,365,089.04	2,365,089.04	
非流动资产合计	1,023,678,096.59	1,023,678,096.59	
资产总计	2,477,300,218.59	2,477,300,218.59	
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	5,400,000.00	5,400,000.00	
应付账款	46,373,590.55	46,373,590.55	
预收款项	10,993,847.57		-10,993,847.57
合同负债		10,506,481.67	10,506,481.67
应付职工薪酬	10,759,979.15	10,993,847.57	
应交税费	10,441,681.78	10,441,681.78	
其他应付款	214,527,502.96	214,527,502.96	
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		487,365.90	487,365.90
流动负债合计	298,496,602.01	298,496,602.01	
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	8,378,078.07	8,378,078.07	
递延所得税负债	489,390.70	489,390.70	
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,867,468.77	8,867,468.77	
负债合计	307,364,070.78	307,364,070.78	
所有者权益：			
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,094,278,673.55	1,094,278,673.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	108,781,693.84	108,781,693.84	
未分配利润	766,875,780.42	766,875,780.42	
所有者权益合计	2,169,936,147.81	2,169,936,147.81	
负债和所有者权益总计	2,477,300,218.59	2,477,300,218.59	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	16%/13%/10%/9%/6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

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
石药集团新诺威制药股份有限公司	15%

## 2、税收优惠

本公司取得了河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局于2014年9月19日联合签发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201413000345,有效期为3年)。2017年7月,本公司高新技术企业复审合格,并于2017年11月取得了新签发的《高新技术企业证书》(证书编号为GR201713000138,有效期为3年)。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定,2020年1-6月、2019年度本公司适用的企业所得税税率为15%。

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税【2012】39号)的规定,本公司出口销售业务适用“免、抵、退”税收政策,根据财税〔2018〕123号《关于调整部分产品出口退税率的通知》,2018年11月1日起,咖啡因出口退税率调整为10%,其他茶碱和氨茶碱及其衍生物、盐、其他生物碱及其衍生物适用的退税率为13%。根据《关于提高部分产品出口退税率的公告》(财政部 税务总局公告2020年第15号)的规定,自2020年3月20日起,咖啡因出口退税率调整为13%。

## 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	16,926.73	8,000.26
银行存款	495,015,369.17	472,627,505.34
其他货币资金	1,640,000.00	2,506,000.00
合计	496,672,295.90	475,141,505.60
其中：存放在境外的款项总额	1,528,953.17	4,755,677.84

其他说明

注：期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金 1,640,000.00元,由于该款项使用受到限制,因此不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

### 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	956,598,399.67	960,086,125.04
其中：		
结构性存款	956,598,399.67	960,086,125.04

其中：		
合计	956,598,399.67	960,086,125.04

其他说明：

无

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	205,678,444.75	100.00%	10,290,854.06	5.00%	195,387,590.69	182,256,114.84	100.00%	9,118,527.06	5.00%	173,137,587.78
其中：										
账龄组合	205,678,444.75	100.00%	10,290,854.06	5.00%	195,387,590.69	182,256,114.84	100.00%	9,118,527.06	5.00%	173,137,587.78
合计	205,678,444.75	100.00%	10,290,854.06		195,387,590.69	182,256,114.84	100.00%	9,118,527.06		173,137,587.78

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	205,678,444.75	10,290,854.06	5.00%
合计	205,678,444.75	10,290,854.06	--

确定该组合依据的说明：

详见财务报表附注：金融工具。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	205,594,885.27
1 至 2 年	69,790.27
2 至 3 年	13,769.21
合计	205,678,444.75

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	9,118,527.06	1,172,327.00				10,290,854.06
合计	9,118,527.06	1,172,327.00				10,290,854.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	6,795,820.00	3.30%	339,791.00
客户 2	6,340,273.48	3.08%	317,013.67
客户 3	6,258,686.34	3.04%	312,934.32
客户 4	5,873,966.00	2.86%	293,698.30
客户 5	5,484,136.84	2.67%	274,206.84
合计	30,752,882.66	14.95%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	169,034,250.38	176,633,163.91
合计	169,034,250.38	176,633,163.91

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

已背书但尚未到期的应收票据如下：

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	32,495,190.32	0.00
合计	32,495,190.32	0.00

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	15,052,133.03	97.49%	10,808,012.53	94.47%
1至2年	113,231.00	0.74%	599,907.83	5.24%
2至3年	273,865.21	1.77%	33,000.00	0.29%
合计	15,439,229.24	--	11,440,920.36	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
供应商1	5,279,813.00	1年以内	34.20
供应商2	2,500,000.00	1年以内	16.19
供应商3	1,678,601.47	1年以内	10.87
供应商4	1,350,249.01	1年以内	8.75



供应商5	1,267,953.35	1年以内	8.21
合计	12,076,616.83		78.22

其他说明：

无

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,492,744.23	1,466,103.62
合计	2,492,744.23	1,466,103.62

### (1) 其他应收款

#### 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	2,053,272.92	692,291.09
其他	829,337.49	1,088,193.76
合计	2,882,610.41	1,780,484.85

#### 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	314,381.23			314,381.23
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	75,484.95			75,484.95
2020 年 6 月 30 日余额	389,866.18			389,866.18

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）	2,470,515.87
1 至 2 年	145,963.50
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	256,131.04
4 至 5 年	36,935.00
5 年以上	219,196.04
合计	2,882,610.41

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	314,381.23	75,484.95				389,866.18
合计	314,381.23	75,484.95				389,866.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	20,666,595.10		20,666,595.10	23,156,937.66		23,156,937.66
库存商品	66,281,678.69		66,281,678.69	58,308,404.71		58,308,404.71
发出商品	8,830,610.91		8,830,610.91	26,190,478.06		26,190,478.06
低值易耗品	4,603,987.68		4,603,987.68	4,335,089.72		4,335,089.72
自制半成品	3,014,551.54		3,014,551.54	6,612,498.91		6,612,498.91
包装物	6,863,079.93		6,863,079.93	5,627,098.22		5,627,098.22

合计	110,260,503.85		110,260,503.85	124,230,507.28		124,230,507.28
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

## (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	

## (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

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	17,424,654.25	13,667,216.87
预缴企业所得税	1,209,184.92	1,214,080.63
合计	18,633,839.17	14,881,297.50

其他说明：

## 9、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											
北京国新 汇金股份 有限公司	156,285,1 00.38			2,114,659 .19						158,399,7 59.57	
小计	156,285,1 00.38			2,114,659 .19						158,399,7 59.57	
合计	156,285,1 00.38			2,114,659 .19						158,399,7 59.57	

其他说明

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	571,808,505.96	570,035,933.22
合计	571,808,505.96	570,035,933.22

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	382,156,948.12	434,693,423.72	4,676,178.28	7,658,851.31	829,185,401.43
2.本期增加金额	3,912,543.44	7,066,497.58	15,842,367.30	282,086.91	27,103,495.23
(1) 购置		1,140,177.73	2,629,835.96	52,706.37	3,822,720.06
(2) 在建工程转入	3,912,543.44	5,926,319.85	13,212,531.34	229,380.54	23,280,775.17
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,044,836.82		9,949.66	1,054,786.48
(1) 处置或报废		1,044,836.82		9,949.66	1,054,786.48
4.期末余额	386,069,491.56	440,715,084.48	20,518,545.58	7,930,988.56	855,234,110.18
二、累计折旧					
1.期初余额	104,938,497.28	148,185,937.04	2,843,703.79	3,181,330.10	259,149,468.21
2.本期增加金额	7,600,634.90	16,697,872.10	273,995.15	670,567.20	25,243,069.35
(1) 计提	7,600,634.90	16,697,872.10	273,995.15	670,567.20	25,243,069.35
3.本期减少金额		960,362.92		6,570.42	966,933.34
(1) 处置或报废		960,362.92		6,570.42	966,933.34
4.期末余额	112,539,132.18	163,923,446.22	3,117,698.94	3,845,326.88	283,425,604.22
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	273,530,359.38	276,791,638.26	17,400,846.64	4,085,661.68	571,808,505.96
2.期初账面价值	277,218,450.84	286,507,486.68	1,832,474.49	4,477,521.21	570,035,933.22

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	124,631,820.85	108,134,496.09
合计	124,631,820.85	108,134,496.09

### (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
保健食品和特医食品生产项目	59,309,167.79		59,309,167.79	30,390,821.02		30,390,821.02
新建保健品软胶囊产业化项目	34,583,548.76		34,583,548.76	33,154,129.83		33,154,129.83
保健品生产项目	12,477,222.83		12,477,222.83	11,638,544.65		11,638,544.65
研发成果转化中试实验室项目	9,085,534.71		9,085,534.71	9,085,534.71		9,085,534.71
医药物流中心项目	3,139,019.91		3,139,019.91	3,139,019.91		3,139,019.91
2019年101车间一次结晶设备升级改造项目	1,221,919.69		1,221,919.69	1,221,919.69		1,221,919.69
2019年101车间甲化岗位改造项	1,196,126.84		1,196,126.84	1,132,387.20		1,132,387.20

目						
保健品中试生产线项目	73,504.27		73,504.27	3,873,070.63		3,873,070.63
咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目				7,326,258.65		7,326,258.65
手工改自动化增效技改项目				2,400,411.96		2,400,411.96
其他在建工程项目	3,545,776.05		3,545,776.05	4,772,397.84		4,772,397.84
合计	124,631,820.85		124,631,820.85	108,134,496.09		108,134,496.09

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新建保健品软胶囊产业化项目	180,000,000.00	33,154,129.83	1,429,418.93			34,583,548.76	19.21%	19.21%				募集资金
保健食品和特医食品生产项目	461,655,200.00	30,390,821.02	28,918,346.77			59,309,167.79	12.85%	12.85%				募集资金
保健品生产项目	179,750,000.00	11,638,544.65	838,678.18			12,477,222.83	83.11%	83.11%				自有资金
研发成果转化中试实验室项目	10,000,000.00	9,085,534.71				9,085,534.71	90.00%	90.00%				自有资金
咖啡因系列产品节能减排技	64,300,000.00	7,326,258.65	4,274,284.97	11,600,543.62			100.00%	100.00%				自有资金及募集资金

术升级改造项 目												
保健品 中试生 产线项 目	5,682,55 0.00	3,873,07 0.63	1,266,82 4.00	5,074,29 6.34		73,504.2 7	72.91%	72.91%				自有资 金
医药物 流中心 项目	95,149,7 55.20	3,139,01 9.91				3,139,01 9.91	98.50%	98.50%				自有资 金
手工改 自动化 增效技 改项目	4,580,00 0.00	2,400,41 1.96	1,547,86 3.70	3,948,27 5.66			100.00%	100.00%				自有资 金
2019 年 101 车间 一次结 晶设备 升级改 造项目	1,792,00 0.00	1,221,91 9.69				1,221,91 9.69	68.19%	68.19%				自有资 金
2019 年 101 车间 甲化岗 位改造 项目	1,894,00 0.00	1,132,38 7.20	63,739.6 4			1,196,12 6.84	63.15%	63.15%				自有资 金
合计	1,004,80 3,505.20	103,362, 098.25	38,339,1 56.19	20,623,1 15.62		121,086, 044.80	--	--				--

## 12、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	合计
一、账面原值	80,991,276.72			80,991,276.72
1.期初余额				
2.本期增加金 额				
(1) 购置				
(2) 内部研 发				

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	80,991,276.72				80,991,276.72
二、累计摊销					
1.期初余额	23,424,723.21				23,424,723.21
2.本期增加金额	1,179,907.56				1,179,907.56
(1) 计提	1,179,907.56				1,179,907.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	24,604,630.77				24,604,630.77
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	56,386,645.95				56,386,645.95
2.期初账面价值	57,566,553.51				57,566,553.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。



### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
石药集团安沃勤 医药（泰州）有 限公司	3,467,524.07					3,467,524.07
合计	3,467,524.07					3,467,524.07

### 14、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	10,680,720.24	2,261,380.69	9,432,908.29	1,622,284.77
内部交易未实现利润	21,440,214.77	4,381,225.92	22,977,236.75	4,891,591.36
可抵扣亏损	4,798,151.95	1,199,540.75	9,918,780.16	2,479,695.05
递延收益	8,595,900.97	1,345,010.15	8,971,828.07	1,405,149.21
长账龄应付款项	16,539,479.21	2,480,921.88	16,539,479.21	2,480,921.88
合计	62,054,467.14	11,668,079.39	67,840,232.48	12,879,642.27

#### (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
交易性金融资产公允价 值变动	6,598,399.67	1,066,843.28	3,890,368.76	646,331.73
合计	6,598,399.67	1,066,843.28	3,890,368.76	646,331.73

### 15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	27,479,532.26		27,479,532.26	6,986,665.51		6,986,665.51
合计	27,479,532.26		27,479,532.26	6,986,665.51		6,986,665.51

其他说明：

## 16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,124,657.70	12,488,451.38
合计	6,124,657.70	12,488,451.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 17、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	58,538,625.55	80,214,559.93
合计	58,538,625.55	80,214,559.93

## 18、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	21,076,011.48	22,227,465.13
合计	21,076,011.48	22,227,465.13

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**19、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	11,783,201.46	70,458,133.28	70,036,006.01	12,205,328.73
二、离职后福利-设定提存计划	282,643.66	2,560,238.93	2,291,415.94	551,466.65
合计	12,065,845.12	73,018,372.21	72,327,421.95	12,756,795.38

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,445,000.00	57,134,815.36	60,124,835.09	454,980.27
2、职工福利费		5,422,064.06	3,196,588.25	2,225,475.81
3、社会保险费	80,943.07	2,799,456.93	2,716,462.63	163,937.37
其中：医疗保险费	80,943.07	2,659,457.48	2,576,463.18	163,937.37
工伤保险费		122,906.44	122,906.44	
生育保险费		17,093.01	17,093.01	
4、住房公积金	854,043.27	3,266,130.96	3,450,727.59	669,446.64
5、工会经费和职工教育经费	7,403,215.12	1,835,665.97	547,392.45	8,691,488.64
合计	11,783,201.46	70,458,133.28	70,036,006.01	12,205,328.73

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	271,637.85	2,456,650.17	2,198,877.63	529,410.39
2、失业保险费	11,005.81	103,588.76	92,538.31	22,056.26
合计	282,643.66	2,560,238.93	2,291,415.94	551,466.65

其他说明：

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,069,341.91	2,641,019.00
企业所得税	17,948,227.51	14,003,038.91
个人所得税	23,321.67	105,844.72
城市维护建设税	306,179.61	188,668.12
房产税	318,404.10	318,404.10
土地使用税	144,421.26	144,421.26
教育费附加	218,699.73	134,762.94
合计	25,028,595.79	17,536,159.05

其他说明：

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	189,961,622.34	254,234,738.99
合计	189,961,622.34	254,234,738.99

### (1) 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
预提销售费用	13,069,237.74	2,005,180.59
工程设备款	98,757,041.55	108,310,452.83
应付股权收购款款项	64,849,920.00	124,849,920.00
保证金	3,533,084.06	3,855,608.56
出口退税进项税额转出	1,126,737.04	4,974,586.61
运输费	101,889.16	741,766.61
劳务费	393,946.40	393,946.40
其他	8,129,766.39	9,103,277.39
合计	189,961,622.34	254,234,738.99

#### 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
供应商 1	4,508,000.00	工程款暂未结清
供应商 2	2,358,541.61	工程款暂未结清
供应商 3	1,500,000.00	工程款暂未结清
供应商 4	1,235,826.82	工程款暂未结清
合计	9,602,368.43	--

其他说明

## 22、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,413,843.31	1,991,281.47
合计	2,413,843.31	1,991,281.47

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 23、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	35,657,411.30		1,153,177.12	34,504,234.18	与资产相关
合计	35,657,411.30		1,153,177.12	34,504,234.18	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2012 年中诺泰州项目基础设施补助资金	26,685,583.23			777,250.02			25,908,333.21	与资产相关
2010 年环保治理专项资金	2,088,333.33			70,000.00			2,018,333.33	与资产相关

2017 年度省级工业技改专项资金	1,800,000.00			25,000.00			1,775,000.00	与资产相关
2015 年大气污染防治专项补助资金	927,083.33			62,500.00			864,583.33	与资产相关
2018 年省新型工业化产业示范基地补助资金	900,000.00			12,500.00			887,500.00	与资产相关
2016 年省级工业技改专项资金	776,749.97			39,833.34			736,916.63	与资产相关
2016 年外贸发展专项生产线技术升级资金	763,749.98			39,166.68			724,583.30	与资产相关
2011 年污水处理治理专项资金	596,666.67			20,000.00			576,666.67	与资产相关
技术改造政府专项扶持资金	593,750.00			37,500.00			556,250.00	与资产相关
2015 年项目中心节能减排综合示范奖励	489,036.46			32,968.75			456,067.71	与资产相关
2008 年环保治理财政资金	16,666.67			16,666.67				与资产相关
2009 年环保治理专项资金	10,416.67			10,416.67				与资产相关
2009 年县级环保治理专项资金	5,208.33			5,208.33				与资产相关
2008 年县级环保治理专项资金	2,083.33			2,083.33				与资产相关
2008 年市级环保治理专	2,083.33			2,083.33				与资产相关

项资金								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

## 24、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	200,000,000.00			220,000,000.00		220,000,000.00	420,000,000.00

其他说明：

公司于2020年4月13日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于2019年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以截至2019年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，向全体股东以每10股派发现金红利人民币1.4元（含税），合计派发现金红利28,000,000.00元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增11股，转增后公司总股本将增加至420,000,000股。2020年4月29日完成上述权益分派。

## 25、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）	1,101,375,975.39		220,000,000.00	881,375,975.39
其他资本公积	900,000.00			900,000.00
合计	1,102,275,975.39		220,000,000.00	882,275,975.39

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 26、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	108,781,693.84			108,781,693.84
合计	108,781,693.84			108,781,693.84

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 27、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	995,315,872.01	742,250,535.63
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00

调整后期初未分配利润	995,315,872.01	742,250,535.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	179,486,412.29	136,988,116.16
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
对股东的分配	28,000,000.00	0.00
期末未分配利润	1,146,802,284.30	879,238,651.79

调整期初未分配利润明细：

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

## 28、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	674,519,239.07	287,656,671.07	636,623,217.75	302,986,695.60
其他业务	12,713,885.82	7,773,642.67	16,894,274.04	12,842,624.42
合计	687,233,124.89	295,430,313.74	653,517,491.79	315,829,320.02

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	分部 3	合计
其中：				
咖啡因类产品	414,730,272.79			414,730,272.79
维生素类产品		263,852,953.34		263,852,953.34
其他			8,649,898.76	8,649,898.76
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				



其中：				
-----	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 29、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	4,275,432.97	4,522,465.39
教育费附加	3,053,880.67	3,110,097.16
房产税	1,716,707.76	984,275.56
土地使用税	662,692.26	1,197,108.22
其他	488,787.20	471,034.00
合计	10,197,500.86	10,284,980.33

其他说明：

## 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	97,916,098.70	60,433,298.72
工资及其他人工成本	25,412,450.04	20,358,291.29
材料费	16,149,630.17	8,264,791.65
差旅费	15,809,988.49	24,443,916.70
运输及搬倒费	7,535,932.09	9,436,904.26
办公费	858,622.76	830,258.94
业务招待费	560,764.88	962,711.83
折旧及摊销费用	255,186.80	229,790.91
其他	9,610,750.19	25,368,359.09
合计	174,109,424.12	150,328,323.39

其他说明：

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其他人工成本	9,673,387.30	9,896,344.21
折旧及摊销费用	5,219,176.68	5,795,940.99
水电费	577,968.17	615,028.66
办公费	250,112.93	821,737.12
修理费	314,703.96	750,896.44
差旅费	263,245.57	981,567.60
租赁费	431,972.46	725,138.09
业务招待费	283,204.85	469,035.00
安全生产费	119,245.87	296,224.62
材料费	299,584.77	38,114.73
车辆使用费	112,177.91	282,484.92
其他	4,776,115.51	4,526,688.25
合计	22,320,895.98	25,199,200.63

其他说明：

### 32、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,435,655.43	2,735,831.71
工资及其他人工成本	1,408,044.94	1,572,927.31
折旧费	168,897.80	137,271.83
其他	1,572,981.90	1,215,289.18
合计	5,585,580.07	5,661,320.03

其他说明：

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		1,375,091.76
减：利息收入	2,197,904.57	1,151,509.44
加：汇兑损失	-3,253,724.30	-677,562.22

其他支出	97,486.72	123,381.48
合计	-5,354,142.15	-330,598.42

其他说明：

### 34、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,553,015.00	19,242,135.43

### 35、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	2,114,659.19	
处置交易性金融资产取得的投资收益	8,037,643.45	117,205.56
合计	10,152,302.64	117,205.56

其他说明：

### 36、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	6,598,399.67	4,500,687.67
合计	6,598,399.67	4,500,687.67

其他说明：

### 37、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	-1,245,583.34	243,052.85
合计	-1,245,583.34	243,052.85

其他说明：

### 38、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	6,000,000.00		6,000,000.00
非流动资产处置利得	273,824.95	17,168.40	273,824.95
其他	23,609.29	99,149.56	23,609.29
合计	6,297,434.24	116,317.96	6,297,434.24

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业挂牌上市奖励资金	河北省金融工作办公室	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
企业挂牌上市奖励资金	石家庄市地方金融监督管理局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关

其他说明：

### 39、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	427,268.96		427,268.96
非流动资产报废损失	87,156.32	429,515.69	87,156.32
其他	200,000.00		200,000.00
合计	714,425.28	429,515.69	714,425.28

其他说明：

### 40、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	37,459,443.73	31,841,449.16
递延所得税费用	1,632,074.43	1,364,620.59
合计	39,091,518.16	33,206,069.75

**(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	218,584,695.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,787,704.28
子公司适用不同税率的影响	6,977,228.67
调整以前期间所得税的影响	-482,230.00
非应税收入的影响	-317,198.88
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	126,014.09
所得税费用	39,091,518.16

其他说明

**41、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
保证金	5,353,038.12	1,269,000.00
政府补助	17,399,837.88	18,090,000.00
利息收入	2,197,904.57	1,151,509.44
其他	1,578,307.20	116,317.95
合计	26,529,087.77	20,626,827.39

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	139,253,753.06	106,082,625.85
管理费用	10,998,662.31	11,229,002.50
保证金	3,897,508.12	1,910,000.00
银行手续费	97,486.72	121,851.49
其他	4,361,724.58	394,981.69
合计	158,609,134.79	119,738,461.53

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## 42、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	179,493,177.04	137,128,759.84
加：资产减值准备	1,245,583.34	-243,052.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,243,073.08	22,326,068.82
无形资产摊销	1,179,907.56	1,179,907.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		428,605.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-186,668.63	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-6,598,399.67	-4,500,687.67
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,253,724.30	-2,854,834.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,152,302.64	-117,205.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,211,562.88	640,143.47
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	420,511.55	724,477.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,970,003.43	4,505,258.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,722,734.52	-42,895,876.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,801,150.00	20,913,891.33
其他		-2,827,044.11
经营活动产生的现金流量净额	163,048,839.12	134,408,411.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	495,032,295.90	374,175,364.33
减：现金的期初余额	472,635,505.60	153,895,543.65
现金及现金等价物净增加额	22,396,790.30	220,279,820.68

**(2) 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	495,032,295.90	472,635,505.60
其中：库存现金	16,926.73	8,000.26
可随时用于支付的银行存款	495,015,369.17	472,627,505.34
可随时用于支付的其他货币资金		
三、期末现金及现金等价物余额	495,032,295.90	472,635,505.60

其他说明：

**43、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,640,000.00	银行承兑保证金
合计	1,640,000.00	--

其他说明：

**44、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	13,053,483.84	7.0795	92,412,138.84
欧元	42,580.27	7.9610	338,981.53
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	11,927,256.00	7.0795	84,439,008.85
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

#### 45、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
与资产相关的政府补助	0.00	递延收益	1,153,177.12
与收益相关的政府补助	11,399,837.88	其他收益	11,399,837.88
与收益相关的政府补助	6,000,000.00	营业外收入	6,000,000.00

##### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、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	
河北中诺果维康保健品有限公司	河北石家庄	河北石家庄	保健食品研发、生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
石药集团泰州果维康保健品有限公司	江苏泰州	江苏泰州	保健食品销售		100.00%	同一控制下企业合并取得
石药集团中诺药业(泰州)有限公司	江苏泰州	江苏泰州	保健食品研发、生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并取得



石药集团安沃勤医药(泰州)有限公司	江苏泰州	江苏泰州	保健食品销售		60.00%	非同一控制下企业合并取得
石药集团欧洲德扬有限公司	德国	德国	营养保健品原料销售	100.00%		设立
石药新诺威美国有限公司	美国	美国	营养保健品原料销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

不适用

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京国新汇金股份有限公司	北京	北京	商业服务业	20.30%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响,或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

不适用

### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位: 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	154,454,206.32	
非流动资产	8,665,085.79	
资产合计	163,119,292.11	
流动负债	5,612,901.73	
负债合计	5,612,901.73	
归属于母公司股东权益	157,506,390.38	
按持股比例计算的净资产份额	31,973,797.25	
调整事项	12,976,778.38	
--商誉	113,449,183.94	
对联营企业权益投资的账面价值	158,399,759.57	
营业收入	31,451,175.85	
净利润	10,417,040.34	
综合收益总额	10,417,040.34	

其他说明

**九、与金融工具相关的风险**

本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。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。

**1、各类风险管理目标和政策**

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

**(1) 市场风险****1) 汇率风险**

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本集团的母公司及境外子公司以美元和欧元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除下表所述资产及负债的美元余额和欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

美元：

单位：人民币

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
----	------------	-------------

货币资金	92,412,138.84	87,898,976.88
应收账款	84,439,008.85	76,949,995.55
合同负债	5,249,491.73	8,119,528.30

欧元：

单位：人民币

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
货币资金	338,981.53	2,897,504.40

## 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。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，以消除利率的现金流量变动风险。

### (2) 信用风险

于2020年6月30日，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，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。

应收账款前五名金额合计：30,752,882.66元。

### (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。

本集团的目标是通过经营活动为主要资金来源，在追求资金回报与灵活性之间维持平衡。

## 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。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2020年1-6月		2019年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	7,293,070.38	7,293,070.38	6,661,001.38	6,661,001.38
	对人民币贬值5%	-7,293,070.38	-7,293,070.38	-6,661,001.38	-6,661,001.38
欧元	对人民币升值5%	14,406.72	14,406.72	123,143.94	123,143.94
	对人民币贬值5%	-14,406.72	-14,406.72	-123,143.94	-123,143.94

## (2)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、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			6,598,399.67	6,598,399.67
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			6,598,399.67	6,598,399.67
（1）债务工具投资			6,598,399.67	6,598,399.67
持续以公允价值计量的资产总额			6,598,399.67	6,598,399.67
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十一、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	母公司对本企业的
-------	-----	------	------	----------	----------

				持股比例	表决权比例
石药集团恩必普药业有限公司	河北石家庄	制造业	41,359.43 万元	75.00%	75.00%

本企业的母公司情况的说明

石药集团恩必普药业有限公司成立于2003年4月，是以神经系统创新药物研究、生产为主营业务的现代化制药企业，2012年5月，恩必普药业成为本公司控股股东，直接持有本公司74.02%的股权，通过其全资子公司欧意药业间接持有本公司0.98%的股权。

本企业最终控制方是蔡东晨先生。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、2、在合营安排或联营企业中的权益。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京国新汇金股份有限公司	本公司直接持有其 20.3% 股权

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
石药集团欧意药业有限公司	本公司股东、同受最终控制方控制
石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司	同受最终控制方控制
石药集团维生药业(石家庄)有限公司	同受最终控制方控制
石药集团中诺药业(石家庄)有限公司	同受最终控制方控制
河北宏源热电有限责任公司	最终控制方之联营企业
河北佳领医药有限公司	同受最终控制方控制
保定中诚汇达医药贸易有限公司	同受最终控制方控制
衡水市仁和医药有限公司	同受最终控制方控制
江苏泰诺医药有限公司	同受最终控制方控制
廊坊市中诚康宇医药有限公司	同受最终控制方控制
石药集团河北中诚医药有限公司	同受最终控制方控制
石药银湖制药有限公司	同受最终控制方控制

中诚医药邢台有限公司	同受最终控制方控制
中诚医药张家口有限公司	同受最终控制方控制
石药控股集团有限公司	同受最终控制方控制
中诚医药邯郸有限公司	同受最终控制方控制
石药集团江苏佳领电子商务有限公司	同受最终控制方控制
石药集团中奇制药技术（石家庄）有限公司	同受最终控制方控制
河北中润生态环保有限公司	同受最终控制方控制

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河北宏源热电有限责任公司	采购动力	7,307,308.25	18,500,000.00	否	8,408,629.43
石药集团维生药业(石家庄)有限公司	采购维生素 C、维生素 C 钠	2,521,725.94	4,000,000.00	否	1,603,330.04
石药集团恩必普药业有限公司	采购动力、排污费	753,140.65	4,600,000.00	否	1,509,391.92
石药集团江苏佳领电子商务有限公司	低值易耗品	518.23	300,000.00	否	73,530.11
石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司	原材料	176,938.41	1,500,000.00	否	0.00
河北中润生态环保有限公司	环保处理	416,372.04	1,400,000.00	否	0.00
河北佳领医药有限公司	低值易耗品			否	41,700.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
石药集团河北中诚医药有限公司	销售果维康片剂、其他保健品	10,448,594.70	9,789,652.92
保定中诚汇达医药贸易有限公司	销售果维康片剂	3,649,393.28	5,297,206.74
中诚医药邯郸有限公司	销售果维康片剂	1,676,035.39	1,782,299.81

中诚医药张家口有限公司	销售果维康片剂	663,663.73	1,219,637.79
廊坊市中诚康宇医药有限公司	销售果维康片剂	674,309.74	436,789.74
衡水市仁和医药有限公司	销售果维康片剂	203,044.25	611,862.67
中诚医药邢台有限公司	销售果维康片剂	223,168.14	173,793.10
石药银湖制药有限公司	销售咖啡因茶碱系列产品、果维康片剂	1,327,433.63	885,253.28
石药集团江苏佳领电子商务有限公司	销售果维康片剂、其他保健品	3,564,214.75	1,236,235.93
石药集团欧意药业有限公司	销售咖啡因及茶碱系列产品、销售果维康片剂	5,159,349.54	505,098.88
石药集团中奇制药技术(石家庄)有限公司	销售果维康片剂	14,803.54	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 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
石药集团恩必普药业有限公司	仓库	2,846,796.80	2,048,785.60
石药集团中诺药业(石家庄)有限公司	仓库	85,674.40	204,782.40
江苏泰诺医药有限公司	办公楼	109,706.42	99,202.07
石药集团欧意药业有限公司	仓库		364,120.81

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司	厂房	750,000.00	750,000.00
石药集团维生药业(石家庄)有限公司	办公楼	431,972.46	426,117.33

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
石药控股集团有限公司	5,400,000.00	2019年03月18日	2020年02月20日	是
石药控股集团有限公司	7,088,451.38	2019年03月04日	2020年03月03日	是

关联担保情况说明

#### (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	658,919.98	570,800.86

## 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	石药集团欧意药业有限公司	3,235,335.00	161,766.75	619,934.00	30,996.68
应收账款	石药集团中奇制药技术(石家庄)有限公司	16,728.00	836.40		
应收账款	江苏泰诺医药有限公司	65,268.00	3,263.40		
应收账款	保定中诚汇达医药贸易有限公司	498,830.40	24,941.52		
应收账款	石药集团江苏佳领电子商务有限公司	1,486,141.96	74,307.10		
应收账款	石药集团河北中诚医药有限公司	964.36	48.22	713,797.23	35,689.86
应收账款	石药集团江苏佳领电子商务有限公司			904,733.76	45,236.69
预付款项	河北佳领医药有限公司			45,262.26	



## (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	石药集团维生药业（石家庄）有限公司	530,200.00	1,047,496.77
应付账款	石药集团江苏恩普医疗器械有限公司		637,168.14
应付账款	石药集团中诚医药物流有限公司		317,507.31
合同负债	河北佳领医药有限公司	3,415.95	1,701.08
其他应付款	北京国新汇金股份有限公司	64,849,920.00	124,849,920.00
其他应付款	河北佳领医药有限公司		50,000.00
合同负债	石药集团江苏恩普医疗器械有限公司	2,212,389.38	
合同负债	石药集团河北中诚医药有限公司	831,977.99	

## 十二、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 1、资本承诺

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
已签约但尚未于财务报表中确认的		
购建长期资产承诺	124,672,432.03	59,248,552.97
合计	<b>124,672,432.03</b>	<b>59,248,552.97</b>

## 2、经营租赁承诺

截至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额		
资产负债表日后第1年	2,441,700.00	1,133,588.66
资产负债表日后第2年	2,441,700.00	941,700.00
资产负债表日后第3年	1,970,850.00	941,700.00
合计	<b>6,854,250.00</b>	<b>3,016,988.66</b>

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个报告分部，分别为咖啡因类产品分部和维生素类产品分部。这些报告分部是以公司业务种类为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司各个报告分部提供的主要产品分别为：

咖啡因类：咖啡因、茶碱、氨茶碱、二羟丙茶碱、可可碱、己酮可可碱、多索茶碱。

维生素类：果维康维生素C含片、果维康B族维生素含片等。

本公司从事的未达到报告分部条件的业务，相关财务资料在如下表格中列报为“其他”。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量基础披露，这些计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	咖啡因类产品	维生素类产品	其他	分部间抵销	合计
营业收入	414,730,272.79	265,317,930.34	8,649,898.76	-1,464,977.00	687,233,124.89
营业利润	143,971,744.46	68,215,269.89	286,540.90	528,130.99	213,001,686.24
资产总额	2,485,007,098.32	942,164,896.91	25,767,947.54	-534,579,221.59	2,918,360,721.18
负债总额	218,801,186.34	149,626,246.61	3,473,101.79	-20,429,305.73	351,471,229.01

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 十四、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	191,062,887.53	100.00%	5,508,868.82		185,554,018.71	166,757,483.36	100.00%	6,409,199.82		160,348,283.54
其中：										
账龄组合	110,177,376.41	57.67%	5,508,868.82	5.00%	104,668,507.59	128,183,996.40	76.87%	6,409,199.82	5.00%	121,774,796.58
合并范围内关联方组合	80,885,511.12	42.33%				38,573,486.96	23.13%			38,573,486.96
合计	191,062,887.53	100.00%	5,508,868.82		185,554,018.71	166,757,483.36	100.00%	6,409,199.82		160,348,283.54

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：5,508,868.82

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	110,177,376.41	5,508,868.82	5.00%
合并范围内关联方组合	80,885,511.12	0.00	0.00%
合计	191,062,887.53	5,508,868.82	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	191,062,887.53
合计	191,062,887.53

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	6,409,199.82	-900,331.00				5,508,868.82
合计	6,409,199.82	-900,331.00				5,508,868.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
石药新诺威美国有限公司	57,476,484.00	30.08%	
石药集团欧洲德扬有限公司	23,409,027.12	12.25%	
客户 1	6,795,820.00	3.56%	339,791.00
客户 2	6,258,686.34	3.28%	312,934.32
客户 3	5,873,966.00	3.07%	293,698.30
合计	99,813,983.46	52.24%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	20,075,050.00	93,204,900.00
合计	20,075,050.00	93,204,900.00

## (1) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并内关联方	20,000,000.00	93,204,900.00
其他	298,196.04	219,196.04
合计	20,298,196.04	93,424,096.04

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	219,196.04			219,196.04
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,950.00			3,950.00
2020 年 6 月 30 日余额	223,146.04			223,146.04

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	79,000.00
2 至 3 年	10,000,000.00
3 年以上	10,219,196.04
3 至 4 年	10,000,000.00
5 年以上	219,196.04
合计	20,298,196.04

## 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	219,196.04	3,950.00				223,146.04
合计	219,196.04	3,950.00				223,146.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

#### 4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泰州果维康	应收子公司款项	20,000,000.00	2-3 年、3-4 年	98.53%	0.00
合计	--	20,000,000.00	--		

### 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	502,743,818.16		502,743,818.16	502,743,818.16		502,743,818.16
对联营、合营企业投资	158,399,759.57		158,399,759.57	156,285,100.38		156,285,100.38
合计	661,143,577.73		661,143,577.73	659,028,918.54		659,028,918.54

#### (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		
河北中诺果维康保健品有限公司	181,586,535.95					181,586,535.95	
石药集团中诺药业(泰州)有限公司	320,416,162.21					320,416,162.21	
石药集团欧洲德扬有限公司	387,490.00					387,490.00	

石药新诺威美国有限公司	353,630.00					353,630.00	
合计	502,743,818.16					502,743,818.16	

## (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											
北京国新汇金股份有限公司	156,285,100.38			2,114,659.19						158,399,759.57	
小计	156,285,100.38			2,114,659.19						158,399,759.57	
合计	156,285,100.38			2,114,659.19						158,399,759.57	

## 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	397,284,958.14	246,337,817.47	396,035,717.11	269,412,139.20
其他业务	9,632,641.45	6,551,328.00	13,428,691.92	12,170,792.00
合计	406,917,599.59	252,889,145.47	409,464,409.03	281,582,931.20

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

无

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	2,114,659.19	
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,996,748.03	
合计	9,111,407.22	

## 十五、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	186,668.63	
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）	18,553,015.00	
委托他人投资或管理资产的损益	8,037,643.45	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,598,399.67	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-603,659.67	
减：所得税影响额	6,202,940.27	
少数股东权益影响额	-16,872.72	
合计	26,585,999.53	--



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	7.22%	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.15%	0.36	0.36

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。