

公司代码：600721

公司简称：ST 百花

新疆百花村股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人郑彩虹、主管会计工作负责人蔡子云及会计机构负责人（会计主管人员）余涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

无

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	30
第十一节	备查文件目录.....	163

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
百花村或公司	指	新疆百花村股份有限公司
华威医药	指	南京华威医药科技集团有限责任公司
礼华生物	指	江苏礼华生物技术有限公司
西默思博	指	南京西默思博检测技术有限公司
西姆欧	指	南京西姆欧医药科技有限公司
黄龙生物	指	南京黄龙生物科技有限公司
西普达	指	南京西普达数据服务有限公司
礼威生物	指	南京礼威生物医药有限公司
软件园	指	新疆百花村软件园物业服务有限责任公司
百花商管	指	新疆百花商业管理有限责任公司
天津贸易公司	指	百花村（天津）国际贸易有限公司
康缘华威	指	康缘华威医药有限公司
CMC	指	药物化学、制造和控制
CRO	指	合同研发外包组织
CMO	指	合同生产外包组织
API	指	活性药物成分
SMO	指	临床试验现场管理组织
MAH	指	药品上市许可持有人
BE	指	生物等效
PK	指	药动学

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	新疆百花村股份有限公司
公司的中文简称	百花村
公司的外文名称	XINJIANGBAIHUACUNCO.,LTD
公司的外文名称缩写	BHC
公司的法定代表人	郑彩红

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王瑜	刘佳
联系地址	乌鲁木齐市中山路141号	乌鲁木齐市中山路141号
电话	0991-2356610	0991-2356600
传真	0991-2356601	0991-2356601
电子信箱	wy@xjbhc.org	ljia@xjbhc.org

三、基本情况变更简介

公司注册地址	新疆五家渠市青湖南路1025号新华苑商服中心B座-11号
公司注册地址的邮政编码	832208
公司办公地址	乌鲁木齐市中山路141号
公司办公地址的邮政编码	830002
公司网址	www.xjbhc.net
电子信箱	bhc@xjbhc.org

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST百花	600721	*ST百花

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	99,030,067.25	133,148,773.65	-25.62
归属于上市公司股东的净利润	-36,734,238.36	37,486,550.58	-197.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-26,219,354.49	30,461,274.92	-186.07
经营活动产生的现金流量净额	-42,083,815.35	-42,877,591.50	1.85
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	902,691,450.08	954,695,566.45	-5.45
总资产	1,252,564,144.48	1,291,205,717.74	-2.99

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年
--------	------	------	---------

	(1-6月)		同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0917	0.0936	-197.97
稀释每股收益(元/股)	-0.0917	0.0936	-197.97
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0655	0.0761	-186.07
加权平均净资产收益率(%)	-3.99	4.02	减少8.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.85	3.27	-6.12

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	636,635.72	见附注:资产处置收益、营业外收支的非流动资产处置损益和投资收益的处置其他权益工具投资收益
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,693,077.88	见附注:其他收益和营业外收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-14,020,162.60	见附注:营业外支出其他项
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-276,989.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-547,445.66	
合计	-10,514,883.87	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

医药业务：

(一)业务范围

公司主营业务为药物发现、研究、技术服务，提供从药物发现、CMC、临床 CRO、药品注册、CMO/API 供应等新药开发全流程的服务及一体化的解决方案。

(二)经营模式

公司的商业模式是以技术研发为龙头带动技术开发、技术转让及技术服务。能够满足客户多样化、个性化的技术要求，商务中采取一事一议的定价方式。

公司全资子公司华威医药下设 7 家子公司（威诺德医药、礼华生物、西默思博、西姆欧、黄龙生物、礼威生物、西普达），布局 CMO、临床试验、进口注册、BE/PK 生物样品分析检测服务、SMO、MAH 服务、新药研发以及数据服务，可为药企提供从药物发现、临床前研究至临床试验的全流程外包服务。各公司通过这种功能互补的方式，延伸服务范围，形成协同效应，扩大经营收益。

1、CRO 服务模式

该服务模式为接受客户委托，按照法规规定和客户要求提供医药研发相关技术服务，包括但不限于临床研究服务和临床前研究服务。CRO 服务贯穿医药研发临床前和临床研究阶段，不同研究阶段的服务内容不同，但其实质均为通过专业化的外包服务节省医药企业或其他新药研发机构的时间成本和资金成本，并实现公司合理收益。

（1）临床研究服务方面

公司临床研究服务主要是接受申办者委托，与申办者、主要研究者共同制定临床研究方案、监查临床研究过程、进行临床试验的数据管理、统计分析并协助完成临床研究总结报告等。

（2）临床前研究服务方面

公司临床前研究服务：主要是接受客户委托，以实验方式完成药物的药学研究、药效学和药毒理研究(部分研究需要外协)，并将技术成果和资料移交客户。

（3）技术开发

技术开发主要根据客户个性化的委托开发需求，为其提供包括化合物筛选、临床前药学研究、临床批件申请、协助客户开展临床试验及生产批件、新药证书申请等服务，并根据双方事先约定的注册审批阶段性工作的完成情况收取服务费。

2、技术转让

华威医药主要从事技术转让和药物研发。目前药物研发专注于抗肿瘤、高血压和糖尿病等领域，所开发的靶标包括国际领先的新颖靶标和已被临床充分验证的靶标。

其中，在未接受客户委托的情况下，公司通过开展市场调研，选择立项品种，开发市场急需、前景广阔的技术，自主研发后将技术成果进行转让，以满足需求。

（三）行业情况

1、行业现状

国家新的药品注册和医改政策，在近几年乃至一段时期内，对 CRO 行业将起到正面推动作用。在一系列国家医药政策展开之后，中国的医药、医疗及其相关产业，摒弃低质量、高毛利、重营销、轻研发的原有结构，向高标准、重创新的方向转变，未来中国医药市场将呈放量增长态势。

2、发展前景

我国药企的整体研发特别是 CRO，作为医药研发外包服务成为一个独立的行业，起步较晚，国外药品进入中国正逐步放开限制，这也是我国仿制药的发展关键机遇期。强化技术服务质量升级版、加强国际间合作、不断扩大行业影响力和话语权是华威医药巩固其在 CRO 行业优势的基本要求。未来原研创新药将成为市场价值追捧的热点，加大创新药研发力度和投入也将成为企业提升核心竞争力的内核驱动。

商业物业管理业务：

（一）业务范围

房屋租赁及柜台租赁、广告经营、物业服务、停车场服务、商业服务等。

（二）经营模式

商业物业租赁及物业管理服务。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、百花村股份公司现主营业务为药物研发及医药研发外包服务（CRO），其全资子公司南京华威医药科技集团有限公司是国内领先的高端药物研发企业，面向医药行业提供药物发现、研究、注册等专业技术服务。公司创立二十年来，专注于药物的专业研发，具有缓释技术、靶向给药系统、新分子药物筛选、手性合成等多项前沿技术平台的技术核心竞争力，是医药行业细分研发类中的小龙头企业。

2、作为起步较早的 CRO 医药服务类公司，设备技术水平先进，具备专业技术团队，领先的药品研发及临床服务实力，有一定市场影响及行业优势，也积累了大量客户资源。目前公司业务以化学药研发为主，偏重临床前研究，逐步涉及临床后期药物研发，争取覆盖临床研究全产业链发展。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

截至 2020 年 6 月 30 日，公司资产总额 12.53 亿元，归属于母公司所有者权益 9.03 亿元；营业总收入 0.99 亿元，较上年同期减少 25.62%；实现归属于上市公司股东的净利润-0.37 亿元。

报告期公司医药业务与去年同期对比销售下滑，成本上升，导致利润下降，具体情况如下：

1、华威医药合并报表实现收入 8266.37 万元，较上年同期下降 30.30%。

其中个别报表中：华威医药研发收入 4808 万元，较上年的 7516 万元减少 2708 万元（其中一致性评价收入减少 2114 万元，技术开发收入减少 1 万元，技术转让收入减少 647 万元）；礼华临床业务实现收入 3083 万元，较上年同期减少 1006 万元（其中 BE 业务收入增加 654 万元，大临床业务收入减少 1390 万元；PK 及技术服务收入减少 269 万元）；其他业务收入增加 121 万元。

2、华威医药合并报表实现营业成本 8531.14 万元，较上年同期上升 60.5%。

其中个别报表中：华威医药营业成本发生 6161 万元，较上年的 2037 万元，增加 4124 万元（其中一致性评价成本增加 451 万元，技术开发成本增加 2700 万元，技术转让成本增加 971 万元）；礼华临床业务减少成本 668 万元（其中 BE 业务成本增加 512 万元，大临床业务成本减少 1071 万元；PK 及技术服务成本减少 108 万元）；其他业务成本减少 242 万元。

3、华威医药合并报表实现净利润-2684 万元，较上年同期减少 5796 万元。

其中华威医药实现净利润-3053 万元，较上年 3031 万元减少 6084 万元，礼华实现净利润 322

万元, 较上年 503 万元, 减少 181 万元。

4、华威医药净利润大幅下降的主要原因如下:

(1) 客户战略调整、研发项目进度滞后等原因终止合同减少净利润 1669.59 万元。

因仿制药注册分类改革、临床批件政策调整、集采等政策影响, 部分客户对立项品种进行战略调整, 舍弃一些在研品种, 以及部分项目研发进度滞后等原因, 华威医药本期终止合同 10 个, 其中临床批件项目 3 个, 技术开发项目 5 个, 一致性评价项目 2 个。冲减收入 1328 万元, 结转成本 341.59 万元, 减少净利润 1669.59 万元。

主要合同终止情况明细表

单位: 万元

序号	签订时间	合同单位	研发项目	合同金额	冲减收入	结转成本	影响利润合计
1	2018 年 11 月	浙江金华康恩贝生物制药有限公司	艾氟康唑及外用溶液的技术开发	580	435	8.49	443.49
2	2018 年 11 月	浙江金华康恩贝生物制药有限公司	泊沙康唑注射液的技术开发	500	375	-75.21	299.79
3	2017 年 3 月	金鸿药业股份有限公司	盐酸伐地那非片技术转让	280	118	58.91	176.91
4	其他 7 个终止合同				400	349.40	749.40
5	合计				1,328	341.59	1,669.59

(2) 受政策调整影响订单下降导致收入下降。

受政策和市场环境的影响, 本期华威主营收入较上年同期减少 1380 万元 (未含终止合同), 一方面是在国家政策调整的大环境下, 批件委托订单业务收入减少; 另一方面, 2019 年-2020 年 6 月, 一致性评价业务订单逐年下降, 致使本报告期按研发节点确认收入的一致性评价业务量减少, 一致性评价收入较上年下降。

(3) 因技术难度及审评要求提高等原因导致成本增加。

由于对部分项目的技术难度估计不充分, 部分项目存在重复开展预 BE, 加之审评要求不断提高, 对前期部分项目增补试验数据等, 导致本期营业成本增加。由于项目现行研发周期延长预算总成本增加, 致使本期营业成本增加; 此外, 受本年度不可抗力影响, 本年度研发项目分摊的固定成本加大也致使营业成本增加。综上因素, 其中: 一致性评价增加结转成本 602 万元, 技术转让增加结转成本 1053 万元, 技术开发增加结转成本 1481 万元, 合计 3136 万元。

二、主要工作

1、积极调整经营布局, 加快推进主营业务转型升级。

(1) 开拓创新药临床服务业务，不断探索创新药研发及持有模式。

在不断提高仿制药 CRO 业务研发质量基础上，大力发展创新药业务，拓展创新药临床服务业务，并逐步强化检测、CRC、数据管理、统计分析业务，通过 MAH 布局高端制剂药品生产和销售，发展中间体配套生产及特色原料药，以及从高端制剂到创新药物、从临床到检测分析的全产业服务链条，从而使公司逐渐转型成为仿制药 CRO 服务、生产批文转让及持有、原料药、中间体配套销售的综合型企业。

(2) 加大高端人才引进力度，实施积极的内培外训策略。

本年 6 月，华威医药经营负责人遴选到位后，根据公司经营发展需要，大力推行优秀人才战略，建立完善人才“招、引、培”体系，实施高端人才引进策略的同时，关注中层研发人员素质的整体提升；通过加大培训的中长期规划和投入，建立公司内培外训相结合的人才培养机制，以多形式的专业教育和技术强化，提升团队的综合实力；不断完善薪酬激励机制，保持核心技术团队稳定。截止目前公司员工 765 人，研发技术人员占比达 80%以上，员工平均年龄 29 岁。

(3) 调整组织管理架构，不断提升企业综合研发管理质量。

由于华威原技术中心管理幅度过大，项目管理衔接环节较多，在项目跟踪、成本控制、决策效率方面有待改进，本年度公司对技术团队进行了内部组织机构调整，将原七部门两级管理职能制，改革成为成立四部门+若干研发部的统一管理架构。同时成立立项委员会，强化公司的自主研发立项能力，逐步健全药学技术部门与临床部门的交流会诊机制，完善技术与商务的协调合作机制等。

(4) 强化制度建设，不断提高企业规范化管理水平。

企业管理制度应随着公司经营实际及市场环境变化动态完善调整。本年，公司对项目管理的标准化体系和制度化流程进行了补充完善，并建立风险评估和利润预算考核机制，明确审批流程各环节要求，从而不断增强公司内部管理的驱动力和管控力。

2、非公开发行股份募集资金，助力创新药板块发展。

为支持子公司南京礼威生物创新药项目，以及子公司黄龙生物的药品研发和产业化项目的长足发展，公司筹划通过非公开发行股份募集资金，以加大对项目的资源及资金投入力度，以项目的推进实施推动公司未来的可持续发展。

3、加快推进仲裁裁决的执行进程，依法维护上市公司权益。

根据中国国际经济贸易仲裁委员会的裁决，上市公司重大资产重组的业绩赔偿事项有序推进，截止目前，业绩对赌方的 2525 万股已完成回购注销赔偿，相关违约赔偿，公司已向法院申请强制执行，现已处于公开拍卖被执行人股票的强制执行阶段。

4、改善基本运营环境，努力提升市场的育商引商水平。

因不可抗力，上半年公司市场租赁收益受到较大影响，为降低空租率提升市场运营环境，针对经营大楼入口较小不醒目、进入车流不畅通等状况，公司进行了经营大楼入口大门的改造调整规划，拟对进车道、停车场及收费系统进行改造升级，对市场及写字间布局进行了调整，并积极加大招商力度，最大限度降低外部环境等不利因素对市场租赁的冲击和影响。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	99,030,067.25	133,148,773.65	-25.62
营业成本	86,367,270.97	56,845,717.10	51.93
销售费用	2,224,992.39	1,577,601.30	41.04
管理费用	30,570,978.71	29,807,280.25	2.56
财务费用	1,091,220.62	154,005.86	608.56
研发费用			
经营活动产生的现金流量净额	-42,083,815.35	-42,877,591.50	1.85
投资活动产生的现金流量净额	6,797,574.97	-27,145,003.79	125.04
筹资活动产生的现金流量净额	-404,791.66	-3,114,715.52	87.00
投资收益	592,638.75	4,593,429.90	-87.10
其他收益	1,105,887.28	2,028,665.56	-45.49
营业外收入	2,592,603.25	36,247.39	7,052.52
营业外支出	14,319,385.92	142,123.67	9,975.30
所得税费用	-1,482,403.30	7,056,919.57	-121.01

营业收入变动原因说明:主要是本期华威医药研发收入较上年同期减少所致。

营业成本变动原因说明:主要是本期华威医药研发成本较上年增加所致。

销售费用变动原因说明:主要是本期较上年同期合并范围增加百花商管增加的折旧费用。

管理费用变动原因说明:与上年同期基本持平。

财务费用变动原因说明:主要是本期增加华威医药银行贷款利息支出和母公司未确认融资费用的摊销。

研发费用变动原因说明:无

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:与上年同期基本持平

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是投资支付的现金较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是偿还债务支付的现金较上年同期减少。

投资收益变动原因说明:主要是本期股权转让收益较上年同期减少。

其他收益较上年同期减少主要是华威医药本期政府补助减少所致。

营业外收入较上年同期增加，主要是华威医药本期收到的一次性政府补助增加所致。

营业外支出较上年同期增加，主要是本期公司根据（2020）津03民终1926号判决结果，承担连带给付责任预计赔偿损失所致。

所得税费用较上年同期减少，主要是华威医药本期亏损，应交所得税费用减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

1、本报告期公司依据（2020）津 03 民终 1926 号判决结果承担连带给付责任，计提预计赔偿损失 1402.02 万元。

2、因仿制药注册分类改革、临床批件政策调整、集采等政策影响，部分客户对立项品种进行战略调整，舍弃一些在研品种，以及部分项目研发进度滞后等原因，华威医药公司终止合同影响利润减少 1669.59 万元。

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本报告期公司依据（2020）津 03 民终 1926 号判决结果承担连带给付责任，计提预计赔偿损失 1402.02 万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	15,432,130.78	1.23	27,242,065.02	2.19	-43.35	主要是华威医药货币资金减少所致。
交易性金融资产	34,000,000.00	2.71			100.00	上年同期银行理财产品在其他流动资产科目核算，上年同期期末金额为 4900 万元，本期减少主要是公司赎回理财产品所致。
应收票据	2,187,566.80	0.17	3,819,016.86	0.31	-42.72	主要是华威医药票据到期收回和用于支付所致。
应收账款	20,856,725.61	1.67	247,731,763.08	19.94	-91.58	本期按新收入准则调整期初金额至合同资产等科目，与上年同期不具有可比性。
预付款项	12,230,492.78	0.98	8,725,871.89	0.70	40.16	主要是华威医药增加研发项目和临床服务项目的预付支出。
其他应收款	10,522,616.44	0.84	8,049,462.72	0.65	30.72	本期增加主要是合并范围增加百花商管的应收往来
存货	255,692,684.73	20.41	252,702,598.67	20.34	1.18	
其他流动资产	18,683,279.74	1.49	57,660,125.99	4.64	-67.60	上年同期银行理财产品 4500 万元列示在此科目，除此之外本期增加主要是华威医药预

						交企业所得税增加。
合同资产	197,389,929.59	15.76			100.00	本期按新收入准则列示
长期股权投资	53,925,972.87	4.31	42,186,747.98	3.39	27.83	
固定资产	192,323,332.31	15.35	196,121,062.88	15.79	-1.94	
在建工程			810,399.58	0.07	-100.00	本期华威医药黄龙厂房建设工程完工转固定资产。
商誉	155,639,965.06	12.43	173,190,356.82	13.94	-10.13	
应付账款	58,875,569.60	4.70	35,674,105.71	2.87	65.04	主要是华威医药增加应付货款。
预收款项	8,532,897.05	0.68	48,633,052.76	3.91	-82.45	本期按新收入准则调整期初金额，与上年同期不具有可比性
合同负债	66,383,399.21	5.30			100.00	本期按新收入准则列示
应付职工薪酬	18,144,299.49	1.45	16,090,060.06	1.30	12.77	
应交税费	4,537,807.80	0.36	3,149,634.33	0.25	44.07	本期比上年同期增加应交增值税的计提
其他应付款	92,728,269.54	7.40	125,880,993.01	10.13	-26.34	
长期借款			9,100,000.00	0.73	-100.00	公司 2019 年下半年归还银行借款
一年内到期的非流动负债			5,600,000.00	0.45	-100.00	公司 2019 年下半年归还银行借款
预计负债	14,020,162.60	1.12			100.00	主要是本期公司依据（2020）津 03 民终 1926 号判决结果承担连带给付责任，计提预计赔偿损失。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

本期末长期股权投资余额 5392.60 万元，较上年末 5150.33 万元增加 242.27 万元，增幅 4.7%，主要是参股公司康缘华威医药有限公司内部销售临床批件抵消未实现内部交易产生收益所致。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

子公司	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	负债总额
南京华威医药科技集团有限公司	医药产品研发、技术转让	10,000.00	100%	75,645.75	48,780.71	26,865.04

子公司	本期营业收入	本期营业利润	本期净利润	上期净利润	净利润变动比率	说明
南京华威医药科技集团有限公司	8,266.37	-2,825.46	-2,684.44	3,112.43	-186.25%	利润减少主要是医药研发收入降低、成本大幅上升，人工成本增加等原因所致。

- 1、2020年1月公司持股15%的参股公司新疆大美兵团农业科技有限公司完成注销登记。
- 2、2020年5月公司持股18%的参股公司新疆同信物业管理有限公司完成注销登记。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

因仿制药注册分类改革、临床批件政策调整、集采等政策影响，部分客户对立项品种进行战略调整，舍弃一些在研品种，以及部分项目研发进度滞后等原因，公司可能会面对客户终止合同的风险。

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
新疆百花村股份有限公司 2019 年年度股东大会	2020.5.12	www.sse.com.cn	2020.5.13
新疆百花村股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会	2020.5.28	www.sse.com.cn	2020.5.29
新疆百花村股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会	2020.6.24	www.sse.com.cn	2020.6.25

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	新疆华凌工贸(集团)有限公司	本公司目前没有、将来也不直接或间接从事与上市公司现有及将来相同、相似业务或构成同业竞争的其他活动。本公司及控股的公司或者企业(附属公司或者附属企业)将不会以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与上市公司主营业务存在竞争的业务活动。本公司及控股的公司或者企业(附属公司或者附属企业)有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与上市公司及其控股的子公司生产经营构成竞争的业务,本公司会尽可能将上述商业机会让予上市公司。本公	2019.4.25	否	是		

			司确认承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。					
	解决关联交易	新疆华凌工贸(集团)有限公司	本公司将尽量减少或避免与上市公司及其子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司将严格遵守上市公司《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照上市公司关联交易决策程序进行，并将及时对关联交易事项进行信息披露。本公司将不会利用关联交易损害上市公司权益，不会通过影响上市公司的经营决策为本公司谋取利益。如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出赔偿。本公司确认承诺函旨在保障上市公司全体股东之权益而作出；本公司确认承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。	2019.4.25	否	是		
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	张孝清	1、业绩承诺张孝清承诺标的公司华威医药 2016 年、2017 年及 2018 年的年度和三年累计业绩标准如下：a、2016 年实现的净利润不低于人民币 1 亿元；b、2017 年实现的净利润不低于人民币 1.23 亿元；c、2018 年实现的净利润不低于人民币 1.47 亿元；d、2016 年至 2018 年三年累计实现的净利润不低于人民币 3.7 亿（以下简称“业绩承诺期间内累计承诺净利润数”）。2、实际净利润测定（1）标的公司华威医药 2016 年、2017 年及 2018 年各年度实际实现净利润以经百花村聘请的具有证券期货从业资格的会计师事务所对标的公司进行审计得出的扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为准。（2）标的公司华威医药 2016 年、2017 年及 2018 年三个会计年度累计实现净利润为上述 2016 年、2017 年及 2018 年各年度经审计实际实现净利润的简单相加值。3、补偿方式（1）若根据百花村聘请的会计师事务所对标的公司华威医药 2016 年、2017 年及 2018 年三个会计年度的财务报表进行审计后出具的审计报告，标的公司华威医药实际实现的三年累计净利润（以下简称“业绩承诺期间内累计实际净利润数”）小于业绩承诺期间内累计承诺净利润数，且差额与业绩承诺期间内累计承诺净利润数的比例大于 10%，则张孝清应对百花村进行补偿，补偿方式为股份或现金补偿，但优先以	3 年	是	否	因承诺方张孝清在审计机构出具审计报告后认为审计结果错误且拒绝履行《盈利预测补偿协议》约定之补偿义务，一直未果。	本年 4 月，公司收到张孝清先生关于履行《中国国际经济贸易仲裁委员会裁决书》的承诺，就承诺未完成部分，公司已向南京市中级人民法院申请强制执行，南京中院已冻结并裁定拍卖被执行人张孝清持有的价值 7500 万

			股份补偿, 补偿股份将由百花村以 1 元的价格向张孝清回购并予以注销。应补偿股份数量应当按下述公式计算得出: 业绩补偿金额= (业绩承诺期间内累计承诺净利润数-业绩承诺期间内累计实际净利润数)/业绩承诺期间内累计承诺净利润数*《股权购买协议书》第四条约定百花村以现金和发行股份方式支付的收购对价总额*60%应补偿股份数量=业绩补偿金额 /《股权购买协议书》约定的本次交易发行股份价格 (2) 若张孝清届时所持上市公司股份数不足以支付补偿股份的, 由其按以下公式以现金进行差额补偿, 补偿的上限为张孝清持有的标的公司 52.03%股权对应的交易对价: 现金补偿金额=业绩补偿金额-已补偿股份数量*《股权购买协议书》约定的本次交易股份发行价格 (3) 张孝清同意在百花村聘请的会计师事务所对标的公司华威医药 2018 年度的财务报表进行审计并出具审计报告之日起 10 日内确定补偿股份数量和现金补偿金额, 并于审计报告公告之日起 30 日内完成张孝清按照本协议约定应向百花村补偿股份的回购及注销或现金补偿 (具体详见公司于 2016 年 3 月 7 日披露的重大资产重组报告书)					元的 ST 百花股票。
解决同业竞争	张孝清、苏梅	承诺: (1) 截止本承诺函出具之日, 本人及本人控制的其他企业在中国境内、外任何地区没有以任何形式直接或间接从事药物研发业务。(2) 本次重大资产重组完成后, 本人及本人控制的其他企业不会以任何形式从事对上市公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动, 也不会以任何方式与上市公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。(3) 本次重大资产重组完成后, 本人及本人所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与上市公司生产经营构成竞争的业务, 本人将按照上市公司的要求, 将该等商业机会让与上市公司, 由上市公司在同等条件下优先参与有关业务。(4) 本人承诺, 如果本人违反上述声明与承诺并造成上市公司经济损失的, 本人将赔偿上市公司因此受到的全部损失。	长期	否	否	2016 年 3 月, 公司重大资产重组时, 交易对手方张孝清先生出具了《关于避免同业竞争的承诺函》, 本年 5 月, 张孝清先生离职时公司与张孝清签订了《竞业限制协议书》。	张孝清先生为公司重要股东。公司已敦促要求张孝清先生严格履行承诺。	
解决关联交易	张孝清、苏梅	承诺: 1、本次交易完成后, 本人及本人控制的企业与百花村之间将尽量避免、减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时, 保证按市场化原则和公允价格进行公平操作, 并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务, 保证	长期	否	是			

			不通过关联交易损害百花村及其他股东的合法权益。2、本人承诺不利用百花村股东地位，损害百花村及其他股东的合法权益。本次交易完成后，本人将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及百花村章程的有关规定行使股东权利；在百花村股东大会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。3、本人将杜绝一切非法占用百花村的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求百花村向本人及本人控制的企业提供违规担保。4、本人因违反本承诺而致使本次交易完成后的百花村及其控股子公司遭受损失，本人将承担相应的赔偿责任。				
其他承诺	其他	张孝清、苏梅、江苏高投创新、江苏高投宁泰、蒋玉伟、汤怀松、桂尚苑、南京威德投资企业、南京中辉投资企业、上海礼安、LAV	本人/本公司/本合伙企业作为新疆百花村股份有限公司（以下简称“百花村”）以资产置换、支付现金及发行股份方式购买南京华威医药科技开发有限公司（以下简称“华威医药”）100%股权（以下简称“本次交易”）的交易对方，本人/本公司/本合伙企业于 2016 年 1 月 12 日郑重承诺如下：一、本人/本公司/本合伙企业均为具有完全权利能力和行为能力的法律主体，本人/本公司/本合伙企业拥有与百花村签署本次交易相关协议书和履行相关协议项下权利、义务的主体资格。二、华威医药系依法设立并有效存续的有限责任公司，不存在依法或依公司章程应当终止的情形；华威医药的注册资本已经缴足，本人/本公司/本合伙企业不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本人/本公司/本合伙企业作为华威医药股东时所应当承担的义务及责任的行为。三、华威医药股权清晰，自设立至今，历次股权变更均依法履行了内部权力机构审议批准及主管工商行政管理部门核准程序，变更事项均为真实、合法并且有效，不存在纠纷与潜在纠纷。四、本人/本公司/本合伙企业合法持有华威医药股权，股权权属清晰。本人/本公司/本合伙企业持有的华威医药股权均为本人/本公司/本合伙企业自行出资形成，不存在信托安排、设定他项权利、股权代持或类似安排，未被有权的执法部门实施冻结、扣押、查封等措施，不存在权属纠纷或潜在纠纷。五、本人/本公司/本合伙企业签署的文件或协议及华威医药章程、内部管理制度文件及其签署的合同或协议中不存在阻碍本人/本公司/本合伙企业向百花村转让其所持华威医药股权的限制性条款。六、在本人/本公司/本合伙企业与百花村签署的《新疆百花村股份有限公司与张孝清等关于南京华威医药科技开发有限公司之附条件生效的股权购买协议书》及/或《盈利预测补偿协议》及《新疆百	长期	否	是	

		<p>花村股份有限公司与张孝清等及新疆准噶尔物资公司附条件生效的资产处置协议书》生效并就华威医药股权交割完毕前，本人/本公司/本合伙企业保证华威医药保持正常、有序、合法经营状态，保证华威医药不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保、利润分配或增加重大债务之行为，保证华威医药不进行非法转移、隐匿资产等行为，如确有需要与前述事项相关的行为，在不违反国家法律、法规及规范性文件的前提下，须经过百花村书面同意后方可实施。七、华威医药生产经营能遵守国家有关工商、税务、环境保护、土地管理、安全生产等法律法规规定，不存在违反相关法律法规的情形。八、华威医药拥有或使用的房屋、土地使用权、商标权、专利及其他主要财产均系合法取得，并已取得了相应的权属证书或证明，不存在产权纠纷，亦不存在潜在纠纷，截至目前尚未发生任何权利人就华威医药拥有的主要资产提出异议或主张权益之情形。九、华威医药目前不存在尚未了结的或可预见的对华威医药的主要资产、财务状况、经营成果、业务活动及其他可能对本次重大资产重组有实质性影响的重大诉讼、仲裁及行政处罚，本人/本公司/本合伙企业不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条规定中不得参与任何上市公司的重大资产重组情形。十、本人/本公司/本合伙企业及其控制的其他企业与华威医药在人员、资产、财务、业务、机构等方面均保持了独立，华威医药具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，与本人/本公司/本合伙企业及其控制的其他企业不存在同业竞争，以及严重影响其独立性或者显失公允的关联交易。十一、本人/本公司/本合伙企业在本次交易前，均未持有百花村的股份，亦不存在任何关联关系。本人自过去十二个月至目前均未在百花村及其控股子公司任职、与持有百花村 5%以上股份的自然人股东或法人股东及其控股子公司的董事、监事、高级管理人员之间亦不存在亲属关系，本人/本公司/本合伙企业在本次交易前，与持有百花村 5%以上股份的法人股东不存在投资、任职关系。本次交易不构成关联交易。十二、本人/本公司/本合伙企业及华威医药的董事、监事和高级管理人员最近 5 年内未受到过与证券市场有关的行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，截至本承诺函出具日，本人/本公司/本合伙企业及华威医药的董事、监事和高级管理人员不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案</p>				
--	--	---	--	--	--	--

		<p>件。十三、本人/本公司/本合伙企业承诺向为本次交易提供服务的中介机构及百花村提供的全部资料、所作出的全部说明、陈述均是真实、完整、准确的，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性分别承担相应的法律责任，如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论以前，不转让在上市公司有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交上市公司董事会，由董事会代其向证券交易所和登记结算公司申请锁定；未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本人/本公司/本合伙企业的身份信息和账户信息并申请锁定；董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本企业的身份信息和账户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份，如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本公司/本合伙企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。十四、本人/本公司/本合伙企业与百花村之间除签署《新疆百花村股份有限公司与张孝清等关于南京华威医药科技开发有限公司之附条件生效的股权购买协议书》及/或《盈利预测补偿协议》及《新疆百花村股份有限公司与张孝清等及新疆准噶尔物资公司附条件生效的资产处置协议书》外，未签署其他协议，本人/本公司/本合伙企业已知悉上市公司有关监管规则及要求，保证规范运作并遵照执行。</p>				
--	--	--	--	--	--	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

新疆百花村股份有限公司员工持股计划（认购配套融资方式）（认购证券账户：新疆百花村股份有限公司-2016 年员工持股计划）认购公司非公开发行股票 3,315,000 股，认购价格为 12.28 元/股。公司全部有效的员工持股计划所持有的股票总数量累计不超过公司股本总额的 10%，单个员工所获股份权益对应的股票总数量累计不超过公司股本总额的 1%。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2017 年 1 月 6 日出具的《证券变更登记证明》，上述认购股份已经办理完毕股份登记手续。已于 2020 年 1 月 21 日发布股份解禁上市流通的提示性公告。

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、公司 2020 年 6 月 9 日披露全资子公司华威医药拟向江苏华阳制药有限公司提供医药研发服务

合同不超过 5000 万元，2020 年 1-6 月实际实现 352 万元；华威医药拟向江苏华阳制药有限公司委托代加工业务不超过 1000 万元，2020 年 1-6 月实际实现 0 万元。

2、公司 2020 年 6 月 9 日披露全资孙公司礼华生物拟向康缘华威医药公司提供临床研究服务合同金额不超过 5000 万元，2020 年 1-6 月实际实现 250.21 万元；礼华生物拟向江苏华阳制药有限公司提供临床研究服务合同不超过 5000 万元，2020 年 1-6 月实际实现 960.01 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额

新疆生产建设兵团国有资产经营 公司	参股股东				4,750,000.00		4,750,000.00
合计					4,750,000.00		4,750,000.00
关联债权债务形成原因							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

公司第七届董事会第十二次会议于 2020 年 4 月 26 日审议通过，按财政部要求于今年年初开始执行新收入准则。

公司按照新收入准则规范重新评估公司主要合同收入的确认和计量、核算、列报和披露等方面，资产负债表增加合同资产和合同负债项目。

根据新收入准则中衔接规定相关要求，公司选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同累积影响数进行调整，首次执行的累积影响金额调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益和财务报表其他相关项目金额，对上年同期比较报表不进行追溯调整。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

股份类型	本次变动前		本次变动 (股)	本次变动后	
	数量(股)	比例		数量(股)	比例
一、有限售条件股份	94,365,680	23.57%	-51,403,271	42,962,409	10.73%
1、国家持股					
2、国有法人持股	16,286,644	4.07%	-16,286,644		
3、其他内资持股	78,079,036	19.50%	-35,116,627	42,962,409	10.73%
其中：境内非国有法人持股	31,816,627	7.95%	-6,564,588	25,252,039	6.31%
境内自然人持股	46,262,409	11.55%	-28,552,039	17,710,370	4.42%
4、外资持股					
二、无限售条件流通	306,020,714	76.43%	51,403,271	357,423,985	89.27%

股份					
三、股份总数	400,386,394	100.00%		400,386,394	100.00%

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

- 1、有限售期的股份，因解除限售，导致限售股减少，无限售股增加；
- 2、因公司回购张孝清持有的限售股 25,252,039 股，导致境内非国有法人持有的限售股增加 25,252,039 股，境内自然人持有的限售股减少 25,252,039 股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

2020年7月20日，公司在中国证券登记有限责任公司注销本次回购的股份 25,252,039 股，公司总股本由 400,386,394 股变更为 375,134,355 股。股份变动后财务指标数据如下：

主要财务指标	股本变动后本报告期	股本变动前本报告期	增减(%)
基本每股收益（元/股）	-0.0926	-0.0917	-0.98
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.0661	-0.0655	-0.92
每股净资产（元/股）	2.2742	2.2546	0.87

4、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

(二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
新疆百花村股份有限公司员工持股计划	3,315,000	3,315,000	0	0	自本次发行实施完毕之日起36个月内不可上市交易或转让。	2020.1.31
新农现代	16,286,644	16,286,644	0	0		2020.1.31
瑞丰医药基金	8,143,322	8,143,322	0	0		2020.1.31
道康祥云	8,143,322	8,143,322	0	0		2020.1.31
上海嘉企	8,143,322	8,143,322	0	0		2020.1.31
谢粤辉	3,300,000	3,300,000	0	0		2020.1.31

北京栢益	4,071,661	4,071,661	0	0		2020.1.31
张孝清	42,962,409	25,252,039	0	17,710,370	根据《盈利预测补偿协议》约定	不适用
新疆百花村股份有限公司	0	0	25,252,039	25,252,039	回购张孝清限售流通股	不适用
合计	94,365,680	76,655,310	25,252,039	42,962,409	/	/

其中张孝清所持有的限售股减少的原因为：公司于 2020 年 5 月 6 日向其回购了 25,252,039 股限售流通股，并于 2020 年 7 月 20 日注销完毕。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,868
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
新疆华凌工贸 (集团)有限公司	0	79,525,087	19.86	0	无	0	境内 非国 法人
张孝清	-25,252,039	47,576,489	11.88	17,710,370	质押	15,000,000	境内 自然 人
					冻结	25,252,039	境内 自然 人
新疆百花村股 份有限公司	+25,252,039	25,252,039	6.31	25,252,039	无	0	境内 非国 法人
新疆新农现代 投资发展有限 公司	0	16,873,556	4.21	0	无	0	国内 有法 人
新疆生产建设 兵团国有资产 经营有限责任 公司	0	8,721,815	2.18	0	无	0	国内 有法 人
张德胜	+250,000	8,149,601	2.04	0	无	0	境内 自然 人

宁波梅山保税港区道康祥云投资合伙企业(有限合伙)	0	8,143,322	2.03	0	无	0	境内非国有法人
上海嘉企资产管理中心(有限合伙)	0	8,143,322	2.03	0	无	0	境内非国有法人
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	0	7,372,752	1.84	0	无	0	国有法人
西藏瑞东财富投资有限责任公司—瑞丰医药投资基金	-1,005,000	7,138,322	1.78	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
新疆华凌工贸(集团)有限公司	79,525,087	人民币普通股	79,525,087				
张孝清	29,866,119	人民币普通股	29,866,119				
新疆新农现代投资发展有限公司	16,873,556	人民币普通股	16,873,556				
新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司	8,721,815	人民币普通股	8,721,815				
张德胜	8,149,601	人民币普通股	8,149,601				
宁波梅山保税港区道康祥云投资合伙企业(有限合伙)	8,143,322	人民币普通股	8,143,322				
上海嘉企资产管理中心(有限合伙)	8,143,322	人民币普通股	8,143,322				
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	7,372,752	人民币普通股	7,372,752				
西藏瑞东财富投资有限责任公司—瑞丰医药投资基金	7,138,322	人民币普通股	7,138,322				
北京柘益投资中心(有限合伙)	6,541,661	人民币普通股	6,541,661				
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东存在关联关系或一致行动的情况。						

备注：张孝清向法刚质押的 1500 万股限售流通股于 2020 年 8 月 12 日解除质押。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	-----------	--------------	----------------	------

			可上市交易 时间	新增可上市交易 股份数量	
1	张孝清	17,710,370	2020.9.25	3,389,567	根据《盈利 预测补偿协 议》约定
			2021.9.25	14,320,803	根据《盈利 预测补偿协 议》约定
2	新疆百花村股份有限公 司	25,252,039	不适用	0	回购注销股 份
上述股东关联关系或一致行动的 说明		本公司未知上述股东存在关联关系或一致行动的情况。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
张孝清	董事	72,828,528	47,576,489	-25,252,039	股份回购

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张孝清	董事、总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：新疆百花村股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	注释 1	15,432,130.78	51,123,162.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	34,000,000.00	45,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	注释 4	2,187,566.80	7,769,570.14
应收账款	注释 5	20,856,725.61	235,075,572.01
应收款项融资			
预付款项	注释 7	12,230,492.78	4,716,003.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 8	10,522,616.44	10,048,411.50
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	注释 9	255,692,684.73	236,932,526.73
合同资产	注释 10	197,389,929.59	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 13	18,683,279.74	8,773,832.34
流动资产合计		566,995,426.47	599,439,079.01
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	注释 17	53,925,972.87	51,503,259.60
其他权益工具投资	注释 18	4,915,194.69	5,085,194.69
其他非流动金融资产			
投资性房地产	注释 20	241,364,164.00	241,364,164.00
固定资产	注释 21	192,323,332.31	200,830,189.55
在建工程	注释 22		900,603.73
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 26	13,174,384.18	14,010,354.92
开发支出			
商誉	注释 28	155,639,965.06	155,639,965.06
长期待摊费用	注释 29	3,032,195.63	3,360,587.41
递延所得税资产	注释 30	18,365,748.27	16,334,489.49
其他非流动资产	注释 31	2,827,761.00	2,737,830.28
非流动资产合计		685,568,718.01	691,766,638.73
资产总计		1,252,564,144.48	1,291,205,717.74
流动负债：			
短期借款	注释 32	20,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 36	58,875,569.60	40,592,722.71
预收款项	注释 37	8,532,897.05	84,853,497.36
合同负债	注释 38	66,383,399.21	
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	注释 39	18,144,299.49	27,586,991.73
应交税费	注释 40	4,537,807.80	5,769,753.86
其他应付款	注释 41	92,728,269.54	92,130,717.55
其中：应付利息			

应付股利		121,146.50	121,146.50
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			
流动负债合计		269,202,242.69	270,933,683.21
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	注释 48	30,074,162.74	29,354,966.08
长期应付职工薪酬	注释 49	1,039,049.67	1,145,996.06
预计负债	注释 50	14,020,162.60	
递延收益	注释 51	4,176,300.64	4,419,991.44
递延所得税负债	注释 30	31,360,776.06	30,655,514.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		80,670,451.71	65,576,468.08
负债合计		349,872,694.40	336,510,151.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 53	400,386,394.00	400,386,394.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 55	2,321,589,225.42	2,321,589,225.42
减：库存股	注释 56	132,573,204.75	132,573,204.75
其他综合收益	注释 57	8,249,031.28	8,249,031.28
专项储备			
盈余公积	注释 59	5,030,274.41	5,030,274.41
一般风险准备			
未分配利润	注释 60	-1,699,990,270.28	-1,647,986,153.91
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		902,691,450.08	954,695,566.45
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益） 合计		902,691,450.08	954,695,566.45
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		1,252,564,144.48	1,291,205,717.74

法定代表人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：新疆百花村股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产:			
货币资金		704,995.69	2,371,271.53
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	母公司注释 1	2,284,040.36	1,430,362.29
应收款项融资			
预付款项		98,310.33	243,536.30
其他应收款	母公司注释 2	69,244,582.46	62,822,427.00
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		166,111.96	171,782.96
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		1,320,962.93	1,249,583.68
流动资产合计		73,819,003.73	68,288,963.76
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	母公司注释 3	738,531,095.88	738,378,835.37
其他权益工具投资		4,915,194.69	5,085,194.69
其他非流动金融资产			
投资性房地产		185,936,764.00	185,936,764.00
固定资产		7,906,555.86	8,553,766.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		474,284.50	495,872.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		869,955.24	1,020,162.46
递延所得税资产		10,476,548.48	7,295,572.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		949,110,398.65	946,766,167.32
资产总计		1,022,929,402.38	1,015,055,131.08
流动负债:			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		353,304.08	331,179.08
预收款项		3,146,301.69	4,855,370.60
合同负债			

应付职工薪酬		2,928,372.35	4,824,241.69
应交税费		1,719,575.44	1,931,258.84
其他应付款		29,870,972.70	22,704,731.63
其中：应付利息			
应付股利		121,146.50	121,146.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		38,018,526.26	34,646,781.84
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		30,074,162.74	29,354,966.08
长期应付职工薪酬		1,018,295.30	1,125,363.19
预计负债		14,020,162.60	
递延收益		1,873,665.25	1,965,165.25
递延所得税负债		24,933,754.35	24,017,090.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		71,920,040.24	56,462,585.19
负债合计		109,938,566.50	91,109,367.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,386,394.00	400,386,394.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,321,358,009.54	2,321,358,009.54
减：库存股		132,573,204.75	132,573,204.75
其他综合收益		8,249,031.28	8,249,031.28
专项储备			
盈余公积		5,030,274.41	5,030,274.41
未分配利润		-1,689,459,668.60	-1,678,504,740.43
所有者权益（或股东权益）合计		912,990,835.88	923,945,764.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,022,929,402.38	1,015,055,131.08

法定代表人：郑彩虹

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	注释 61	99,030,067.25	133,148,773.65

其中：营业收入		99,030,067.25	133,148,773.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		122,328,811.27	90,609,408.74
其中：营业成本	注释 61	86,367,270.97	56,845,717.10
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	注释 62	2,074,348.58	2,224,804.23
销售费用	注释 63	2,224,992.39	1,577,601.30
管理费用	注释 64	30,570,978.71	29,807,280.25
研发费用			
财务费用	注释 66	1,091,220.62	154,005.86
其中：利息费用		404,791.66	399,726.14
利息收入		62,986.65	277,838.52
加：其他收益	注释 67	1,105,887.28	2,028,665.56
投资收益（损失以“-”号填列）	注释 68	592,638.75	4,593,429.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		346,487.41	-785,878.30
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 71	-5,296,946.84	-4,745,974.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 73	407,305.84	13,451.15
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-26,489,858.99	44,428,937.19
加：营业外收入	注释 74	2,592,603.25	36,247.39
减：营业外支出	注释 75	14,319,385.92	142,123.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-38,216,641.66	44,323,060.91
减：所得税费用	注释 76	-1,482,403.30	7,056,919.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,734,238.36	37,266,141.34
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,734,238.36	37,266,400.55
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-259.21
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-36,734,238.36	37,486,550.58

2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-220,409.24
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
（二）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		-36,734,238.36	37,266,141.34
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-36,734,238.36	37,486,550.58
（二）归属于少数股东的综合收益总额			-220,409.24
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0917	0.0936
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0917	0.0936

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	母公司注 释 4	10,187,274.93	11,645,252.21
减：营业成本			
税金及附加		1,225,305.15	1,487,502.45
销售费用			
管理费用		7,597,235.48	9,172,064.27
研发费用			
财务费用		711,552.69	385,093.90

其中：利息费用			386,058.69
利息收入		14,425.40	9,069.35
加：其他收益		91,500.00	176,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	母公司注 释 5	398,411.85	-2,400,369.71
其中：对联营企业和合营企业的投资 收益		152,260.51	-213,904.22
以摊余成本计量的金融资产 终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填 列）			
公允价值变动收益（损失以“-” 号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-410,727.24	-2,057,672.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		68,969.92	13,451.15
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		801,336.14	-3,667,499.39
加：营业外收入		3,137.65	9,390.16
减：营业外支出		14,023,714.44	84,373.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-13,219,240.65	-3,742,482.85
减：所得税费用		-2,264,312.48	390,267.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,954,928.17	-4,132,749.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-” 号填列）		-10,954,928.17	-4,132,749.94
（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			
（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		-10,954,928.17	-4,132,749.94
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0274	-0.0103
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0274	-0.0103

法定代表人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		88,844,425.57	105,809,992.11
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		160,033.60	
收到其他与经营活动有关的现金	注释 78	24,439,521.90	26,050,960.97
经营活动现金流入小计		113,443,981.07	131,860,953.08
购买商品、接受劳务支付的现金		29,974,492.79	70,436,521.91
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			
支付给职工及为职工支付的现金		75,393,621.95	68,074,225.16
支付的各项税费		10,746,942.12	13,898,324.60
支付其他与经营活动有关的现金	注释 78	39,412,739.56	22,329,472.91
经营活动现金流出小计		155,527,796.42	174,738,544.58
经营活动产生的现金流量净额		-42,083,815.35	-42,877,591.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		15,270,000.00	48,000,000.00
取得投资收益收到的现金		502,561.64	224,287.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		196,151.34	303,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,968,712.98	48,527,687.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,171,138.01	7,883,158.50
投资支付的现金			67,500,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	注释 78		289,532.29
投资活动现金流出小计		9,171,138.01	75,672,690.79
投资活动产生的现金流量净额		6,797,574.97	-27,145,003.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			2,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		404,791.66	414,715.52
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		404,791.66	3,114,715.52
筹资活动产生的现金流量净额		-404,791.66	-3,114,715.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-35,691,032.04	-73,137,310.81
加：期初现金及现金等价物余额		51,123,162.82	100,379,375.83
六、期末现金及现金等价物余额		15,432,130.78	27,242,065.02

法定代表人：郑彩虹

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		7,307,580.86	9,097,330.55
收到的税费返还		-	
收到其他与经营活动有关的现金		20,066,388.23	26,797,862.05
经营活动现金流入小计		27,373,969.09	35,895,192.60
购买商品、接受劳务支付的现金			312,362.00
支付给职工及为职工支付的现金		2,945,536.89	2,766,884.06
支付的各项税费		1,488,011.82	2,041,433.09
支付其他与经营活动有关的现金		25,056,010.56	83,596,056.75
经营活动现金流出小计		29,489,559.27	88,716,735.90
经营活动产生的现金流量净额		-2,115,590.18	-52,821,543.30
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		270,000.00	46,000,000.00
取得投资收益收到的现金			221,410.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		196,151.34	303,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			370,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		466,151.34	46,894,810.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,837.00	4,999.00
投资支付的现金			6,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,837.00	6,504,999.00
投资活动产生的现金流量净额		449,314.34	40,389,811.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			2,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			414,715.52
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			3,114,715.52
筹资活动产生的现金流量净额			-3,114,715.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,666,275.84	-15,546,447.54
加：期初现金及现金等价物余额		2,371,271.53	17,512,665.93
六、期末现金及现金等价物余额		704,995.69	1,966,218.39

法定代表人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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
	实收资本 (或股 本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期 末余额	400,386,394.00	2,321,589,225.42	132,573,204.75	8,249,031.28	5,030,274.41	-1,647,986,153.91	954,695,566.45	954,695,566.45	
加: 会计政 策变更						-15,269,878.01	-15,269,878.01	-15,269,878.01	
前期 差错更正									
二、本年期 初余额	400,386,394.00	2,321,589,225.42	132,573,204.75	8,249,031.28	5,030,274.41	-1,663,256,031.92	939,425,688.44	939,425,688.44	
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)						-36,734,238.36	-36,734,238.36	-36,734,238.36	
(一)综合 收益总额						-36,734,238.36	-36,734,238.36	-36,734,238.36	
(二)所有 者投入和 减少资本									
1. 所有者 投入的普 通股									
2. 其他权 益工具持 有者投入 资本									

3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
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	400,386,394.00	2,321,589,225.42	132,573,204.75	8,249,031.28	5,030,274.41	-1,699,990,270.28	902,691,450.08		902,691,450.08

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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	400,386,394.00	2,322,181,813.03	132,573,204.75	551,217.63	5,030,274.41	-1,681,933,364.65	913,643,129.67	5,941,375.39	919,584,505.06
加：会计政策变更				-173,370.57		-437,491.32	-610,861.89		-610,861.89
前期差错更正									
二、本年期初余额	400,386,394.00	2,322,181,813.03	132,573,204.75	377,847.06	5,030,274.41	-1,682,370,855.97	913,032,267.78	5,941,375.39	918,973,643.17
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				7,812,618.96		37,486,550.58	45,299,169.54	4,595,984.03	49,895,153.57

(一) 综合收益总额				7,812,618.96		37,486,550.58	45,299,169.54	-220,409.24	45,078,760.30
(二) 所有者投入和减少资本								4,816,393.27	4,816,393.27
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								4,816,393.27	4,816,393.27
(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	400,386,394.00	2,322,181,813.03	132,573,204.75	8,190,466.02	5,030,274.41	-1,644,884,305.39	958,331,437.32	10,537,359.42	968,868,796.74

法定代表人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	400,386,394.00	2,321,358,009.54	132,573,204.75	8,249,031.28	5,030,274.41	-1,678,504,740.43	923,945,764.05
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	400,386,394.00	2,321,358,009.54	132,573,204.75	8,249,031.28	5,030,274.41	-1,678,504,740.43	923,945,764.05
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-10,954,928.17	-10,954,928.17
(一) 综合收益总额						-10,954,928.17	-10,954,928.17
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配							
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	400,386,394.00	2,321,358,009.54	132,573,204.75	8,249,031.28	5,030,274.41	-1,689,459,668.60	912,990,835.88

项目	2019 年半年度						
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	400,386,394.00	2,321,358,009.54	132,573,204.75	551,217.63	5,030,274.41	-1,674,831,790.07	919,920,900.76
加：会计政策变更				-173,370.57			-173,370.57
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	400,386,394.00	2,321,358,009.54	132,573,204.75	377,847.06	5,030,274.41	-1,674,831,790.07	919,747,530.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				7,812,618.96		-4,132,749.94	3,679,869.02
(一) 综合收益总额				7,812,618.96		-4,132,749.94	3,679,869.02
(二) 所有者投入和减少资本							
1. 所有者投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对所有者(或股东)的分配							
3. 其他							
(四) 所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本(或股本)							
2. 盈余公积转增资本(或股本)							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收							

益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他							
(五) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(六) 其他							
四、本期期末余额	400,386,394.00	2,321,358,009.54	132,573,204.75	8,190,466.02	5,030,274.41	-1,678,964,540.01	923,427,399.21

法定代表人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

新疆百花村股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是新疆维吾尔自治区五家渠市市场监督管理局登记注册。公司的历史沿革为：

百花村系经新疆生产建设兵团新兵发[1995]134 号文批准，由新疆兵团商业贸易发展中心下属全资子公司--百花村饭店整体改组并与兵团石油公司、新疆芳草湖糖厂、新疆通久经济发展（集团）公司商业旅游服务总公司、兵团商业贸易总公司、华夏证券有限公司等共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。

公司经中国证券监督管理委员会“证监发审字（1996）67 号”和“证监发审字（1996）68 号”文件批准，于 1996 年 6 月 3 日公开发行人民币普通股 A 股 3000 万股，并于 1996 年 6 月 6 日在上海证券交易所挂牌交易。1997 年 4 月本公司第二次股东大会通过决议，以 1996 年末总股本 61,275,000 股为基数，按 10:1 的比例向全体股东送红股，按 10:1.5 的比例将资本公积转增股本。经中国证券监督管理委员会“证监上（1997）116 号”文批准，公司以转送后股本 76,593,750 股为基础，按 10:2.4 的比例进行配股，于 1998 年 2 月完成配股工作。公司股本总额为 94,801,360.00 元。

2000 年 2 月公司股东新疆兵团商业贸易发展中心以股权抵偿债务的方式受让了公司原股东新疆芳草湖糖厂持有本公司的社会法人股 142.8088 万股。根据 2000 年 5 月签订的《股权转让协议》，公司股东新疆兵团商业贸易发展中心将其持有的公司 4285.1838 万股国有法人股中的 1422.0113 万股转让给北京北亚工业科技开发集团、将 948.0075 万股转让给陕西大合实业集团公司、将 259.754 万股转让给西安市秦兴房地产开发有限公司。

2003 年公司股东陕西大合实业集团公司将其持有本公司的社会法人股 948.0075 万股中的 474.00375 万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司、将 474.00375 万股转让给新疆八一钢铁集团有限责任公司；股东西安市秦兴房地产开发有限公司将其持有本公司的社会法人股 259.754 万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司。

2003 年 12 月根据国务院国有资产监督管理委员会(国资产权函[2003]115 号)《关于新疆百花村股份有限公司国有股权变动有关问题的批复》，将新疆兵团商业贸易发展中心、新疆生产建设兵团商业贸易总公司、新疆通久经济发展公司分别将持有本公司的国有法人股 1655.411 万股、110.825 万股、100.75 万股划转给新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有；将新疆生产建设兵团石油有限公司持有本公司的国有法人股 201.5 万股转让给新疆生产建设兵团国有资产经营公司持有。

2004 年 10 月公司股东北京北亚工业科技开发集团将其持有本公司国有法人股 1422.0113 万股转让给北京昌鑫国有资产投资经营公司。

经 2007 年 4 月 25 日第三届董事会第二十三次临时会议、2007 年 5 月 23 日 2007 年度第一次

临时股东大会审议通过，本公司向特定对象新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司（曾用名“农六师国有资产经营有限责任公司”，以下简称“第六师国资公司”）非公开发行股票购买资产的方案于 2007 年 11 月 15 日获中国证券监督管理委员会《关于核准新疆百花村股份有限公司向农六师国有资产经营有限责任公司购买资产暨非公开发行新股的通知》（证监公司字[2007]185 号）的核准：以 2007 年 4 月 25 日董事会决议公告前二十个交易日股价收盘算术平均价格 3.82 元/股价格向第六师国资公司非公开发行 4689 万股，新股发行完成后，公司总股本变更为 141,691,360.00 元。

2007 年 12 月 17 日公司《新疆百花村股份有限公司股权分置改革方案》经相关股东会议审议通过，股权分置改革方案为：非流通股股东向流通股股东执行 4,739,378 股对价股份、非流通股股东向公司捐赠现金 26,303,660.50 元；第六师国资公司将新疆拜城百花村煤业有限责任公司（曾用名“新疆天然物产贸易有限公司”，以下简称“拜城百花村煤业”）评估价值高于股票发行价款 19,909,510.46 元部分捐赠给公司，共同作为股改对价，同步实施，2008 年 1 月 24 日股改方案履行完毕。

根据本公司 2009 年 9 月 28 日 2009 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请新增的注册资本为人民币 127,160,595.00 元，由第六师国资公司、新疆生产建设兵团投资有限责任公司（以下简称“兵团投资公司”）、新疆生产建设兵团勘测规划设计研究院（以下简称“兵团研究院”）、新疆生产建设兵团建设工程(集团)有限责任公司（以下简称“兵团建工集团”）、阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司（以下简称“统众国资”）认缴，占新增注册资本的 100%，出资方式为公司与第六师国资公司、兵团投资公司、兵团研究院、兵团建工集团、统众国资分别签署的《发行股份购买资产协议书》和《<发行股份购买资产协议书>之补充协议》：公司向农六师国资公司、兵团投资公司、兵团研究院、兵团建工集团购买其分别持有的新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司（以下简称“鸿基焦化”）63%、27%、7.5%、2.5%股权，向第六师国资公司购买其持有的新疆大黄山豫新煤业有限责任公司（以下简称“豫新煤业”）51%股权，以及向统众国资购买其持有的拜城百花村煤业 30%股权。公司以向上述交易对方非公开发行股份的方式支付本次股权购买的代价。新股发行完成后，公司总股本变更为 268,851,955.00 元。

根据公司六师国资公司、阿拉尔统众国资公司签订的《盈利预测补偿协议》及《补充协议》，公司于 2015 年 1 月 29 日，对公司补偿股份 20,327,648 股予以回购，转入公司设立的证券账户，回购股份占回购前公司总股本的 7.56%，回购总价款为人民币 2.00 元。公司已于 2015 年 2 月 2 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销了所回购股份，并办理完毕相关手续。公司股份总数已变更为 248,524,307 股。公司于 2015 年 8 月 20 日取得了变更后的工商营业执照。

2016 年 1 月 8 日六师国资公司、兵团投资公司、新疆生产建设兵团国有资产经营公司（以下简称“兵团国资公司”）、新疆兵团勘测设计院（集团）有限责任公司（以下简称“兵团设计院”）与上海礼颐投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“礼颐投资”）和西藏瑞东财富投资有限责任公司（以下简称“瑞东资本”）签署《股权转让协议》，并经国务院国有资产监督管理委员会国资产

权（2016）63号文批准，六师国资委、兵团国资公司、兵团投资公司及兵团设计院分别向礼颐投资管理的礼颐医药产业投资基金转让持有的本公司 7,744,807 股、1,256,265 股、892,782 股和 432,555 股股份，共计 10,326,409 股，占本公司总股本的 4.16%；分别向瑞东资本及其管理的瑞东医药投资基金转让持有的本公司 22,255,193 股、3,609,958 股、2,565,466 股、1,242,974 股股份，共计 29,673,591 股，占本公司总股本的 11.94%。

2016 年 3 月因执行《新疆生产建设兵团乌鲁木齐市垦区人民法院民事裁定书》（（2015）乌垦民二初字第 51-1 号），六师国资公司将所持有本公司 7,463,102 股股份过户至阿拉尔统众国有资产经营有限责任公司。

经公司 2016 年 1 月 12 日第六届董事会第五次会议、2016 年 3 月 3 日第六届董事会第六次会议及 2016 年 3 月 25 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1676 号《关于核准新疆百花村股份有限公司向张孝清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司于 2016 年 9 月非公开发行 100,458,816 股，用以向张孝清、江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“高投创新”）、江苏高投宁泰创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“高投宁泰”）、南京中辉股权投资企业（有限合伙）（以下简称“南京中辉”）、南京威德股权投资企业（有限合伙）（以下简称“南京威德”）、蒋玉伟、汤怀松、桂尚苑、上海礼安创业投资中心（有限合伙）（以下简称“上海礼安”）购买其持有的南京华威医药科技集团有限公司的 100% 股权，发行价格为 12.28 元/股，变更后的总股本为 348,983,123.00 元。公司于 2016 年 12 月，完成了非公开发行有限售条件股票 51,403,271 股，增加注册资本 51,403,271.00 元，变更后总股本为 400,386,394.00 元。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司持有统一社会信用代码为 916500007129676234 的企业法人营业执照，公司登记情况为：

法定代表人：郑彩红

注册资本：40038.6394 万元人民币

公司住所：新疆五家渠十六区青湖南路 1025 号新华苑小区综合楼 B 段-11

公司经营范围：一般货物与技术的进出口经营；边境小额贸易；能源投资销售；矿产品、建材及化工产品、机械设备、五金产品及电子产品、农、牧产品、食品饮料及烟草制品、纺织、服装及家庭用品销售；贸易经纪与代理；仓储业；租赁业；体育；商业服务；软件和信息技术服务业；其他批发业；综合零售；市场开发建设；广告经营；汽车租赁。

本财务报表 2020 年 8 月 18 日业经公司董事会会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截止 2020 年 6 月 30 日本公司合并报表范围内子公司明细如下：

子公司名称	简称	是否新增
南京华威医药科技集团有限公司	华威医药	否
新疆百花村软件园物业服务有限公司	软件园物业	否
新疆百花商业管理有限责任公司	百花商管	否

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司财务报表以持续经营为假设，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，并基于公司主要会计政策、会计估计进行编制和披露。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自报告期末起 12 个月将持续经营，不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定，未提及的会计业务按《企业会计准则》的相关规定执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月，并以此作为资产和负债流动性的划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

2. 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企

业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注 6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注 21.“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1.合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2.合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注 21.“长期股权投资”或本附注 10.“金融工具”。本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附 21.（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注 21（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。本公司成为金融工具合同一方时确认一项金融资产或金融负债。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，

本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资不可撤销的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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

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

(2) 其他金融负债

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)之和的差额计入当期损益。

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

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

4. 金融负债的终止确认

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

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现

金融资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

5.金融资产和金融负债的抵销

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

6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

7.权益工具

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

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

8.可转换工具

—含权益成分的可转换工具

对于本集团发行的可转换为权益股份且转换时所发行的股份数量和对价的金额固定的可转换工具,本集团将其作为包含负债和权益成分的复合金融工具。

在初始确认时,本集团将相关负债和权益成分进行分拆,先确定负债成分的公允价值(包括其中可能包含的非权益性嵌入衍生工具的公允价值),再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值,作为权益成分的价值,计入权益。发行复合金融工具发生的交易费用,在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

初始确认后,对于没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的负债成分,采用实际利率法按摊余成本计量。权益成分在初始计量后不再重新计量。

当可转换工具进行转换时,本集团将负债成分和权益成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时,赎回支付的价款以及发生的交易费用被分配至权益和负债成分。分配价款和交易费用的方法与该工具发行时采用的分配方法一致。价款和交易费用分配后,其与权益和负债成分账面

价值的差异中，与权益成分相关的计入权益，与负债成分相关的计入损益。

一不含权益成分的其他可转换工具

对于本集团发行的不含权益成分的其他可转换工具，在初始确认时，可转换工具的衍生工具成分以公允价值计量，剩余部分作为主债务工具的初始确认金额。

初始确认后，衍生工具成分以公允价值计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。对于主债务工具，采用实际利率法按摊余成本计量。

当可转换工具进行转换时，本集团将主债务工具和衍生工具成分转至权益相关科目。当可转换工具被赎回时，赎回支付的价款与主债务工具和衍生工具成分账面价值的差异计入损益。

9.金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、合同资产、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、合同资产、长期应收款等。此外，对财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具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，本公司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。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将金融资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

(4) 金融资产减值的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

11. 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

适用 不适用

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合项目类别	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较高的公司

12. 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

适用 不适用

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合项目类别	确定组合的依据
应收经销商客户的款项	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征，不同的账龄段的应收款项发生坏账损失的可能性存在差异

应收关联方的款项	本组合为风险较低应收关联方的应收款项
----------	--------------------

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	20.03
3—4 年	30.87

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

组合项目类别	确定组合的依据
应收股利	本组合为应收股利
应收利息	本组合为应收金融机构的利息
应收关联方的款项	本组合为应收风险较低的关联方款项
应收其他款项	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等款项。

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品、在研项目、原材料、委托加工材料、在产品、产成品、低值易耗品及包装物七大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的，合同资产和合同负债以净额列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“金融工具 9.金融资产减值”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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持有待售准则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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合项目类别	确定组合的依据
未逾期长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注 10 “金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采

用权益法核算的,相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的,其公允价值与账面价值之间的差额,以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资,按成本进行初始计量,该成本视长期股权投资取得方式的不同,分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。此外,公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时,长期股权投资按初始投资成本计价,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外,当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额,分别确认投资收益和其他综合收益,同时调整长期股权投资的账面价值;按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分,相应减少长期股权投资的账面价值;对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的,投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的,以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的

初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注 6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日

的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应当同时满足下列条件：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑交易情况、交易日期、所在区域等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产时，按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允

价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额确认为其他综合收益。投资性房地产转换为自用房地产时，以转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

2. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“30.长期资产减值”。

3. 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或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差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35 年	5.00	4.75%—2.71%

固定资产装修	年限平均法	5-12 年	5.00	19.00%-7.92%
机器设备	年限平均法	5-14 年	5.00	19.00%-6.79%
电子设备	年限平均法	5-10 年	5.00	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	4-14 年	5.00	23.75%-6.79%
办公设备及其他	年限平均法	4-6 年	5.00	23.75%-15.83%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注“30.长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般

借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或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生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法如下：

无形资产类别	估计使用寿命	估计方法
土地使用权	土地证登记使用年限	使用年限
商标权	10 年	使用年限
软件	5 年	预计收益期限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“30.长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段支出于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修改造工程。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应付客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。公司离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，企业年金相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，

作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(1) 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 以现金结算的股份支付

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

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

2. 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处

理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1.收入确认和计量

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司满足下列条件之一的，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) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- (3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关商品控制权的某一时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，已发生的成本预计能够得到补偿的，按照已发生的成本金额确认收入，直至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，本公司在客户取得相关商品的控制权时点按合同价格确认收入。在判断客户是否已取得控制权时，本公司会考虑以下迹象：

- (1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- (3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- (4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- (5) 客户已接受该商品。
- (6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入确认的具体政策和方法如下：

①医药研发收入、一致性评价服务收入与临床试验服务

A、资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的医药研发服务、一致性评价服务和临床试验服务，采用完工百分比法（项目完工进度）确认医药研发服务、一致性评价服务与临床试验服务收入。资产负债表日，根据已提供工作量占应提供工作量（预计总工作量）比例，乘以预计总成本，扣除以前会计期间累计确认成本后的金额确认当期成本。

具体确认依据、时点和确认金额遵照下列公式：本期确认的收入=劳务总收入×本期未止劳务的完工进度-以前期间已确认的收入。

完工百分比的确定方法：按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定，也称为项目形象进度。本公司按照业务的具体流程将医药研发、一致性评价服务和临床试验划分为几个阶段工序并以此确认各阶段的项目形象进度，其中医药研发、一致性评价服务分为确定合成工艺（取得合格的原料药）并签订合同、小试交接完成、中试交接完成、取得 BE 备案、BE 等效、取得生产批件六个部分。临床试验分为临床研究方案的设计与审核、临床研究方案的实施与临床研究的总结三个阶段。

B、对在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的医药研发、临床试验服务与一致性评价服务项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，按能够得到补偿的金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的医药研发服务和临床试验服务金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不确认收入，但将已发生的成本确认为费用；

②检测服务收入

本公司检测服务收入，当检测工作完成并将检测报告提交客户签收时确认收入。

③销售商品收入

内销商品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，按照相关检验标准检验合格后，收到经对方确认的发货单、货权转移单或结算单时确认收入。

外销商品收入确认需满足以下条件：按照合同规定的期限交付货物，完成报关并装船，以取得运单并向银行办理交单日确认收入。

④房产销售收入

房产销售收入确认需满足以下条件：工程已经完工，本公司已将完工开发产品所有权上的主要风险和报酬转移给买方；具有经购买方认可的销售合同及结算单；履行了合同规定的义务，销售发票已开具且价款已经收取或确信可以取得；成本能够可靠的计量。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据

有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相

关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生

时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

其他说明：

2017 年 7 月 5 日，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”），根据财政部要求，境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。

本公司第七届董事会第十二次会议于 2020 年 4 月 26 日审议通过，按财政部要求于今年年初开始执行新收入准则。

公司按照新收入准则规范重新评估公司主要合同收入的确认和计量、核算、列报和披露等方面，资产负债表增加合同资产和合同负债项目。

根据新收入准则中衔接规定相关要求，本公司选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同累

积影响数进行调整,首次执行的累积影响金额调整 2020 年 1 月 1 日的留存收益和财务报表其他相关项目金额,对上年同期比较报表不进行追溯调整。

具体影响科目如下:

单位:元

受影响的报表科目	2019 年 12 月 31 日余额	调整金额	2020 年 1 月 1 日余额
应收账款	235,075,572.01	-220,761,342.36	14,314,229.65
预付账款	4,716,003.47	-124,000.00	4,592,003.47
存货	236,932,526.73	10,815,761.21	247,748,287.94
合同资产	-	192,478,250.82	192,478,250.82
其他流动资产	8,773,832.34	3,038,749.22	11,812,581.56
递延所得税资产	16,334,489.49	-811,594.28	15,522,895.21
其他非流动资产	2,737,830.28	124,000.00	2,861,830.28
应付账款	40,592,722.71	4,661,572.25	45,254,294.96
预收账款	84,853,497.36	-75,654,169.38	9,199,327.98
合同负债	-	71,080,383.65	71,080,383.65
应交税费	5,769,753.86	-58,083.90	5,711,669.96
未分配利润	-1,647,986,153.91	-15,269,878.01	-1,663,256,031.92

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	51,123,162.82	51,123,162.82	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	45,000,000.00	45,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	7,769,570.14	7,769,570.14	
应收账款	235,075,572.01	14,314,229.65	-220,761,342.36
应收款项融资			
预付款项	4,716,003.47	4,592,003.47	-124,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,048,411.50	10,048,411.50	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	236,932,526.73	247,748,287.94	10,815,761.21
合同资产		192,478,250.82	192,478,250.82
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,773,832.34	11,812,581.56	3,038,749.22
流动资产合计	599,439,079.01	584,886,497.90	-14,552,581.11
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	51,503,259.60	51,503,259.60	
其他权益工具投资	5,085,194.69	5,085,194.69	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	241,364,164.00	241,364,164.00	
固定资产	200,830,189.55	200,830,189.55	
在建工程	900,603.73	900,603.73	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,010,354.92	14,010,354.92	
开发支出			
商誉	155,639,965.06	155,639,965.06	
长期待摊费用	3,360,587.41	3,360,587.41	
递延所得税资产	16,334,489.49	15,522,895.21	-811,594.28
其他非流动资产	2,737,830.28	2,861,830.28	124,000.00
非流动资产合计	691,766,638.73	691,079,044.45	-687,594.28
资产总计	1,291,205,717.74	1,275,965,542.35	-15,240,175.39
流动负债：			
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	40,592,722.71	45,254,294.96	4,661,572.25
预收款项	84,853,497.36	9,199,327.98	-75,654,169.38
合同负债		71,080,383.65	71,080,383.65
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	27,586,991.73	27,586,991.73	
应交税费	5,769,753.86	5,711,669.96	-58,083.90
其他应付款	92,130,717.55	92,130,717.55	
其中：应付利息			
应付股利	121,146.50	121,146.50	
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			
流动负债合计	270,933,683.21	270,963,385.83	29,702.62
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	29,354,966.08	29,354,966.08	
长期应付职工薪酬	1,145,996.06	1,145,996.06	
预计负债			
递延收益	4,419,991.44	4,419,991.44	
递延所得税负债	30,655,514.50	30,655,514.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	65,576,468.08	65,576,468.08	
负债合计	336,510,151.29	336,539,853.91	29,702.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	400,386,394.00	400,386,394.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,321,589,225.42	2,321,589,225.42	
减：库存股	132,573,204.75	132,573,204.75	
其他综合收益	8,249,031.28	8,249,031.28	
专项储备			
盈余公积	5,030,274.41	5,030,274.41	
一般风险准备			
未分配利润	-1,647,986,153.91	-1,663,256,031.92	-15,269,878.01
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	954,695,566.45	939,425,688.44	-15,269,878.01
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益） 合计	954,695,566.45	939,425,688.44	-15,269,878.01
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	1,291,205,717.74	1,275,965,542.35	-15,240,175.39

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,371,271.53	2,371,271.53	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,430,362.29	1,430,362.29	
应收款项融资			
预付款项	243,536.30	243,536.30	
其他应收款	62,822,427.00	62,822,427.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	171,782.96	171,782.96	
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	1,249,583.68	1,249,583.68	
流动资产合计	68,288,963.76	68,288,963.76	
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	738,378,835.37	738,378,835.37	
其他权益工具投资	5,085,194.69	5,085,194.69	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	185,936,764.00	185,936,764.00	
固定资产	8,553,766.22	8,553,766.22	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	495,872.26	495,872.26	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	1,020,162.46	1,020,162.46	
递延所得税资产	7,295,572.32	7,295,572.32	
其他非流动资产			
非流动资产合计	946,766,167.32	946,766,167.32	
资产总计	1,015,055,131.08	1,015,055,131.08	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	331,179.08	331,179.08	
预收款项	4,855,370.60	4,855,370.60	
合同负债			
应付职工薪酬	4,824,241.69	4,824,241.69	
应交税费	1,931,258.84	1,931,258.84	
其他应付款	22,704,731.63	22,704,731.63	
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			
流动负债合计	34,646,781.84	34,646,781.84	
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	29,354,966.08	29,354,966.08	
长期应付职工薪酬	1,125,363.19	1,125,363.19	
预计负债			
递延收益	1,965,165.25	1,965,165.25	
递延所得税负债	24,017,090.67	24,017,090.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	56,462,585.19	56,462,585.19	
负债合计	91,109,367.03	91,109,367.03	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	400,386,394.00	400,386,394.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,321,358,009.54	2,321,358,009.54	

减：库存股	132,573,204.75	132,573,204.75	
其他综合收益	8,249,031.28	8,249,031.28	
专项储备			
盈余公积	5,030,274.41	5,030,274.41	
未分配利润	-1,678,504,740.43	-1,678,504,740.43	
所有者权益（或股东权益）合计	923,945,764.05	923,945,764.05	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,015,055,131.08	1,015,055,131.08	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(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的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	16%、13%、10%、6%、3%、9%、5%、0%
消费税		
营业税		
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

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
南京华威医药科集团有限公司	15
江苏科技礼华生物技术有限公司	15
南京西默思博检测技术有限公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税优惠

根据《财政部、国家税务总局关于全国推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36号)附件3第一条第二十六款之规定,子公司华威医药提供的专业技术服务享受“技术转让、技术开发免征增值税优惠”。母公司已于2018年8月10日向国家税务总局南京市栖霞区税务局备案,享受免征增值税优惠。

(2) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定:国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税。南京华威公司于2018年11月30日复审通过高新技术企业认证,并取得编号为GR201832006168的高新技术企业证书,有效期3年。孙公司江苏礼华生物技术有限公司于2017年12月7日取得编号为GR201732002564的高新技术企业证书,有效期3年。孙公司南京西默思博检测技术有限公司于2019年12月5日取得编号为GR201932005756的高新技术企业证书,有效期3年。公司享受此税收优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定:符合条件的小型微利企业,减按20%税率征收企业所得税;根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收优惠政策的通知》(财税〔2019〕13号),自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业所应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%税率缴纳企业所得税;对应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%税率缴纳企业所得税。本公司享受此税收优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,321.23	1,321.23
银行存款	15,430,809.55	51,121,841.59
其他货币资金		
合计	15,432,130.78	51,123,162.82
其中:存放在境外的款项总额		

其他说明:

- 1、本公司货币资金不存在抵押、质押及其他使用受限的情形,无潜在不可收回风险。
- 2、货币资金本期末较期初减少 3569.10 万元,减幅 69.81%,主要是华威医药减少留存现金。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	34,000,000.00	45,000,000.00
其中：		
银行理财产品	34,000,000.00	45,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	34,000,000.00	45,000,000.00

其他说明：

适用 不适用**3、衍生金融资产**适用 不适用**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,187,566.80	7,769,570.14
商业承兑票据		
合计	2,187,566.80	7,769,570.14

(2) 期末公司已质押的应收票据适用 不适用**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**适用 不适用

公司期末已背书转让尚未到期的应收票据金额 284.32 万元。

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据适用 不适用**(5) 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用**(6) 坏账准备的情况**适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

应收票据期末较期初减少 558.20 万元, 减幅 71.84%, 主要是华威医药收回到期票据和转让未到期票据。

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	12,663,434.81
1 至 2 年	7,683,421.63
2 至 3 年	2,147,240.16
3 年以上	
3 至 4 年	1,088,033.86
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	23,582,130.46

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,773,433.58	11.76	868,010.35	31.30	1,905,423.23	2,773,433.55	16.93	868,010.35	31.30	1,905,423.20
其中:										
按组合计提坏账准备	20,808,696.88	88.24	1,857,394.50	8.93	18,951,302.38	13,612,141.02	83.07	1,203,334.57	8.84	12,408,806.45
其中:										
合计	23,582,130.46	/	2,725,404.85	/	20,856,725.61	16,385,574.57	/	2,071,344.92	/	14,314,229.65

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
新疆百花畅游体育文化产业发展有限公司	28,972.00	28,972.00	100.00	收回可能性低
天津煜展贵金属经营有限公司新疆分公司	378,876.08	378,876.08	100.00	收回可能性低
新疆中智商务咨询有限公司	156,760.00	156,760.00	100.00	收回可能性低
康缘华威医药有限公司	587,825.50	58,782.55	10.00	回收风险
江苏康缘药业股份有限公司	1,621,000.00	244,619.72	15.09	回收风险
合计	2,773,433.58	868,010.35	31.30	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	10,963,099.88	548,154.99	5.00
1-2 年	7,174,931.06	717,493.11	10.00
2-3 年	2,147,240.16	430,164.86	20.03
3-4 年	523,425.78	161,581.54	30.87
4-5 年			
5 年以上			
合计	20,808,696.88	1,857,394.50	8.93

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按单项计提坏账准备	868,010.35				868,010.35
按组合计提坏账准备	1,203,334.57	654,059.93			1,857,394.50
合计	2,071,344.92	654,059.93			2,725,404.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
正大制药(青岛)有限公司	客户	3,243,210.00	1 年以内、1-2 年	13.75	280,202.65
哈药集团制药总厂	客户	2,273,130.60	1 年以内	9.64	113,656.53
江苏康缘药业股份有限公司	客户	1,621,000.00	1 年以内、1-2 年	6.88	244,619.72
长春海悦药业股份有限公司	客户	1,525,500.04	1 年以内、1-2 年、2-3 年	6.47	221,373.01
兆科药业(合肥)有限公司	客户	1,500,000.00	1-2 年	6.36	150,000.00
合计		10,162,840.64		43.10	1,009,851.91

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款本期较期初增加 654.25 万元，增幅 45.71%，主要是华威医药增加医药研发项目应收款项。

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,195,275.47	99.72	4,417,155.85	96.19
1 至 2 年	24,917.31	0.20	167,647.62	3.65
2 至 3 年	10,300.00	0.08	7,200.00	0.16
3 年以上				
合计	12,230,492.78	100.00	4,592,003.47	100.00

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：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
新疆百花村股份有限公司	云南国瑞矿业有限公司	18,900,000.00	3 年以上	101 煤矿转让款，工商变更登记尚未完成
合计		18,900,000.00	—	—

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

债务人名称	账面余额	账龄	未结算原因
云南国瑞矿业有限公司	18,900,000.00	3 年以上	101 煤矿转让款，工商变更登记尚未完成
成都科林斯医药科技有限公司	1,004,000.00	1 年以内	未到结算期
武汉市金银潭医院	990,464.00	1 年以内	未到结算期
青岛大学附属医院	868,644.55	1 年以内	未到结算期
上海市公共卫生临床中心	511,869.00	1 年以内	未到结算期
合计	22,274,977.55		

其他说明

√适用 □不适用

1、账龄分析明细表

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例%		金额	比例%	
1 年以内	12,195,275.47	39.18		4,417,155.85	18.80	

1-2 年	24,917.31	0.08		167,647.62	0.71	
2-3 年	10,300.00	0.03		7,200.00	0.03	
3 年以上	18,900,000.00	60.71	18,900,000.00	18,900,000.00	80.46	18,900,000.00
合 计	31,130,492.78	100.00	18,900,000.00	23,492,003.47	100.00	18,900,000.00

2、预付账款本期较期初增加 763.85 万元，增幅 166.34%，主要是华威医药增加研发项目和临床服务项目的预付支出。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	10,522,616.44	10,048,411.50
合 计	10,522,616.44	10,048,411.50

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	8,253,254.80
1 至 2 年	555,521.50
2 至 3 年	89,453.85
3 年以上	
3 至 4 年	2,615,014.64
4 至 5 年	
5 年以上	4,304,122.18
合计	15,817,366.97

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	204,555.24	1,462,266.36
往来款	11,018,520.43	13,324,967.11
其他	4,594,291.30	559,542.08
合计	15,817,366.97	15,346,775.55

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	429,773.08	1,034,468.79	3,834,122.18	5,298,364.05
2020年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		12,032.06		12,032.06
本期转回	15,645.38			15,645.58
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	397,608.19	1,063,020.16	3,834,122.18	5,294,750.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	3,834,122.18					3,834,122.18
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,464,241.87		3,613.52			1,460,628.35
合计	5,298,364.05		3,613.52			5,294,750.53

期末单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
陕西佳信拍卖有限公司	3,834,122.18	3,834,122.18	5 年以上	100%	无法收回
合计	3,834,122.18	3,834,122.18	—	—	—

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
陕西佳信拍卖 有限公司	往来款	3,834,122.18	5 年以上	24.24	3,834,122.18
张孝清	诉讼费、律师费	3,313,093.10	1 年以内	20.95	165,654.66
百花村(天津)国 际贸易有限公 司	往来款	2,430,949.61	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年、3 至 4 年	15.37	441,591.00
101 团煤矿	往来款	947,535.48	1 年以内	5.99	47,376.77
新疆百花恒星 房地产开发有 限公司	往来款	668,380.50	3 至 4 年	4.22	133,676.10
合计	/	11,194,080.87	/	70.77	4,622,420.71

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	1,583,140.55		1,583,140.55	1,591,642.65		1,591,642.65
在产品						0.00
库存商品						0.00

周转材料	356,479.48		356,479.48	8,027.52		8,027.52
消耗性生物资产						
合同履约成本	156,812,273.40		156,812,273.40	131,913,242.56		131,913,242.56
在研项目	98,587,331.30	1,646,540.00	96,940,791.30	115,881,915.21	1,646,540.00	114,235,375.21
合计	257,339,224.73	1,646,540.00	255,692,684.73	249,394,827.94	1,646,540.00	247,748,287.94

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
在研项目	1,646,540.00					1,646,540.00
合计	1,646,540.00					1,646,540.00

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
医药研发项目	231,107,735.58	33,717,805.99	197,389,929.59	221,549,556.38	29,071,305.56	192,478,250.82
合计	231,107,735.58	33,717,805.99	197,389,929.59	221,549,556.38	29,071,305.56	192,478,250.82

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
医药研发项目	4,646,500.43			预期发生信用损失
合计	4,646,500.43			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,785,658.90	15,554,166.45	11,731,480.21	29,071,305.56
2020 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,515,262.04	1,068,616.26	2,062,622.13	4,646,500.43
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	3,300,920.94	16,622,782.71	13,794,102.34	33,717,805.99

其他说明：

√适用 □不适用

1、坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	11,731,480.21	2,062,622.13				13,794,102.34
按组合计提坏账准备的其他应收款	17,339,825.35	2,583,878.30				19,923,703.65
合计	29,071,305.56	4,646,500.43				33,717,805.99

2、期末单项计提坏账准备的合同资产明细：

名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
----	------	------	---------

正大天晴药业集团	1,000,000.00	542,106.00	54.21
泰州亿腾	2,200,000.00	2,021,000.00	91.86
齐鲁制药	5,000.00	5,000.00	100.00
浙江尖峰药业有限公司	7,000,000.00	1,125,355.00	16.08
海南海力制药有限公司	1,555,000.00	366,608.50	23.58
康缘华威医药有限公司	9,214,002.80	1,829,068.28	19.85
特一药业集团股份有限公司	5,133,870.00	943,183.56	18.37
江苏康缘药业股份有限公司	22,514,300.00	5,105,899.27	22.68
江苏华阳制药有限公司	2,669,447.23	266,944.72	10.00
陕西必康制药集团控股有限公司	1,618,000.00	272,653.00	16.85
江苏安诺新药业有限公司	4,560,000.00	1,072,227.00	23.51
南京安海维医药有限公司	1,020,000.00	205,734.00	20.17
南京安博新医药有限公司	190,000.00	38,323.00	20.17
合计	58,679,620.03	13,794,102.34	23.51

3、按欠款方归集的期末余额前五名的合同资产情况：

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占合同资产总额的比例(%)	坏账准备
					期末余额
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	客户	24,208,498.99	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年、4-5 年	10.48	3,131,334.90
江苏康缘药业股份有限公司	客户	22,514,300.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	9.74	5,105,899.27
山西德元堂药业有限公司	客户	15,183,107.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	6.57	1,820,734.17
南京海辰药业股份有限公司	客户	14,060,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	6.08	2,686,660.50
杭州中美华东制药有限公司	客户	12,571,805.00	1 年以内、1-2 年、3-4 年	5.44	1,307,311.43
合计		88,537,710.99		38.31	14,051,940.27

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵的增值税进项税额	7,297,114.46	6,307,813.77
预交的企业所得税	11,386,165.28	5,504,767.79
合计	18,683,279.74	11,812,581.56

其他说明：

其他流动资产较期初增加 687.07 万元，增幅 58.16%，主要是华威医药预交企业所得税增加。

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
		权益法下确认的投资损益	其他权益变动	计提减值准备		
一、合营企业						
二、联营企业						
乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司	4,600,179.93	152,260.51			4,752,440.44	
康缘华威医药有限公司	46,903,079.67	194,226.90		2,076,225.86	49,173,532.43	
小计	51,503,259.60	346,487.41		2,076,225.86	53,925,972.87	
合计	51,503,259.60	346,487.41		2,076,225.86	53,925,972.87	

其他说明

长期股权投资较期初增加 242.27 万元，增幅 4.70%，主要是参股公司康缘华威医药有限公司内部销售临床批件抵消未实现内部交易产生收益所致。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
新疆同信物业管理有限公司		170,000.00
乌鲁木齐商业银行	30,000.00	30,000.00
新疆中新建特色农产品电子商务有限公司	4,885,194.69	4,885,194.69
合计	4,915,194.69	5,085,194.69

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他权益工具投资较期初减少 17.00 万元，主要是同信物业公司于 2020 年 5 月 19 日注销，公司收回投资。

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	241,364,164.00			241,364,164.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\ 在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	241,364,164.00			241,364,164.00

四、未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本公司投资性房地产位于乌鲁木齐中山路 141 号，系商业繁华地段，用于商业铺位出租。

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	192,323,332.31	200,830,189.55
固定资产清理		
合计	192,323,332.31	200,830,189.55

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	155,737,381.16	15,520.00	8,078,758.68	133,433,456.92	297,265,116.76
2.本期增加金额	2,753,374.08		100,000.00	3,980,847.69	6,834,221.77
（1）购置			100,000.00	3,714,792.64	3,814,792.64
（2）在建工程转入	2,753,374.08			266,055.05	3,019,429.13
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额			3,334,229.09	215,584.22	3,549,813.31
（1）处置或报废			3,334,229.09	215,584.22	3,549,813.31
（2）其他转出					
4.期末余额	158,490,755.24	15,520.00	4,844,529.59	137,198,720.39	300,549,525.22
二、累计折旧					
1.期初余额	26,756,024.60	8,846.28	5,430,336.94	64,239,719.39	96,434,927.21
2.本期增加金额	3,177,678.48		668,053.34	10,959,578.13	14,805,309.95
（1）计提	3,177,678.48		668,053.34	10,959,578.13	14,805,309.95
3.本期减少金额			2,814,974.01	199,070.24	3,014,044.25
（1）处置或报废			2,814,974.01	199,070.24	3,014,044.25
4.期末余额	29,933,703.08	8,846.28	3,283,416.27	75,000,227.28	108,226,192.91
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	128,557,052.16	6,673.72	1,561,113.32	62,198,493.11	192,323,332.31
2.期初账面价值	128,981,356.56	6,673.72	2,648,421.74	69,193,737.53	200,830,189.55

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
办公研发楼	47,282,431.30	正在办理中

其他说明:

√适用 □不适用

- 1、报告期末固定资产无持有待售的固定资产。
- 2、期末未发现固定资产账面价值高于可收回金额的情形，故未对固定资产计提减值准备。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		900,603.73
工程物资		
合计		900,603.73

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
黄龙公司厂房				900,603.73		900,603.73
合计				900,603.73		900,603.73

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
黄龙公司厂房	3,200,000.00	900,603.73	2,118,825.40	3,019,429.13		0.00	100	100				
合计	3,200,000.00	900,603.73	2,118,825.40	3,019,429.13		0.00	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

在建工程本期较期初减少 100%，主要是华威医药黄龙公司厂房建设完毕转固定资产核算。

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	商标使用权	软件	其他	合计
----	-------	-------	----	----	----

一、账面原值					
1.期初余额	6,938,643.33	141,463.57	3,680,295.77	10,870,000.00	21,630,402.67
2.本期增加金额			123,238.93		123,238.93
(1)购置			123,238.93		123,238.93
(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	6,938,643.33	141,463.57	3,803,534.70	10,870,000.00	21,753,641.60
二、累计摊销					
1.期初余额	1,090,775.74	134,472.25	2,680,883.09	3,713,916.67	7,620,047.75
2.本期增加金额	81,257.33	626.08	333,826.26	543,500.00	959,209.67
(1)计提	81,257.33	626.08	333,826.26	543,500.00	959,209.67
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	1,172,033.07	135,098.33	3,014,709.35	4,257,416.67	8,579,257.42
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	5,766,610.26	6,365.24	788,825.35	6,612,583.33	13,174,384.18
2.期初账面价值	5,847,867.59	6,991.32	999,412.68	7,156,083.33	14,010,354.92

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末本公司未发现无形资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提无形资产减值准备。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
南京华威医药科技集团有限公司	1,704,072,549.70					1,704,072,549.70
合计	1,704,072,549.70					1,704,072,549.70

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南京华威医药科技集团有限公司	1,548,432,584.64					1,548,432,584.64
合计	1,548,432,584.64					1,548,432,584.64

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息商誉估值对象为南京华威医药科技集团有限公司的资产组在评估基准日的可收回价值。资产组为南京华威医药科技集团有限公司（不含黄龙生物公司）申报的全部资产和负债，具体包括：流动资产、长期股权投资、固定资产、无形资产、长期待摊费用、递延所得税资产、其他非流动资产和流动负债。

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
固定资产维修费	1,294,237.56	230,184.10	276,226.24		1,248,195.42
公司网站域名服务费	5,200.00		600.00		4,600.00
医院装修费	1,136,631.90		385,385.06		751,246.84
景观绿化	924,517.95		117,614.58		806,903.37
实验室装修费		225,000.00	3,750.00		221,250.00
合计	3,360,587.41	455,184.10	783,575.88		3,032,195.63

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	67,038,237.05	11,419,186.50	56,609,399.61	11,743,203.62
内部交易未实现利润	21,320,168.43	3,181,758.70	23,396,394.27	3,493,192.58
可抵扣亏损				
离职福利	1,039,049.67	259,762.42	1,145,996.06	286,499.01
预计负债	14,020,162.60	3,505,040.65		
合计	103,417,617.75	18,365,748.27	81,151,789.94	15,522,895.21

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
投资性房地产公允价值影响数	119,444,530.32	29,861,132.58	90,017,037.32	22,504,259.32
评估增值变动确认	9,997,623.20	1,499,643.48	32,605,020.73	8,151,255.18

合计	129,442,153.52	31,360,776.06	122,622,058.05	30,655,514.50
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	48,115,063.06	48,115,063.06
合计	48,115,063.06	48,115,063.06

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	8,941,892.44	8,941,892.44	
2021 年	13,248,501.52	13,248,501.52	
2022 年	14,774,215.37	14,774,215.37	
2023 年	9,048,368.71	9,048,368.71	
2024 年	2,102,085.02	2,102,085.02	
合计	48,115,063.06	48,115,063.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款、设备款	2,827,761.00		2,827,761.00	2,861,830.28		2,861,830.28
合计	2,827,761.00		2,827,761.00	2,861,830.28		2,861,830.28

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明：

2019 年 11 月公司全资子公司华威医药为其全资子公司江苏礼华生物技术有限公司 2000 万元融资担保，其中：为其在中国银行南京城南支行借款提供担保 1000 万元，为其招商银行南京分行借款提供担保 1000 万元。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

贷款银行	金额	借款期限	利率	借款条件
中国银行南京城南支行	10,000,000.00	2019.11.15-2020.10.14	4.35%	南京华威医药科技集团公司担保
招商银行南京分行	10,000,000.00	2019.11.08-2020.11.07	4.35%	南京华威医药科技集团公司担保
合计	20,000,000.00			

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	55,856,228.89	44,174,515.27
1-2 年（含 2 年）	2,748,586.68	756,818.99
2-3 年（含 3 年）	17,400.00	90,108.46
3 年以上	253,354.03	232,852.24
合计	58,875,569.60	45,254,294.96

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1、按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

单位名称	期末账面余额	占应付账款比例 (%)	账龄	款项性质
南京贝德莱特仪器设备有限公司	453,712.00	0.77	1 年以内	货款
南京晚晴化玻仪器有限公司	432,373.53	0.74	1 年以内	货款
上海泰坦科技股份有限公司	400,409.79	0.68	1 年以内	货款
上海堂嵩化工科技有限公司	211,180.00	0.36	1 年以内	货款
胡根治	183,757.00	0.31	1 年以内	货款
合计	1,681,432.32	2.86		

2、应付账款本期较期初增加 1362.13 万元，增幅 30.10%，主要是华威医药增加应付货款。

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,974,632.87	6,641,063.80
1-2 年（含 2 年）		
2-3 年（含 3 年）		
3 年以上	2,558,264.18	2,558,264.18
合计	8,532,897.05	9,199,327.98

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南科伦制药有限公司岳阳分公司	1,518,264.18	未满足收入确认条件

四川新开元制药有限公司	1,040,000.00	未满足收入确认条件
合计	2,558,264.18	/

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
医药研发项目	66,383,399.21	71,080,383.65
合计	66,383,399.21	71,080,383.65

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,582,891.69	66,068,300.15	75,510,922.55	18,140,269.29
二、离职后福利-设定提存计划	4,100.04	1,366,340.33	1,366,410.17	4,030.20
三、辞退福利		966,600.00	966,600.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,586,991.73	68,401,240.48	77,843,932.72	18,144,299.49

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,007,081.86	59,288,384.21	68,899,660.87	16,395,805.20
二、职工福利费	7,380.00	3,667,575.45	3,646,875.45	28,080.00
三、社会保险费	2,043.75	1,195,228.78	1,195,050.28	2,222.25
其中：医疗保险费	1,873.08	1,058,799.85	1,058,648.29	2,024.64
工伤保险费	66.59	7,361.39	7,361.39	66.59

生育保险费	104.08	129,067.54	129,040.60	131.02
四、住房公积金	4,545.00	1,753,191.30	1,751,991.30	5,745.00
五、工会经费和职工教育经费	1,010,689.29	163,920.41	17,344.65	1,157,265.05
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	551,151.79			551,151.79
合计	27,582,891.69	66,068,300.15	75,510,922.55	18,140,269.29

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,954.28	1,342,144.81	1,342,144.81	3,954.28
2、失业保险费	145.76	24,195.52	24,265.36	75.92
合计	4,100.04	1,366,340.33	1,366,410.17	4,030.20

其他说明：

适用 不适用

应付职工薪酬本期较期初减少944.27万元，减幅34.23%，主要是本期支付上年计提的工资奖金。

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,112,610.15	3,133,197.86
消费税		
营业税		
企业所得税	1,367,103.75	1,350,565.95
个人所得税	153,351.86	177,117.86
城市维护建设税	44,007.31	78,309.05
房产税	443,908.07	516,002.33
印花税	826.69	8,265.71
教育费附加	32,033.56	60,483.40
文化事业建设费	373,692.86	377,499.71
其他税费	10,273.55	10,228.09
合计	4,537,807.80	5,711,669.96

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	121,146.50	121,146.50
其他应付款	92,607,123.04	92,009,571.05
合计	92,728,269.54	92,130,717.55

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
应付股利-华夏证券有限公司	121,146.50	121,146.50
合计	121,146.50	121,146.50

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	82,487,199.89	88,773,597.61
保证金	4,595,422.65	416,116.00
服务费	130,000.00	102,766.65
其他	5,394,500.50	2,717,090.79
合计	92,607,123.04	92,009,571.05

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏华阳制药有限公司	51,300,000.00	往来款

新疆生产建设兵团国有资产经营公司	4,750,000.00	往来款
新疆贝琪商贸公司	4,461,488.00	往来款
合计	60,511,488.00	/

其他说明：

适用 不适用

按账龄分析列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	16,493,152.91	17.81	6,129,175.93	6.66
1-2 年 (含 2 年)	48,229,341.58	52.08	57,287,765.11	62.26
2-3 年 (含 3 年)	781,106.93	0.84	346,960.67	0.38
3 年以上	27,103,521.62	29.27	28,245,669.34	30.70
合计	92,607,123.04	100.00	92,009,571.05	100.00

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	30,074,162.74	29,354,966.08
专项应付款		
合计	30,074,162.74	29,354,966.08

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
西部绿洲国际实业集团有限公司	45,766,379.06	45,766,379.06
减：未确认融资费用	-15,692,216.32	-16,411,412.98
合计	30,074,162.74	29,354,966.08

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
西部绿洲国际实业集团有限公司	45,766,379.06			45,766,379.06
合计	45,766,379.06			45,766,379.06

其他说明：

长期应付款本期较期初增加 71.92 万元，增幅 2.45%，为本期摊销未确认融资费用金额。

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,018,295.30	1,125,363.19
二、辞退福利	20,754.37	20,632.87
三、其他长期福利		
合计	1,039,049.67	1,145,996.06

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,125,363.19	1,264,735.21
二、计入当期损益的设定受益成本		41,730.70
1.当期服务成本		12,412.31
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额		29,318.39
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-107,067.89	-181,102.72
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利	-107,067.89	-181,102.72
五、期末余额	1,018,295.30	1,125,363.19

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,125,363.19	1,264,735.21
二、计入当期损益的设定受益成本		41,730.70

三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-107,067.89	-181,102.72
五、期末余额	1,018,295.30	1,125,363.19

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

本公司设定受益计划是根据国家及地方相关政策等, 公司为职工(包括在职职工、离退休职工、内退职工) 在退休或与企业解除劳动关系后提供的生活补贴、医药费用等福利。根据《企业会计准则第9号—职工薪酬》及公司会计政策, 需对此部分福利支出作为长期应付职工薪酬进行精算评估。本公司离职后福利支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、福利增长率等。鉴于该等计划的长期性, 上述估计具有较大不确定性。精算评估涉及以下风险:

利率风险: 计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率。国债收益率的下降会产生精算损失。

福利水平增长风险: 计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期。若实际福利增长率水平高于精算假设, 会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

精算估计的重大假设		本期期末	上期期末
折现率		4%	4%
死亡率		4.48%	4.48%
离职率		12%	12%
预计平均寿命	男	73	73
	女	76	76
社保基数的预期增长率		5%	5%

其他说明:

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			

产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他		14,020,162.60	
合计		14,020,162.60	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司就中碳碳素与百花村天津公司因商业承兑汇票未提示付款而向法院起诉案件，依据(2020)津 03 民终 1926 号民事判决书，需承担票据款及利息的连带给付责任，计提预计负债 1402.02 万元，详见“十四、承诺及或有事项 2、(1) 资产负债表日存在的重要或有事项”。

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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	4,419,991.44		243,690.80	4,176,300.64	
合计	4,419,991.44		243,690.80	4,176,300.64	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
建筑节能改造资金	1,189,500.00			91,500.00		1,098,000.00	与资产相关
塔吉克斯坦浮法玻璃生产项目	775,665.25					775,665.25	与收益相关
高新区小微创新创业补助	964,377.12			728.00		963,649.12	与收益相关
高新区工业发展扶持引导金	30,000.00					30,000.00	与收益相关
南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会	1,460,449.07				151,462.80	1,308,986.27	与资产相关
合计	4,419,991.44			92,228.00	151,462.80	4,176,300.64	

其他说明：

适用 不适用

“南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会”为华威医药收到政府补贴的购买设备款项，其他变动为本期折旧摊销额。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	400,386,394.00						400,386,394.00

其他说明：

公司 2016 年与张孝清签订了《盈利预测补偿协议》，截止 2018 年末协议约定的盈利承诺期结束。根据协议约定，张孝清优先以股份补偿，补偿股份由公司 1 元的价格向张孝清回购并予以注销，回购注销的股份数量为 25,252,039 股。该股份已于 2020 年 5 月 6 日划转至公司账户。2020 年 7 月 20 日，公司在中国证券登记有限责任公司注销本次回购的股份 25,252,039 股，公司总股本由 400,386,394 股变更为 375,134,355 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,273,965,276.98			2,273,965,276.98

其他资本公积	47,623,948.44			47,623,948.44
合计	2,321,589,225.42			2,321,589,225.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	132,573,204.75			132,573,204.75
合计	132,573,204.75			132,573,204.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-114,805.31							-114,805.31
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-114,805.31							-114,805.31
企业自身信用风险公								

允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,363,836.59							8,363,836.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
存货或自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得	8,363,836.59							8,363,836.59
其他综合收益合计	8,249,031.28							8,249,031.28

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	5,030,274.41			5,030,274.41
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	5,030,274.41			5,030,274.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-1,647,986,153.91	-1,681,933,364.65
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-15,269,878.01	-437,491.32
调整后期初未分配利润	-1,663,256,031.92	-1,682,370,855.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-36,734,238.36	34,384,702.06
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,699,990,270.28	-1,647,986,153.91

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-15,269,878.01 元。公司本期根据新收入准则中衔接规定相关要求，对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同累积影响数进行调整，影响留存收益 -15,269,878.01 元，对上年同期比较报表不进行追溯调整。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	93,389,460.22	86,367,270.97	127,600,606.18	55,424,647.06

其他业务	5,640,607.03		5,548,167.47	1,421,070.04
合计	99,030,067.25	86,367,270.97	133,148,773.65	56,845,717.10

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

主营业务（分产品）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁业务	6,524,107.22		8,583,210.30	291,964.98
物业服务	4,201,622.05			
房屋销售			420,582.86	395,437.70
医药研发	47,951,832.52	59,067,851.08	74,702,919.74	21,061,990.65
临床试验	34,275,181.59	26,997,672.69	42,354,872.72	29,102,287.92
其他收入	436,716.84	301,747.20	1,539,020.56	4,572,965.81
合计	93,389,460.22	86,367,270.97	127,600,606.18	55,424,647.06

其他业务收入、成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁业务	2,600,036.41		1,075,088.57	
广告	3,040,570.62		2,627,499.94	
其他			1,845,578.96	1,421,070.04
合计	5,640,607.03		5,548,167.47	1,421,070.04

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		

城市维护建设税	94,559.30	156,334.61
教育费附加	67,746.50	109,213.45
资源税		
房产税	1,712,070.62	1,679,214.98
土地使用税	67,805.58	102,320.38
车船使用税	1,800.00	12,720.00
印花税	102,534.60	77,240.48
土地增值税		4,205.83
其他	27,831.98	83,554.50
合计	2,074,348.58	2,224,804.23

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	768,673.63	566,791.50
办公费	22,071.00	6,171.00
差旅费	74,743.73	62,047.20
折旧费	556,506.48	323.04
车辆费	268.15	1,025.80
广告宣传费	53,000.00	
业务招待费	749,414.40	462,693.00
会议费		440,000.00
其他	315.00	38,549.76
合计	2,224,992.39	1,577,601.30

其他说明：

销售费用本期较上年同期增加 64.74 万元，增幅 41.04%，主要是本期较上年同期合并范围增加百花商管增加的折旧费用。

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,584,702.05	13,129,181.86
办公费	942,684.84	1,528,596.44
差旅费	471,916.62	1,132,436.69
折旧	3,203,348.94	3,751,185.91
修理费	920,297.69	735,163.24
物料消耗	216,278.10	56,485.53
业务招待费	635,054.12	1,372,429.14

中介机构服务费及咨询费	1,960,363.70	3,051,088.39
无形资产摊销	959,209.69	894,361.43
董事会费	13,962.27	7,839.63
水电、卫生费	321,249.26	
低值易耗品摊销	6,250.00	1,200.00
诉讼费	1,020,968.42	
劳保费	51.00	28,879.34
排污费	420,972.00	516,940.00
水电暖费（暖气费+燃气费+物业费）	1,090,164.04	449,360.71
保险费	56,060.63	40,001.09
车辆费（运输及交通费）	274,732.89	570,927.73
职工培训费	182,624.00	33,727.31
通讯费	136,775.04	68,575.03
广告费	44,440.00	23,828.00
会务费	29,702.97	263,784.45
租赁费	432,195.33	695,549.02
宣传费	102,945.19	114,592.00
残保金	9,363.54	10,959.02
报刊杂志费	4,607.68	1,170.00
劳务费	1,145,210.74	854,148.79
交通费		6,574.70
其他	340,185.68	468,294.80
消防费用	44,662.28	
合计	30,570,978.71	29,807,280.25

65、研发费用

适用 不适用

66、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	404,791.66	399,726.14
减：利息收入	-62,986.65	-277,838.52
手续费	29,918.95	32,118.24
其他	719,496.66	
合计	1,091,220.62	154,005.86

其他说明：

财务费用本期较上年同期增加 93.72 万元，增幅 608.56%，主要是增加华威医药银行贷款利息

支出和母公司未确认融资费用的摊销。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2009 年中央级体育彩票公益金		75,000.00
兵团信息化发展专项资金		10,000.00
2014 年既有建筑节能改造	91,500.00	91,500.00
高新区人才工作领导小组补助		4,364.00
2016 年中央中小企业发展专项资金		70,000.00
进项税 10% 补贴	102,936.43	111,301.56
收南京市栖霞区财政结算中心 2018 年度企业技改扶持奖金		689,500.00
收南京市栖霞区财政结算中心 2018 年栖霞区重点研发及技术创新项目		500,000.00
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会 2018 年企业研发费用补助资金		250,000.00
收南京市栖霞区财政结算中心有功单位二等奖		20,000.00
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会 2018 年南京市栖霞高新区高企培育专项资金		100,000.00
收南京市栖霞区财政结算中心 2018 年第一批科技创新平台建设专项资金		100,000.00
收南京市栖霞区总工会		7,000.00
高新区打造特色载体推动双创升级	728.00	
收到南京社保局第七批稳岗费	163,863.18	
收到南京市财政结算中心技改扶持资金款	300,000.00	
收南京市栖霞高新技术产业开发区管委会国内外专利资助资金款	500.00	
收到 2018 年科技顶尖专家集聚计划	151,462.80	
收南京市栖霞区国税局退税	80,410.77	
收到栖霞区 2019 年高新技术企业培育专项创券兑现资金	50,000.00	
收到南京市 2019 年度省高企培育库入库企业奖励资金	160,000.00	
失业金发放	4,486.10	
合计	1,105,887.28	2,028,665.56

其他说明：

其他收益本期较上年同期减少 92.28 万元，减幅 45.49%，主要是华威医药收到政府补助金额减少。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	346,487.41	-785,878.30
处置长期股权投资产生的投资收益		5,382,980.76
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	246,151.34	
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益		-3,672.56
合计	592,638.75	4,593,429.90

其他说明：

1、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本年增减变动的原因
新疆百花村海世界餐饮投资管理有限公司	152,260.51	-213,904.22	本期被投资单位盈利
康缘华威医药有限公司	194,226.90	-571,974.08	本期被投资单位盈利
合计	346,487.41	-785,878.30	

2、处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
百花村（天津）国际贸易有限公司		5,382,980.76
合计		5,382,980.76

3、处置其他权益工具投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
新疆大美兵团农业科技有限公司	146,151.34	
新疆同信物业服务有限公司	100,000.00	
合计	246,151.34	

4、投资收益本期较上年同期减少 400.08 万元，减幅 87.10%，主要是本期股权转让收益较上年同期减少。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,613.52	633,372.56
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失	4,646,500.43	
应收账款坏账损失	654,059.93	4,112,601.77
合计	5,296,946.84	4,745,974.33

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	407,305.84	13,451.15
合计	407,305.84	13,451.15

其他说明：

√适用 □不适用

资产处置收益本期比上年同期增加 39.39 万元，主要是华威医药增加固定资产处置收益。

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	188.58		188.58
其中：固定资产处置利得	188.58		188.58
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			

政府补助	2,587,190.60	650.40	2,587,190.60
其他	5,224.07	35,596.99	5,224.07
合计	2,592,603.25	36,247.39	2,592,603.25

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收南京市栖霞区财政结算中心（2018 年度企业技改扶持资金高新区管委会）	1,100,000.00		与收益相关
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会（知识产权示范优势企业奖补）	50,000.00		与收益相关
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会 2018 年授权发明专利资助专项资金	12,500.00		与收益相关
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会 2018 年海外市场专利资助专项资金	10,000.00		与收益相关
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会 2018 年有效发明专利资助专项资金	20,000.00		与收益相关
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会	17,500.00		与收益相关
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会 2019 年江苏省工程技术研究中心认定奖补	200,000.00		与收益相关
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会江苏省 2020 年度科技发展计划及科技经费（第三批）省技术奖补	144,600.00		与收益相关
收南京市栖霞区总工会徐峰职工创新工作室工作经费	5,000.00		与收益相关
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会 2019 年度第一批知识产权项目资金	58,000.00		与收益相关
收南京市栖霞区财政结算中心税收贡献奖高新区	10,000.00		与收益相关
收南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会南京市 2020 年度第一批知识产权战略专项经费	9,000.00		与收益相关
收到南京市栖霞区发展和改革局给的独角兽登羚企业资金	500,000.00		与收益相关
收到南京栖霞高新技术产业开发区管委会 2020 年度科技发展计划及科技经费	49,900.00		与收益相关
收到南京栖霞高新技术产业开发区管委会南京市 2019 年度科技发展计划及科技经费高企认定兑现奖励（栖霞区）	175,000.00		与收益相关
收到南京栖霞高新技术产业开发区管委会南京	175,000.00		与收益相关

市 2019 年度科技发展规划及科技经费高企认定兑现奖励（南京市）			
收到南京栖霞高新技术产业开发区管委会发放江苏省 2020 年度科技发展规划及科技经费	50,000.00		与收益相关
返还党费	690.60	650.40	与收益相关
合计	2,587,190.60	650.40	

其他说明：

适用 不适用

营业外收入本期较上年同期增加 255.64 万元，增幅 7052.52%，主要是华威医药增加收到一次性政府补助金额。

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,010.04	22,636.12	17,010.04
其中：固定资产处置损失	17,010.04	22,636.12	17,010.04
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	283,200.00	40,000.00	283,200.00
其他	14,019,175.88	79,487.55	14,019,175.88
合计	14,319,385.92	142,123.67	14,319,385.92

其他说明：

营业外支出本期较上年同期增加 1417.73 万元，主要是公司依据（2020）津 03 民终 1926 号判决结果承担连带给付责任，计提预计赔偿损失 1402.02 万元。

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	591,463.87	7,279,133.65
递延所得税费用	-2,073,867.17	-222,214.08
合计	-1,482,403.30	7,056,919.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	-38,216,641.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,901,597.09
子公司适用不同税率的影响	-4,030,110.31
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,676.83
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,477,980.93
所得税费用	-1,482,403.30

其他说明:

√适用 □不适用

所得税费用本期较上年同期减少 853.93 万元, 减幅 121.01%, 主要是华威医药本期亏损, 应交所得税费用减少所致。

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	865,175.24	1,666,500.06
利息收入	51,901.22	84,290.39
收到往来单位和个人款项	23,522,445.44	24,300,170.52
合计	24,439,521.90	26,050,960.97

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	26,884.48	30,827.20
营业外支出		40,000.00
付现费用	10,044,820.35	16,411,874.34
往来款	29,341,034.73	5,846,771.37
合计	39,412,739.56	22,329,472.91

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司收益与其账面现金的差额		289,532.29
合计		289,532.29

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	-36,734,238.36	37,266,141.34
加：资产减值准备		
信用减值损失	5,296,946.84	4,745,974.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,805,309.95	13,836,342.31
使用权资产摊销		
无形资产摊销	959,209.67	894,361.43
长期待摊费用摊销	783,575.88	737,410.01
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）	407,305.84	5,373,795.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	16,821.46	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	341,805.01	399,726.14

投资损失（收益以“-”号填列）	-592,638.75	-4,593,429.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,842,853.06	-810,170.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	705,261.56	587,956.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,944,396.79	-32,163,226.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,073,186.87	-26,688,839.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-24,101,531.31	-42,463,633.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-42,083,815.35	-42,877,591.50
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	15,432,130.78	27,242,065.02
减：现金的期初余额	51,123,162.82	100,379,375.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-35,691,032.04	-73,137,310.81

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	1,321.23	1,321.23
可随时用于支付的银行存款	15,430,809.55	51,121,841.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,432,130.78	51,123,162.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限		

制的现金和现金等价物		
------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
新疆百花村软件园物业服务有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	计算机软硬件开发、销售及维修、物业服务	100.00		投资设立
新疆百花商业管理有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	商业管理服务	96.89	3.11	非同一控制下的企业合并
南京华威医药科技集团有限公司	南京市	南京市	医药产品开发、技术转让	100.00		非同一控制下的企业合并
江苏礼华生物技术有限公司	南京市	南京市	临床试验服务业		100.00	投资设立
南京威诺德医药技术有限公司	南京市	南京市	制造业、服务业		100.00	投资设立
南京西默思博检测技术有限公司	南京市	南京市	医药检测		100.00	投资设立
南京黄龙生物科技有限公司	南京市	南京市	其他		100.00	非同一控制下的企业合并
南京西姆欧医药科技有限公司	南京市	南京市	临床服务		100.00	投资设立
南京西普达数据服务有限公司	南京市	南京市	数据处理		100.00	投资设立
南京礼威生物医药有限公司	南京市	南京市	医药研发		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
康缘华威医药有限公司	南京市	南京市	制造业	40.00		权益法核算

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:

无

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	康缘华威医药有限公司	康缘华威医药有限公司
流动资产	40,832,137.80	46,506,129.04
非流动资产	150,689,369.15	147,183,727.34
资产合计	191,521,506.95	193,689,856.38
流动负债	11,352,085.08	14,823,580.39
非流动负债		
负债合计	11,352,085.08	14,823,580.39

少数股东权益	3,451,976.05	2,634,397.34
归属于母公司股东权益	176,717,445.82	176,231,878.56
按持股比例计算的净资产份额	70,686,978.33	70,492,751.42
调整事项	-21,513,445.90	-23,589,672.75
--商誉		
--内部交易未实现利润	-21,513,445.90	-23,589,672.75
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	49,173,532.43	46,903,078.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	7,228,119.47	3,474,975.69
净利润	1,303,145.88	-1,161,615.41
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,303,145.88	-1,161,615.41
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	4,752,440.44	4,600,179.93
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	152,260.51	-213,904.22
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

不重要的联营企业为新疆百花村海世界餐饮投资管理有限公司相关数据。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四相关项目。本公司在经营过程中面临的各项金融风险，包括但不限于信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会授权公司管理层设计和实施风险管理目标和政策的有效执行。董事会通过月度财务报告分析判断风险管理执行的程序有效性和目标政策的合理性。

本公司的风险管理总体目标是在不过度影响公司竞争力、应变能力的情况下，制定尽可能低的风险管理策略，并加强对各种风险的监督，将风险控制在限定范围内。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。定期公司通过对应收账款账龄分析以确信公司整体的信用风险在可控范围内。截止资产负债表日本公司应收账款的前五名客户金额较小，公司不存在信用集中风险。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生的被动风险，包括外汇风险，利率风险和价格风险。

1.利率风险

公司期末银行借款，会因中国人民银行基准利率的变化，给公司造成风险。

2.外汇风险

本公司目前尚无进出口业务，未发生外币的货币性项目，因此汇率对本公司不会造成风险。

3. 价格风险

受国家政策的影响，酒类行业市场销售量下降，周边产品竞争激烈，会对本公司销售价格带来下行压力，影响销售利润。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以支付现金或其他金融资产的方式结算业务时，发生的现金短缺风险。本公司受经济环境的影响，存在银行借款逾期的现象，公司现金流入存在较大的风险。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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			34,000,000.00	34,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资			34,000,000.00	34,000,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			4,915,194.69	4,915,194.69
(四) 投资性房地产			241,364,164.00	241,364,164.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			241,364,164.00	241,364,164.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			280,279,358.69	280,279,358.69
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				

2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

期末交易性金融资产是未到期的银行理财产品，采用预期收益率预测未来现金流。

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

其他权益工具投资系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，对于资产的公允价值按照参股公司当期财务报表体现的每股净资产进行计量，将其公允价值与账面价值之间的差额计入其他综合收益。

公司投资性房地产的公允价值确定方法为根据具有专业资质的资产评估公司对投资性房地产的评估结果确认为投资性房地产的公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新疆华凌工贸(集团)有限公司	乌鲁木齐市	民营	50,000	19.86	19.86

本企业最终控制方是米恩华为公司实际控制人。

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”的披露。

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

√适用 □不适用

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	
新疆百花村海世界餐饮投资管理有限公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	餐饮业	30		权益法核算
康缘华威医药有限公司	南京市	南京市	制造业	40		权益法核算

注：原乌鲁木齐百花村海世界餐饮投资管理有限公司变更名称为：新疆百花村海世界餐饮投资管理有限公司

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	参股股东
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	参股股东
新疆同信物业管理有限公司	其他
新疆百花村海世界餐饮投资管理有限公司	其他
新疆大美兵团农业科技有限公司	其他
张孝清	参股股东

江苏华阳制药有限公司	其他
南京安博新医药有限公司	其他
南京安海维医药有限公司	其他
南京安鸿元华医药产业投资合伙企业（有限合伙）	其他
南京安鸿汇盛基金管理有限公司	其他

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
康缘华威医药有限公司	医药研发、临床试验	1,127,335.78	2,103,698.11
江苏华阳制药有限公司	医药研发、临床试验	13,120,074.91	
南京安海维医药有限公司	销售商品		1,401,380.00
南京安博新医药有限公司	销售商品		1,903,850.00
合计		14,247,410.69	5,408,928.11

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。

本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

本公司同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方协商定价，对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
江苏礼华生物技术有 限公司	10,000,000.00	2019-11-15	2020-10-14	否
江苏礼华生物技术有 限公司	10,000,000.00	2019-11-08	2020-11-07	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

2019年11月公司全资子公司南京华威医药科技集团公司为其全资子公司江苏礼华生物技术有限公司提供2000万元融资担保,其中:为其在中国银行南京城南支行借款提供担保1000万元,为其在招商银行南京分行借款提供担保1000万元。

(5). 关联方资金拆借适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	康缘华威医药有限公司	587,825.50	58,782.55	587,825.50	58,782.55
	合计	587,825.50	58,782.55	587,825.50	58,782.55
合同资产	康缘华威医药有限公司	9,214,002.80	1,829,068.28	11,781,468.63	1,928,573.43
合同资产	江苏华阳制药有限公司	2,669,447.23	266,944.72		
合同资产	江苏安诺新药业有限公司	4,560,000.00	1,072,007.00	4,560,000.00	912,000.00
合同资产	南京安博新医药有限公司	190,000.00	38,323.00	190,000.00	19,000.00
合同资产	南京安海维医药有限公司	1,020,000.00	205,734.00	1,020,000.00	102,000.00
	合计	17,653,450.03	3,412,297.00	17,551,468.63	2,961,573.43

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	新疆生产建设兵团国有资产经营公司	4,750,000.00	4,750,000.00
其他应付款	江苏华阳制药有限公司	51,375,471.70	51,300,000.00
	合计	56,125,471.70	56,050,000.00
合同负债	康缘华威医药有限公司	10,686,089.25	10,504,557.88
合同负债	江苏华阳制药有限公司	2,716,867.85	640,000.00
	合计	13,402,957.10	11,144,557.88

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截止资产负债表日，本公司无需要披露承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

中碳碳素公司起诉百花村天津等几家票据追索权纠纷案件

2017年4月,百花村股份公司购进焦炭销售给百花村天津公司,百花村天津公司向新疆百花村股份公司支付1372.66万元的商业承兑汇票,新疆百花村股份公司将汇票背书转让给购货单位,票据到期后最终持有人中碳碳素未提示兑付。2019年1月中碳碳素公司向前手为被告向法院起诉,主张票据权利。该案两家同时提出管辖异议并上诉到天津市二中院,2019年2月驳回管辖权异议,维持原判。2019年3月上诉,结果驳回上诉,维持原判。2019年10月9日,法院出裁定,该案审理转普通程序。2020年2月7日本案做出判决,公司败诉。百花村股份公司不服民事判决向法院提起上诉,二审于2020年6月4日开庭,7月14日驳回上诉维持原判。2020年8月4日天津市高级人民法院已受理公司提出的上诉申请。

公司根据(2020)津03民终1926号民事判决书,百花村天津公司、海诚汇丰、百花村股份承担票据款1372.66万元及利息29.36万元的连带给付责任,根据预计或有负债1402.02万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

2016 年 1 月，本公司与南京华威医药科技集团有限公司（以下简称华威医药）原股东张孝清（业绩承诺人）签订了《盈利预测补偿协议》，对华威医药业绩承诺事项进行了约定，截止业绩承诺期满日（2018 年 12 月 31 日），华威医药业绩未达到承诺标准。2019 年 5 月 29 日本公司以张孝清为被申请人向中国国际经济贸易仲裁委员会递交了关于“《盈利预测补充协议》”项下争议的仲裁申请文件。2019 年 7 月 11 日，中国国际经济贸易仲裁委员会出具《DS20190919 号补偿协议争议案仲裁通知》（[2019]中国贸仲京字第 124141 号）受理仲裁申请。根据中国国际经济贸易仲裁委员会 2020 年 4 月 13 日出具的裁决书（〔2020〕中国贸仲京裁字第 0496 号），裁决被申请人（张孝清）应向申请人（本公司）支付补偿股份 25,252,039 股，如若届时可用于补偿股份的数量不足，被申请人（张孝清）以每股人民币 12.28 元价格支付差额。公司已于 2020 年 5 月 6 日对张孝清持有的 25,252,039 股限售流通股进行回购，并于 2020 年 7 月 20 日进行注销，注销完毕后，公司总股本由 400,386,394 股变更为 375,134,355 股。为保障及加快收回违约金、律师费及仲裁费相关费用，公司已向江苏省南京市中级人民法院申请冻结并拍卖张孝清持有的公司股票，法院已冻结并裁定：拍卖被执行人张孝清持有的价值 7500 万元的 ST 百花股票。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,891,464.65
1 至 2 年	487,688.36
2 至 3 年	56,740.50
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,435,893.51

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	2,435,893.51	100.00	151,853.15	6.23	2,284,040.36	1,509,767.94	100.00	79,405.65	5.26	1,430,362.29
其中：										
合计	2,435,893.51	/	151,853.15	/	2,284,040.36	1,509,767.94	/	79,405.65	/	1,430,362.29

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,891,464.65	94,573.23	5.00
1-2 年	487,688.36	48,768.84	10.00

2-3 年	56,740.50	8,511.08	15.00
合计	2,435,893.51	151,853.15	6.23

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	79,405.65	72,447.50				151,853.15
合计	79,405.65	72,447.50				151,853.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
新疆百花村快餐连锁经营有限公司	非关联方	1,054,999.98	1 年以内\1-2 年	43.31	69,500.01
高新区(新市区)中山路百花村老店餐厅	非关联方	516,651.04	1 年以内\1-2 年	21.21	30,165.10
华硕电脑(上海)有限公司	非关联方	228,000.00	1 年以内	9.36	11,400.00
新疆每日集团有限公司	非关联方	154,350.00	1 年以内	6.34	7,717.50
天津思睿众城广告策划有限公司	非关联方	116,000.00	1 年以内	4.76	5,800.00
合计		2,070,001.02		84.98	124,582.61

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收账款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	69,244,582.46	62,822,427.00
合计	69,244,582.46	62,822,427.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币
期末账面余额

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	70,789,044.74
1至2年	412,360.42
2至3年	78,303.85
3年以上	
3至4年	1,946,634.14
4至5年	
5年以上	3,834,122.18
合计	77,060,465.33

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	14,855.24	18,248.51
往来款	76,792,956.99	70,281,781.62
其他	252,653.10	
合计	77,060,465.33	70,300,030.13

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,201,416.25	442,064.70	3,834,122.18	7,477,603.13
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	338,035.99	243.75		338,279.74
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,539,452.24	442,308.45	3,834,122.18	7,815,882.87

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的应收款项	3,834,122.18					3,834,122.18
按账龄组合计提坏账准备的应收款项	3,643,480.95	338,279.74				3,981,760.69
合计	7,477,603.13	338,279.74				7,815,882.87

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
南京华威医药科技开发有限公司	往来款	47,010,000.00	1 年以内	61.00	2,350,500.00
新疆百花村软件园物业服务有限公司	往来款	19,744,598.14	1 年以内	25.62	987,229.91
陕西佳信拍卖有限公司	往来款	3,834,122.18	5 年以上	4.98	3,834,122.18
张孝清	往来款	3,313,093.10	1 年以内	4.30	165,654.66
百花村（天津）国际贸易有限公司	往来款	2,430,949.61	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	3.15	441,591.00
合计	/	76,332,763.03	/	99.05	7,779,097.75

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1、本报告期公司对华威医药支付款项 1501 万元，年初截至本报告披露日，公司支付华威医药款项 3001 万元。

2、其他应收款期末余额中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,074,851,455.44	1,341,072,800.00	733,778,655.44	2,074,851,455.44	1,341,072,800.00	733,778,655.44
对联营、合营企业投资	4,752,440.44		4,752,440.44	4,600,179.93		4,600,179.93
合计	2,079,603,895.88	1,341,072,800.00	738,531,095.88	2,079,451,635.37	1,341,072,800.00	738,378,835.37

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆百花村软件园物业服务服务有限公司	12,629,989.36			12,629,989.36		
南京华威医药科技集团有限公司	2,032,866,500.00			2,032,866,500.00		1,341,072,800.00
新疆百花商业管理有限责任公司	29,354,966.08			29,354,966.08		
合计	2,074,851,455.44			2,074,851,455.44		1,341,072,800.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备期末
		权益法下确	其他	计提减	其他		

		认的投资损益	权益变动	值准备		余额
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
新疆百花村海世界餐饮投资管理有限公司	4,600,179.93	152,260.51			4,752,440.44	
小计	4,600,179.93	152,260.51			4,752,440.44	
合计	4,600,179.93	152,260.51			4,752,440.44	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,524,107.22		8,077,134.70	
其他业务	3,663,167.71		3,568,117.51	
合计	10,187,274.93		11,645,252.21	

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

1、主营业务（分产品）

产 品	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁	6,524,107.22		8,077,134.70	
合 计	6,524,107.22		8,077,134.70	

2、其他业务（分产品）

产 品	本期发生额		上期发生额	
	其他营业收入	其他营业成本	其他营业收入	其他营业成本
租金	622,597.09		622,620.25	

广告	3,040,570.62		2,627,499.94	
其他			317,997.32	
合计	3,663,167.71		3,568,117.51	

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	152,260.51	-213,904.22
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,180,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	246,151.34	
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品收益		-6,465.49
合计	398,411.85	-2,400,369.71

6、其他

√适用 □不适用

母公司现金流量附表

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	-10,954,928.17	-4,132,749.94
加：资产减值准备		
信用减值损失	410,727.24	2,057,672.42
固定资产折旧	595,210.90	738,108.75
无形资产摊销	21,587.76	32,463.64
长期待摊费用摊销	233,207.22	154,533.92
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）	-68,969.92	-13,451.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,362.98	4,886.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-14,425.40	376,989.34

投资损失（收益以“-”号填列）	-398,411.85	2,400,369.71
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,180,976.16	-481,809.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	916,663.68	872,076.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,671.00	1,200.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,130,607.56	-33,812,181.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,446,298.10	-21,019,651.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,115,590.18	-52,821,543.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	704,995.69	1,966,218.39
减：现金的年初余额	2,371,271.53	17,512,665.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,666,275.84	-15,546,447.54

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	636,635.72	见附注：资产处置收益、营业外收支的非流动资产处置损益和投资收益的处置其他权益工具投资收益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,693,077.88	见附注：其他收益和营业外收入
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-14,020,162.60	见附注：营业外支出其他项
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		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-276,989.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-547,445.66	
少数股东权益影响额		
合计	-10,514,883.87	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.99	-0.0917	-0.0917
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.85	-0.0655	-0.0655

3、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、 其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在上海证券报披露过的所有公司文件的正本及公告原件。

董事长：郑彩红

董事会批准报送日期：2020.8.19

修订信息

适用 不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
2020-010	2020.4.16	新疆百花村股份有限公司2019年度业绩预告更正公告
2020-027	2020.4.30	新疆百花村股份有限公司关于2019年年度股东大会更正补充公告