

公司代码：688189

公司简称：南新制药



湖南南新制药股份有限公司 2021 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、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的相关风险，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“五、风险因素”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人杨文逊、主管会计工作负责人李亮及会计机构负责人（会计主管人员）陈小宁声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
不适用。

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

九、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

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、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.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	30
第六节	重要事项.....	31
第七节	股份变动及股东情况.....	51
第八节	优先股相关情况.....	57
第九节	债券相关情况.....	57
第十节	财务报告.....	58

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

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		
公司、本公司、南新制药	指	湖南南新制药股份有限公司
湘投控股	指	湖南湘投控股集团有限公司
湖南省国资委	指	湖南省人民政府国有资产监督管理委员会
广州乾元	指	广州乾元投资管理企业（有限合伙）
厚水投资	指	湖南省厚水投资合伙企业（有限合伙）
键宁银创	指	泉州市键宁银创投资有限公司
广州霆霖	指	广州霆霖投资咨询有限公司
杭州鼎晖	指	杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业（有限合伙）
湘江大健康	指	湖南湘江大健康创业投资合伙企业（有限合伙）
信为玺泰	指	杭州信为玺泰投资合伙企业（有限合伙）
南方汇鹏	指	深圳市南方汇鹏投资企业（有限合伙）
汇尚致鑫	指	深圳市汇尚致鑫实业管理中心（有限合伙）
招商湘江	指	湖南招商湘江产业管理有限公司
湘江力远	指	湖南湘江力远投资管理有限公司
兴盟生物	指	兴盟生物医药（苏州）有限公司
国家医保目录	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》
国家基药目录	指	国家基本药物目录，是医疗机构配备使用药品的依据，包括两部分：基层医疗卫生机构配备使用部分和其他医疗机构配备使用部分
两票制	指	医药生产企业到流通企业开一次发票，医药流通企业到医疗机构开一次发票
一致性评价	指	仿制药一致性评价，指对已经批准上市的仿制药，按与原研药品质量和疗效一致的原则，分期分批进行质量一致性评价，就是仿制药需在质量与药效上达到与原研药一致的水平
临床试验、临床研究	指	任何在人体（病人或健康志愿者）进行药物的系统性研究，以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄，目的是确定试验药物的疗效与安全性
临床前研究	指	药物临床研究申请前的药学研究、药理学研究、毒理学研究等的统称
I 期临床试验	指	初步的临床药理学及人体安全性评价试验。观察人体对于新药的耐受程度和药代动力学，为制定给药方案提供依据
II 期临床试验	指	治疗作用初步评价阶段。其目的是初步评价药物对目标适应症患者的作用 and 安全性，也包括为 III 期临床试验研究设计和给药剂量方案的确定提供依据。此阶段的研究设计可以根据具体的研究目的，采用多种形式，包括随机盲法对照临床试验等
III 期临床试验	指	治疗作用确证阶段。其目的是进一步验证药物对目标适应症患者的作用 and 安全性，评价利益与风险关系，最终为药物注册申请的审查提供充分的依据。试验一般应为具有足够样本量的随机盲法对照实验
原料药	指	是构成药物药理作用的基础物质，通过化学合成、植物提取或者生物技术等方法所制备的药物活性成分
中间体	指	原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化或精

		制才能成为原料药的一种物料
仿制药	指	与原研药品具有相同的活性成分、剂型、规格、适应症、给药途径和用法用量的一种仿制品
新药	指	未曾在中国境内上市销售的药品
创新药	指	境内外均未上市的创新药。指含有新的结构明确的、具有明确药理作用的化合物，且具有临床价值的药品
药品注册	指	药品监督管理部门依据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药片的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程
GSP	指	Good Supply Practice, 药品经营质量管理规范
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
适应症	指	每种药物或治疗方法，都有它能治疗的疾病和症状，这些疾病或症状就叫这种药物或治疗方法的适应症状
给药途径	指	常见的给药途径有皮下注射、静脉注射、口服、涂抹等。从本质上来说，药物的给药途径，同临床各类病症的治疗效果，有着极为紧密的联系，同一种药物，若给药途径不同，其药效有时有着极为巨大的差别
制剂	指	为治疗需要，按照片剂、胶囊等剂型所制成的，可以最终提供给用药对象使用的药品
注射液	指	原料药物或与适宜的辅料制成的供注入体内的无菌液体制剂
神经氨酸酶	指	流感病毒颗粒表面的一种由蛋白构成的酶，是病毒复制和扩散所最关键的酶
神经氨酸酶抑制剂	指	继金刚烷胺和流感疫苗后的一类全新作用机制的流感防治药，能选择性地抑制呼吸道病毒表面神经氨酸酶的活性，阻止子代病毒颗粒在人体细胞的复制和释放，有效地预防感冒和缓解症状，在感冒初期 48 小时应用，可明显缩短流感的持续时间
手性药物	指	药物分子结构中引入手性中心后，得到的一对互为实物与镜像的对映异构体

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司基本情况

公司的中文名称	湖南南新制药股份有限公司
公司的中文简称	南新制药
公司的外文名称	Hunan Nucien Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	NUCIEN PHARMA
公司的法定代表人	杨文逊
公司注册地址	湖南省长沙市浏阳市经济技术开发区康里路1号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	广东省广州市黄埔区开源大道196号自编1-2栋
公司办公地址的邮政编码	510100
公司网址	www.nucien.com
电子信箱	nanxin@nucien.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	黄俊迪	李国维
联系地址	广东省广州市黄埔区开源大道196号自编1-2栋	广东省广州市黄埔区开源大道196号自编1-2栋
电话	020-38952013	020-38952013
传真	020-80672369	020-80672369
电子信箱	nanxin@nucien.com	nanxin@nucien.com

三、 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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	南新制药	688189	不适用

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、 其他有关资料

适用 不适用

六、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	431,197,318.05	580,561,386.78	-25.73
归属于上市公司股东的净利润	42,090,008.35	49,516,324.87	-15.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,541,386.77	49,572,557.67	-36.37
经营活动产生的现金流量净额	-119,081,267.01	-67,619,520.30	不适用
	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	1,600,024,781.99	1,595,817,614.62	0.2636
总资产	2,397,354,703.10	2,086,018,842.19	14.92

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.3211	0.4042	-20.56
稀释每股收益(元/股)	0.3211	0.4042	-20.56
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.2457	0.4047	-39.29
加权平均净资产收益率(%)	2.81	5.35	减少2.54个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.15	5.36	减少3.21个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	9.60	7.96	增加1.64个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2021年上半年，公司营业收入同比降低**19.52%**，主要系报告期内疫情持续所致；归属于上市公司股东的净利润同比降低**9.23%**，主要系本期销售额减少所致；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比降低**30.61%**，主要系本期销售收入减少造成经常性利润减少所致；经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要系报告期内支付销售费用所致。

七、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

八、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）
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	6,262,353.66	
委托他人投资或管理资产的损益	5,852,041.65	
少数股东权益影响额	-528,140.65	
所得税影响额	-1,037,633.08	
合计	10,548,621.58	

九、非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务和主要产品

公司是一家专注于抗病毒、传染病防治药品，以及恶性肿瘤、心脑血管疾病、糖尿病等重大疾病治疗药品研发、生产与销售的高科技制药企业。经过多年的发展，逐渐建立起创新药和仿制药结合的研发体系，原料药和制剂一体的产业链布局，以及覆盖全国 30 多个省的营销网络。目前，公司已经形成了以有重大临床需求的创新药为主、以有市场增长潜力的仿制药为辅的有序产品梯队，拥有 34 个化学药品品种的 53 个制剂生产批件和 8 个原料药生产批件，在研管线包括 1 类新药项目 7 个、2 类改良型新药项目 2 个、3-4 类仿制药项目 6 个。

在抗病毒、传染病防治领域，公司致力于打造全品种、全剂型的抗流感领军企业，已上市产品帕拉米韦氯化钠注射液是国内首个上市的抗流感 1.1 类创新药，曾获国家“重大新药创制”科技专项等多项奖励，成功入选国家“十二五”科技创新成就展、国家“砥砺奋进的五年”大型成就展，可用于全年龄段患者的流感防治，是 2020 年《流行性感冒诊疗方案》唯一推荐的抗流感病毒注射液。在研改良型新药帕拉米韦吸入溶液正在进行 I / II 期临床研究，该产品可直接作用于呼吸道局部，给药方便，具有比口服和注射更好的疗效和安全性，可用于婴幼儿及成人流感的预防和治疗，有望成为全球第一个雾化吸入的抗流感药物。在研创新药 NX-2016 是新一代的核酸内切酶抑制剂，处于候选化合物确定阶段，该产品是口服剂型，可与抗流感注射剂、吸入剂产品形成很好的互补。在研仿制药磷酸奥司他韦干混悬剂已提交上市申请。在研改良型新药帕拉米韦吸入粉雾剂的研发工作也正在稳步推进。上述在研产品将进一步巩固公司在抗流感领域的优势地位。

在抗肿瘤、心脑血管疾病、糖尿病等领域，公司已上市产品包括贝那普利氢氯噻嗪片、复方布洛芬片等独家产品，辛伐他汀分散片、氧氟沙星缓释片等独家剂型，以及乳酸环丙沙星注射液等细分市场领导品种。在研产品包括：已进入临床研究阶段的抗肿瘤创新药美他非尼片和糖尿病肾病创新药盐酸美氟尼酮片；处于早期研发阶段的 GK 激活剂、JAK3 抑制剂、P2X3 拮抗剂、MR 拮抗剂等创新药项目；已完成生物等效性试验的布洛芬混悬液/滴剂仿制药项目；正在进行药理学研究的吸入用盐酸左旋沙丁胺醇溶液、达可替尼片、艾拉戈克钠片、盐酸非索非那定混悬液等仿制药项目。其中美他非尼片是优化得到的第三代非尼类多靶点激酶抑制剂，可以克服瑞戈非尼蓄积性强、hERG 抑制、肝药酶抑制等弊端，提高安全治疗窗口。盐酸美氟尼酮片通过抗纤维化来治疗糖尿病肾病，该作用机制已被临床验证，同类药品仅有吡非尼酮在开发该适应症，非临床研究显示盐酸美氟尼酮具有比吡非尼酮更大的安全窗。上述产品将逐步建立公司在上述重大疾病领域的核心竞争力。

（二）主要经营模式

1、研发模式

公司研发模式以自主研发为主，设立了研究院、首席科学家实验室、技术中心、临床中心等研发平台，聚集了一批拥有国内外知名机构研发经验的核心技术人员，公司核心技术人员在化合物设计与筛选、工艺开发、质量研究、临床研究等方面均有十年以上的研发经验，参与过多个已上市项目的研发工作，可以快速开展药物筛选和发现、合成工艺技术研究、处方工艺研究、质量研究、临床研究、上市产品再评价研究等药品研发环节的核心工作。此外销售、生产等部门也会积极参与拟立项产品的市场前景评估及量产技术风险评估，协助公司选择市场潜力大、量产技术风险可控的项目。

在十多年的创新药开发过程中，公司与业内领先的第三方研发服务机构建立了良好的合作关系，能快速推进非临床药效学研究、药代和毒理研究、临床研究等研究工作。同时公司也非常重视与国内外知名院校的产学研合作，与军科院毒物药物研究所、复旦大学、中南大学等建立了合作关系，积极推进科技成果的产业化，不断强化公司在制药领域的核心竞争力。

2、采购模式

公司设立供应部和运营部负责采购各类物资，包括原辅料、包装材料、生产设备及配件、分析仪器、实验室耗材、试剂以及其他办公用品等。公司生产用原辅料采购基本遵循“以产定购”模式。根据 GMP 管理要求，公司制定了包括《物料采购管理规程》、《供应商管理规程》、《供应商开发管理规程》、《供应商现场审计管理规程》等采购管理制度，对采购过程中供应商的选择、评审与采购流程管理作出了具体规定。公司生产过程中使用的原辅料和包装材料，必须由技术部、质量保证部、生产部和供应部等部门共同组织审核评估、审计，并经质量部批准的厂家提供，每种物料的供应商一般选取 2-3 家，以保证供应商能够及时按质量标准供货。

3、生产模式

公司产品生产管理由生产部负责生产计划的制定，运营部负责生产计划的具体执行。公司现有制剂车间 3 个，原料药车间 1 个，均已通过新版 GMP 认证。公司根据新版 GMP 的要求，制定了完善的质量体系、详细的标准管理和操作规程及各项规章制度，实现了所有生产环节标准化、程序化、制度化，保证了生产的顺利进行。公司产品总体采用“以销定产”的方式组织生产。目前，公司所有产品均由公司自主生产。

4、销售模式

公司采用专业化学术推广模式，设立营销事务部，负责拟订产品营销策略，参与各地药品集中采购，管理销售合同，组织策划学术教育，在学术推广过程中，一方面与各类专业学术研究机构合作，以学术会议等多种形式，为临床工作者提供前沿的诊疗技术信息，通过与临床工作者的充分交流，收集药品在临床使用过程中的反馈，推动药品的循证医学研究，进而为临床使用提供专业的解决方案；另一方面也与各地 CSO 公司合作，组织不同层次、各种规模的学术活动，从而使临床工作者更加深入地了解产品，熟悉诊疗方案，更好地服务患者。

根据产品特征和目标市场的不同，公司组建了多层次营销渠道，负责不同产品的市场推广，并在全国三十个省（市、区）派驻了专门人员，负责与各地药品销售渠道的业务联系。

（三）所属行业情况

1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

医药行业是国民经济的重要组成部分，是关系国民生命安全和身体素质水平的重要行业。根据国家统计局的数据，2021 年 1-6 月，我国医药制造业规模以上工业企业营业收入 14,046.9 亿元，同比增长 28%，营业成本 7,457.0 亿元，同比增长 17.5%，净利润 3,000.4 亿元，同比增长 88.8%。未来在国民生活水平不断提高、健康意识日益增强、老龄化加速等因素的影响下，医药行业将继续保持稳定增长的态势。

近年来，医疗卫生体制改革不断深入，随着一致性评价、药品上市许可持有人制度、药品注册管理办法、医保控费、国家药品集采、基于临床价值的抗肿瘤药临床指导原则等政策的推出，制药工业进入转型关键期，行业增速放缓，仿制药下行压力加大，创新药进入快速发展期。2021 年上半年，新冠疫情多次局部爆发，医院门诊量仍未恢复到疫情前的水平，处方药市场面临较大的压力。

制药产业属于高新技术产业，有着很强的产业特征，主要体现在以下四个方面：一是药品事关公共安全，制药企业在进入市场之前，需要获得政府的审批和许可，规模经济程度高，受监管政策影响大；二是制药技术复杂性高、可保护性强，研发投入高，投资周期长，进入门槛高；三是药品市场规模大，增长稳定，需求弹性低；四是医药市场是寡头垄断市场，头部企业高盈利和高利润率。

2、公司所处的行业地位分析及其变化情况

2021 年上半年，公司继续坚持创新为主，仿制为辅的发展策略，加大研发投入，多个项目研发工作取得良好进展，先后获得“2020 年度中国医药工业百强系列榜”、“2021 中国医药品牌榜”等多项荣誉。

在抗流感领域，公司已成长为行业领先企业，拥有全品种、全剂型的流感产品线。其中已上市产品帕拉米韦氯化钠注射液是国内首个上市的抗流感 1.1 类创新药，曾获国家“重大新药创制”科技专项等多项奖励，成功入选国家“十二五”科技创新成就展、国家“砥砺奋进的五年”大型成就展，可用于全年龄段患者的流感防治，是 2020 年《流行性感冒诊疗方案》唯一推荐的抗流感病毒注射液。在研改良型新药帕拉米韦吸入溶液正在进行 I / II 期临床研究，该产品可直接作用于呼吸道局部，给药方便，具有比口服和注射更好的疗效和安全性，可用于婴幼儿及成人流感的预防和治疗，有望成为全球第一个雾化吸入的抗流感药物。在研创新药 NX-2016 是新一代的核酸内切酶抑制剂，处于候选化合物确定阶段，该产品是口服剂型，可与抗流感注射剂、吸入剂产品形成很好的互补。在研仿制药磷酸奥司他韦干混悬剂已提交上市申请。在研改良型新药帕拉米韦吸入粉雾剂的研发工作也正在稳步推进，上述在研产品将进一步巩固公司在抗流感领域的优势地位。

在抗肿瘤、心脑血管疾病、糖尿病等领域，公司已上市产品包括贝那普利氢氯噻嗪片、复方布洛芬片等独家产品，辛伐他汀分散片、氧氟沙星缓释片等独家剂型，以及乳酸环丙沙星注射液等细分市场领导品种。在研产品包括：已进入临床研究阶段的抗肿瘤创新药美他非尼片和糖尿病

肾病创新药盐酸美氟尼酮片；处于早期研发阶段的 GK 激活剂、JAK3 抑制剂、P2X3 拮抗剂、MR 拮抗剂等创新药项目；已完成生物等效性试验的布洛芬混悬液/滴剂仿制药项目；正在进行药学研究的吸入用盐酸左旋沙丁胺醇溶液、达可替尼片、艾拉戈克钠片、盐酸非索非那定混悬液等仿制药项目。其中美他非尼片是优化得到的第三代非尼类多靶点激酶抑制剂，可以克服瑞戈非尼蓄积性强、hERG 抑制、肝药酶抑制等弊端，提高安全治疗窗口。盐酸美氟尼酮片通过抗纤维化来治疗糖尿病肾病，该作用机制已被临床验证，同类药品仅有吡非尼酮在开发该适应症，非临床研究显示盐酸美氟尼酮具有比吡非尼酮更大的安全窗。上述产品将逐步建立公司在上述重大疾病领域的核心竞争力。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司核心技术包括药物先导物的分子设计和发现技术、先导化合物优化技术（药物构效关系研究）、手性药物合成与质量控制技术、难溶性药物开发技术四大技术，其中：先导物的分子设计和发现技术、先导化合物优化技术是新药研发的基础技术；手性药物合成与质量控制技术、难溶性药物开发技术为生产工艺技术，能应用于公司新药研发过程中的处方工艺优化和产业化生产，同时也能应用于公司仿制药产品生产，提高仿制药产品的质量和疗效。

（1）药物先导物的分子设计和发现

先导物分子又称原型药，是指通过各种途径和方法得到的具有独特结构且具有一定生物活性的化合物，药物分子设计和发现是现代小分子化学创新药物研发的最重要的核心技术。公司经过多年的理论探索和实践，在国际上近二十年先导化合物发现技术基础上，发展了三个成功率高、实用性强、费用低、速度快的药物分子设计和发现技术，组成了先导化合物设计和发现核心平台。

依托该核心技术，公司发现了有知识产权属性的多靶点激酶抑制剂美他非尼和抗流感病毒核酸内切酶抑制剂 NX-2016 的先导化合物。

（2）先导化合物优化技术（构效关系研究）

通过前述先导物分子设计技术，公司得到的先导化合物已经具备知识产权属性和较高的体外生物活性。但通常情况下，先导化合物的生物活性或特异性、药代动力学性质、毒副作用、化学或代谢稳定性均需经过深度的优化才能成为药物候选物进行临床研究。为了达到最好的优化效果，公司通过多种合成路线来合成结构变化多元的不同化合物系列，全面地评估其构效关系，优化其物理化学及药物化学性质。优化后再进行体内活性评价，循环反馈，最终获得优良的化合物候选药物。基于构效关系研究的先导化合物优化是创新药研发的关键技术。

依托该技术，公司优化了自主发现的多靶点激酶抑制剂化合物系列，甄选出综合药物性能优于上市药物的临床候选物-美他非尼，美他非尼因代谢稳定而显示优良的安全优势，同时公司通过研究其在体内的积蓄性来提高美他非尼的临床安全性。

（3）难溶性药物开发技术

①固体分散体技术

固体分散体是指难溶性药物以分子、胶态、微晶等状态均匀分散在某一固体载体物质中所形成的分散体系。制得的固体分散体与胃肠液接触后载体很快溶解，药物随即以分子状态分散于水中，具有很大的分散度；同时由于载体材料的存在增加了药物的可润湿性，从而在与胃肠液接触后，加快药物的溶出速率，促进药物的吸收。

固体分散体是一种极难把控的工艺技术。其关键技术在于载体材料的选择、药物与载体材料的混溶及溶剂残留、溶出过程结晶析出、药物沉淀和储存期间重结晶所致载体老化等。

②成盐技术

成盐技术是指利用药物具有弱有机酸或有机碱官能团的特征，通过将弱有机酸与强无机碱（有机碱）或弱有机碱与强无机酸（有机酸）形成盐，大幅提高药物在水中的溶解度。该技术难点在于选择合适的酸、碱来成盐，需要依据药物自身的特点，对药物的 pKa 值、安全性、药物的给药途径、剂型以及药物的稳定性等多因素综合考虑。

（4）手性药物合成与质量控制技术

①手性药物合成

手性药物合成是指综合应用不对称合成的手段（包括手性底物反应、手性试剂反应、手性催化反应等）和手性拆分的手段等来定向合成具有手性中心的药物化合物。

其关键技术难点在于：1）由于多手性中心的结构复杂，需要更多的步骤或反应来达到预期的手性合成目标。2）不同的反应路线、手性底物、手性催化剂以及手性试剂的筛选能明显影响药物的手性纯度。3）手性药物的杂质控制技术。

②手性药物质量控制体系

在多手性中心药物合成过程中，由于反应的复杂性，会产生更多的杂质；同时，对于手性药物来说，诸多的手性异构体，包括对映异构体和非对映异构体均属于应控制的杂质。由于手性异构体有相同的官能团，可参与相同的反应直至残留到终产品中，尤其是对映异构体，通常需要质控前移，在反应早期步骤或中间体就需制定合理的控制。

手性药物质量控制体系的关键技术在于：手性中心引入的过程，根据工艺去除异构体的能力，需要从起始原料（反应底物）和反应中间体分别进行手性异构体控制，确保最终产品的手性纯度。

报告期内，公司核心技术及其先进性未发生重大变化。

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司获得了米内网颁发的“2021 中国医药品牌榜”、“2020 年度中国医药工业百强系列榜单”等奖项。

2021 年上半年，公司新增授权发明专利 1 项，新申请发明专利 8 项，无新申请和授权的实用新型专利、外观设计专利和软件著作权。截至 2021 年 6 月 30 日，公司累计获得授权专利 27 项，其中发明专利 19 项，实用新型专利 8 项；公司累计获得授权软件著作权 4 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	8	1	53	19
实用新型专利	0	0	8	8
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	4	4
其他	0	0	0	0
合计	8	1	65	31

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	38,848,061.11	40,188,650.73	-3.34
资本化研发投入	6,000,000.00	6,000,000.00	-
研发投入合计	44,848,061.11	46,188,650.73	-2.90
研发投入总额占营业收入比例 (%)	9.60	7.96	增加 1.64 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	13.38	12.99	增加 0.39 个百分点

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	帕拉米韦吸入溶液	50,300,000.00	7,447,908.31	35,664,444.31	I/II期临床研究阶段	药品上市	化药2类,全球首个抗流感雾化吸入溶液	治疗流感和缓解发热、咳嗽、咽痛、头痛、鼻塞、寒颤、肌肉或关节疼痛、疲劳等流感样症状。首个治疗流感的吸入溶液,为临床提供全新的治疗手段,填补空白。便携式吸入剂型尤其适合老人和儿童使用。
2	磷酸奥司他韦干混悬剂	30,000,000.00	3,318,000.00	27,318,000.00	已提交仿制药上市申请	药品上市	化药3类,磷酸奥司他韦胶囊剂、颗粒剂的潜在替代产品	干混悬剂可用于年龄在2周及以上甲型和乙型流感患者的治疗,1岁及以上儿童和成人甲型和乙型流感的预防。
3	帕拉米韦吸入粉雾剂	49,300,000.00	379,083.49	5,311,113.07	中试阶段	药品上市	化药2类,是抗流感口服制剂和注射剂的有效替代产品	动物实验显示出更低的起效剂量。便携式帕拉米韦吸入粉雾剂尤其适用于广大的成人患者。
4	NX-2016	115,000,000.00	353,433.96	4,936,057.01	候选化合物确定阶段	药品上市	化药1类,新一代的内切酶抑制剂	NX-2016内切酶抑制剂为新机理抗流感药物,具有神经氨酸酶抑制剂不具备的广谱抗流感病毒作用,能替代神经氨酸酶用于普通流感的治疗和预防,也可以用于治疗耐药性流感及禽流感,大幅度降低禽流感患者的死亡率,并防止可能发生的耐药性和变异性甲型流感大流行。
5	盐酸美氟尼酮	133,000,000.00	2,419,212.28	27,805,750.42	I期临床研究阶段	药品上市	化药1类,全球首个糖尿病肾病创新药	目前临床上尚无针对糖尿病肾病有效的治疗药物,目前可用的血管紧张素II受体阻滞剂,主要用来降低肾小球内压力,减少尿蛋白,延缓肾功能恶化。美氟尼酮通过减少炎症、氧化应激以及降低纤维化细胞因子表达来延缓肾脏纤维化,改善肾功能,在糖尿病肾病治疗领域将是一个重大突

								破。
6	美他非尼	177,000,000.00	259.43	16,144,749.23	I b/IIa 期临床研究阶段	药品上市	化药 1 类, 国内领先的多靶点抗实体肿瘤创新药	美他非尼是综合性能更好的第三代非尼类药物, 是在索拉非尼和瑞戈非尼结构基础上优化得到的, 性能优于索拉非尼和瑞戈非尼的第三代抗 VEGFR/PDGFR 和 Raf 等多靶点激酶抑制剂, 可以替代索拉非尼、瑞戈非尼用于肝癌(HCC)、肾癌(RCC)、转移性结直肠癌(mCRC)和胃肠道间质瘤(GIST)等恶性肿瘤的治疗。与索拉非尼及其仿制药相比有疗效和安全性的优势, 与瑞戈非尼相比有价格和安全性的优势, 能够为国内患者提供更好更实惠的治疗方案。
7	GK 激活剂	96,300,000.00	728,330.19	878,792.45	候选化合物确定阶段	药品上市	化药 1 类, 治疗 2 型糖尿病前缘产品	GK (葡萄糖激酶) 激活剂通过修复 2 型糖尿病患者的 GK 功能, 加强肝糖原储存、促进 β 细胞胰岛素的早相分泌、在肠道促进 L 细胞 GLP-1 分泌, 最终实现全方位的血糖稳态。该产品是葡萄糖激酶激活剂 (GKA) 前缘产品 Dozagliatin 的改良品种, 可作为治疗 2 型糖尿病的一线用药, 或联合二甲双胍、DPP-4 抑制剂或 SGLT-2 抑制剂等药品治疗 2 型糖尿病, 具有较大的市场潜力。目前, 华领医药的 Dozagliatin 作为全球首创的 GK 激动剂, 已完成 III 期临床, 准备申报 NDA。
8	JAK3 抑制剂	127,940,000.00	0.00	6,080,000.00	候选化合物确定阶段	药品上市	化药 1 类, 高选择性 JAK3 抑制剂	口服选择性 JAK3/TEC 抑制剂, 与第一代泛 JAK 抑制剂相比, 选择性 JAK 抑制剂在降低毒性方面更具优势, 可有效调控多种与免疫相关的细胞因子和生长因子的信号传导, 达到治疗炎性和自身免疫性疾病的功效, 例如风湿性关节炎, 克罗恩病, 白癜风, 溃疡性结肠炎和脱发等重大疾病。目前在临床试验阶段的同类产品只有辉瑞的 Ritlecitinib (III 期临床) 和微芯生物的 CS12192 (I 期临床)。
9	P2X3 拮抗剂	126,880,000.00	0.00	5,760,000.00	候选化合物确定阶段	药品上市	化药 1 类, 国内首个 P2X3 受体拮抗剂项目	选择性 P2X3 受体拮抗剂, 可以通过抑制受伤或感染引起的呼吸道和肺部感觉神经元的超敏化, 治疗慢性、难治性以及原因不明的咳嗽, 是治疗慢性、难治性咳嗽的创新疗法。目前市场上尚无获批治疗久咳的化学药, 为临床高度急需的新药品种。同类产品有处在 3 期临床的 Gefapixant (默克) 和处在 2 期临床的 S-600918 (盐野义), BAY1817080 (拜

								耳), BLU5937 (Bellus)。该项目力争开发出更高选择性的 P2X3 受体拮抗剂, 以降低同类产品味觉丧失的副作用。
10	吸入用盐酸左旋沙丁胺醇溶液	4,500,000.00	0.00	0.00	小试阶段	药品上市	化药 4 类	沙丁胺醇为短效 $\beta 2$ 受体激动剂, 起效迅速, 是目前临床上治疗哮喘急性发作应用最广泛的药物。但其右旋体并无治疗作用, 还易诱发心动过速、低血钾等不良反应。因此, 左沙丁胺醇将填补沙丁胺醇的不足, 为治疗老人和儿童哮喘患者的更具优势品种。
11	达可替尼片	8,500,000.00	0.00	0.00	小试阶段	药品上市	化药 4 类	辉瑞开发的第二代 EGFR 靶向药物, 用于 EGFR 基因敏感突变 (19 号外显子缺失突变或 21 号外显子 L858R 突变) 的局部晚期或转移性非小细胞肺癌 (NSCLC) 患者的一线治疗, 在总生存时间上超过第一代 EGFR 靶向药。肺癌是我国发病率, 死亡率最高的癌症。原研药物 2019 年在中国上市。
12	艾拉戈克钠片	12,500,000.00	0.00	0.00	小试阶段	药品上市	化药 3 类	艾拉戈克钠 (Elagolix) 是首个口服促性腺激素释放激素受体 GnRH-A) 拮抗剂, 获批用于治疗子宫内膜异位症相关的中度至重度疼痛, 避免了注射引起的疼痛感和过敏反应, 增加了患者依从性。2018 年在美国上市, 目前列入 2021 年公布的国家第二批鼓励仿制药品目录。
13	布洛芬混悬液/滴剂	22,000,000.00	8,301,886.79	8,301,886.79	完成生物等效性试验	药品上市	化药 4 类, 品牌药布洛芬混悬液“美林”的替代产品	布洛芬混悬液: 适用于 1-12 岁儿童, 用于儿童普通感冒或流行感冒引起的发热。也用于缓解儿童轻至中度疼痛, 如头痛、关节痛、偏头痛、牙痛、肌肉痛、神经痛。布洛芬混悬液滴剂: 专为婴幼儿设计, 用于婴幼儿的退热, 缓解由于感冒、流感等引起的轻度头痛、咽痛及牙痛等。
14	MR 拮抗剂	200,000,000.00	454,904.07	454,904.07	候选化合物确定阶段	药品上市	化药 1 类, 非甾体高选择性的 MR 拮抗剂	该产品是非甾体高选择性的 MR 拮抗剂, 是通过调节盐皮质激素水平来调整血管氧化应激、血管松弛、血管炎症以及纤维化。可以治疗糖尿病性肾病、高血压和心力衰竭等疾病。目前, 上市产品多为甾体化合物选择性低, 具有高血钾症的副作用。
15	盐酸非索非那定混悬液 (规格: 5ml: 0.03g)	16,000,000.00	3,018,867.92	3,018,867.92	药学研究阶段	药品上市	化药 4 类	用于缓解成人和 6 岁及 6 岁以上年龄儿童的季节性过敏性鼻炎症状。
合计	/	1,169,220,000.00	26,421,886.44	141,674,565.27	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	54	60
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	17.65	12.79
研发人员薪酬合计	4,451,968.10	3,460,311.45
研发人员平均薪酬	82,443.85	61,244.45

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	5	9.26
硕士	18	33.33
本科	28	51.85
大专	3	5.56
合计	54	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下	24	44.44
30-40岁	18	33.33
40-50岁	8	14.81
50岁以上	4	7.41
合计	54	100.00

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、产品优势

公司专注于抗病毒、传染病防治药品，以及恶性肿瘤、心脑血管疾病、糖尿病等重大疾病治疗药品研发、生产与销售，已经形成了以有重大临床需求的创新药为主、以有市场增长潜力的特色仿制药为辅的有序产品梯队，拥有34个化学药品品种的53个制剂生产批件和8个原料药生产批件，包括1个创新药，33个仿制药。在研管线包括1类新药项目7个、2类改良型新药项目2个、3-4类仿制药项目6个。

在传染病防治领域，公司一方面致力于打造全品种、全剂型的抗流感领军企业，核心产品帕拉韦氯化钠注射液，是我国第一个批准上市的抗流感1.1类创新药，曾获国家“重大新药创制”科技专项等多项奖励、成功入选国家“十二五”科技创新成就展、国家“砥砺奋进的五年”大型成就展，可用于全年龄段患者的流感防治，抗病毒效果强，退热快，安全性好，无胃肠道反应，不易产生耐药性，是2020年《流行性感冒诊疗方案》唯一推荐的抗流感病毒注射液。在研改良型

新药帕拉米韦吸入溶液正在进行 I/II 期临床研究,该产品可直接作用于呼吸道局部,给药方便,具有比口服和注射更好的疗效和安全性,可用于婴幼儿及成人流感的预防和治疗,有望成为全球第一个雾化吸入的抗流感药物。在研创新药 NX-2016 是新一代的核酸内切酶抑制剂,处于候选化合物确定阶段,该产品是口服剂型,可与抗流感注射剂、吸入剂产品形成很好的互补。在研仿制药磷酸奥司他韦干混悬剂已提交上市申请,在研改良型新药帕拉米韦吸入粉雾剂的研发工作也正在稳步推进。

在抗肿瘤、糖尿病、自身免疫性疾病、呼吸系统疾病等领域,公司已上市产品包括贝那普利氢氯噻嗪片、复方布洛芬片等独家产品,辛伐他汀分散片、氧氟沙星缓释片等独家剂型,以及乳酸环丙沙星注射液等细分市场领导品种。在研产品包括:已进入临床研究阶段的抗肿瘤创新药美他非尼片和糖尿病肾病创新药盐酸美氟尼酮片;处于早期研发阶段的 GK 激活剂、JAK3 抑制剂、P2X3 拮抗剂、MR 拮抗剂等创新药项目;已完成生物等效性试验的布洛芬混悬液/滴剂仿制药项目;正在进行药学研究的吸入用盐酸左旋沙丁胺醇溶液、达可替尼片、艾拉戈克钠片、盐酸非索非那定混悬液等仿制药项目。其中美他非尼片是优化得到的第三代非尼类多靶点激酶抑制剂,可以克服瑞戈非尼蓄积性强、hERG 抑制、肝药酶抑制等弊端,提高安全治疗窗口。盐酸美氟尼酮片通过抗纤维化来治疗糖尿病肾病,该作用机制已被临床验证,同类药品仅有吡非尼酮在开发该适应症,非临床研究显示盐酸美氟尼酮具有比吡非尼酮更大的安全窗。

2、研发技术优势

(1) 精简高效的研发团队

多年来,公司培养了一支精简高效的研发团队,核心技术人员在化合物设计与筛选、工艺开发、质量研究、临床研究等方面均有十年以上的研发经验,参与过多个已上市项目的研究开发,可以快速开展药物筛选和发现、合成工艺技术研究、处方工艺研究、质量研究、临床研究、上市产品再评价研究等药品研发环节的核心工作。此外销售、生产等部门也会积极参与拟立项产品的市场前景评估及量产技术风险评估,协助公司选择市场潜力大、量产技术风险可控的项目。2017年,公司研发团队入选了广东省创新团队。

(2) 完整的创新药研发平台

公司建立了靶标分析、新分子实体设计和合成、体内外药效筛选和评估、临床前药效、药代和安全性评价、处方工艺、临床研究等全流程的新药研究开发体系。形成了药物先导物分子设计和发现技术、先导化合物优化技术(药物构效关系研究)、手性药物合成与质量控制技术、难溶性药物开发技术四大核心技术平台,其中,药物先导物分子设计和发现技术、先导化合物优化技术(药物构效关系研究)为新药研发的基础技术,能够帮助公司高效地完成先导化合物发现及优化这一新药研发核心步骤,大幅缩短新药临床前研究的时间;手性药物合成与质量控制技术、难溶性药物开发技术为药物合成及制剂处方工艺技术,有助于解决候选药物物理化学性质不理想带来的开发障碍,并能为公司药品产业化生产提供工艺技术支撑。

(3) 创新药研发的成功经验

公司创新药帕拉米韦氯化钠注射液获得了国家“重大新药-创制”科技专项支持,公司主导了

帕拉米韦的临床研究，将该产品成功推向了市场，积累了丰富的创新药开发资源和经验。

3、严密的产品质量控制体系

公司高度重视产品质量，将生产产品的质量管理作为企业最重要的生命线，建立了科学、高效和完善的 GMP 质量控制体系，始终以高要求和高质量的工作执行各项法规标准，切实履行上市许可持有人的责任及义务。公司配备了经验丰富的质量管理人员，有效保证了生产过程符合 GMP 要求，产品质量均符合标准规定，而且能够达到随时迎接监管部门飞行检查的状态。2021 年上半年，公司生产车间顺利通过省局、市局和区局的各项外部检查，通过率为 100%；共进行外部检验 8 批，无不合格反馈。公司经过实践检验的质量保证能力是公司综合竞争力的基本保障。

4、覆盖全国的营销网络

营销网络的建设始终是公司营销工作的重点。公司通过精细化市场推广和有效的营销管理，构建了覆盖全国 30 个省的营销网络，产品在 3,000 多家等级以上医疗机构实现销售，并与包括国药控股、上海医药、华润医药、九州通、华东医药等全国性大型医药经销商在内的数百家客户建立良好的合作关系。

公司的营销团队及架构设置为营销网络的有序运转提供了有力支撑。公司组建了一支经验丰富、销售能力强的营销团队，管理层具备多年销售管理经验，对医药市场具有极高的敏感性和前瞻性。

覆盖全国的、完善的销售网络让公司能够更好地服务于终端客户，不但能保证公司现有产品销售稳定增长，也为公司后续上市的新药快速实现规模化临床使用奠定了基础，能大大缩短公司新药研发投入的回收期，提高公司研发资金使用效率。

5、优秀的管理团队

优秀的管理团队是公司发展壮大的重要基石。公司管理团队严谨务实、积极进取、富有前瞻性的战略眼光，经过十多年的努力，将一个普通原料药企业打造成为以创新药研发为主、在流感领域全品种全剂型覆盖的流感创新药领军企业，是湖南唯一一家从事创新药研发的制药企业，也是湖南第二家科创板上市公司。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，新冠疫情在国内仍有反复，对公司的生产经营造成一定影响。面对困难，公司管理层在做好疫情防控工作的同时，积极组织生产，保障药品在医院市场的稳定供应。报告期内，公司实现营业收入 46,722.53 万元，比上年同期降低 19.52%；实现营业利润 4,527.66 万元，比上年同期降低 27.11%；实现利润总额 5,153.90 万元，比上年同期降低 16.27%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,494.72 万元，比上年同期降低 9.23%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润 3,439.85 万元，比上年同期降低 30.61%。报告期内，公司总体经营情况良好。

报告期内，公司重点开展了以下工作：

1、产品研发投入力度进一步加强

公司一直坚守创新药研发的核心战略，研发投入持续加大。2021年上半年，公司投入研发费用4,484.81万元，研发投入占当期营业收入的比例为**9.60%**，较上年同期增长**1.64**个百分点，有力地支持了公司产品项目的创新和发展，新药研发和立项取得较好成绩。帕拉米韦吸入溶液在进行I/II期临床试验，帕拉米韦吸入粉雾剂在进行中试研究，美他非尼在进行Ib/IIa临床试验，磷酸奥司他韦干混悬剂和阿托伐他汀钙片已提交上市申请，其他在研项目进展顺利。在新项目立项方面，治疗消化性溃疡的NX-2521等项目已完成立项。

在研发体系建设方面，公司建立了药物研发质量体系，加强对药物研发各项目的管理，全面保证研发项目的数据可靠性，有效应对国家药审中心的法定研制现场核查；同时，开展研究人员研究技能和法规培训，有效地提升研究员的专业素养和研发技能。公司以满足临床需求、突出临床价值为标准，在软件体系方面，进一步优化和完善创新药研发流程、质量管理体系和管理体系，大大提升创新药的开发速度和质量；在硬件平台方面，进一步打造药物筛选和评价机制，从而形成具有国际水平的，从药物发现、药学和制剂开发、临床和临床研究到工业化生产等药物研发的全链条硬件平台。

2、生产管理与质量管理有序开展

公司坚持以“0质量事故”、“0安全事故”、“0污染事故”为目标，采取各种措施，严格执行国家GMP的各项要求，加强生产质量管理体系和安全标准化建设，确保生产高效率、产品高质量。一是半年内接受各级药监部门检查3次，均顺利通过检查，无重大及主要缺陷项。接受外部抽检8批次，共计3个品规的产品，无不合格情况发生。二是落实与推进常态化内部GMP检查及质量管理体系持续改进，使生产过程质量管理意识及质量管理水平大幅提高。三是推进药物警戒体系的良好运行，持续开展了药物警戒周报制度，及时开展不良反应监测及数据分析，实时进行风险信号检测，药物警戒工作得到进一步提升；持续组织开展法规周报工作，对关键法规组织针对性学习。四是推进各品规产品的工艺验证及持续工艺确认工作，强化风险管理，及时发现产品质量及工艺偏离情况，确保工艺过程及产品质量稳定、可控。

经过努力，公司在生产效率、产品质量、管理水平、员工的工作意识等方面都有显著提高，保障了生产质量管理体系的有效运行，为一线市场销售起到有力的保障，为公司持续发展打下良好基础。

3、营销商业模式进一步优化

2021年上半年，公司组织对销售组织架构与销售模式进行新的尝试。拓展销售渠道，从以前聚焦省会城市大医院，到把营销渠道下沉到地市级、县域市场。调整销售组织架构，按照新的市场策略重新设置新的省办组织架构，进一步强化了销售网络，形成了专业、规范的营销体系，为做深做透市场、保持持续增长奠定了基础。

4、多层次、多方面引进优秀专业人才

人才是企业持续发展的源泉和动力，公司采取积极的人才引进政策，围绕公司的发展战略，坚持多层次多方面引进国内外优秀专业人才，为公司未来发展储备了宝贵的人力资源。同时，公司高度重视人才培养工作，对于生产技术、研发技术、质量控制和管理等主要岗位人员，制定了成熟的培训机制。鼓励所有员工参加各种技术、法规培训以及学术研讨会议，以提高技术和规范水平，及时了解新药研发进展和行业领先研发理念和方向。公司通过各种培训措施构建专业技术及管理知识的培训体系，确保公司产品及技术研发能力能够持续保持在较高水平。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

（一）核心竞争力风险

1、研发失败风险

公司掌握的研发技术已在各研发项目的不同阶段得以运用和验证，但药品研发的开发周期较长，技术难度大，产品获得研发成功存在较大的不确定性，公司进入临床阶段的在研项目存在因新药临床试验申请未获通过、临床研究进展不顺利、药物研发和注册的进度或导致审批结果不及预期等情况而导致产品研发失败的风险。对于尚未进入临床研究阶段的项目，公司临床前研究阶段的在研产品可能存在因临床前研究结果不足以支持进行新药临床试验申请（IND）或相关申请未能获得监管机构审批通过，从而无法获得临床试验批件的风险。

2、药品上市审批的风险

取得新药上市批准是一个耗时较长、成本高昂的过程，公司不能保证提交的新药上市申请能够取得监管机构的批准。目前，公司已有创新药帕拉米韦获得上市批准，但仍不能保证其他在研药品都最终能够获得监管机构的批准。相关的新药上市批准亦可能附带条件，譬如在研药品可能被要求对获准使用的适应症进行限制，或被要求在产品标识上载明禁忌事项或注意事项，或被要求进行费用高昂及较耗时的批准后临床试验或监测。若公司在研药品无法获得新药上市的批准，或该等批准包含重大限制，则公司在研药品的目标市场将可能减少、市场潜力将可能削弱，从而对公司的业务经营造成重大不利影响。

3、核心技术人员流失及核心技术泄露风险

公司技术创新和产品研发离不开核心技术人员的参与，甚至个别核心技术人员在某个研发项目中起到至关重要的作用。为吸引人才、留住人才，公司制定了富有竞争力的研发技术人员薪酬体系，并通过良好的企业文化增强技术人员的归属感，报告期内公司核心技术人员保持稳定，但仍不能保证不发生因竞争对手高薪招揽及其他原因导致核心人员流失的风险。

另一方面，核心技术人员流失、研发合作伙伴管理不当等均有可能导致公司的核心技术被泄露，从而使得公司产品技术研发收益回报较低甚至亏损，对公司未来的盈利水平造成不利影响。

（二）经营风险

1、产品竞争加剧的风险

帕拉米韦氯化钠注射液系公司现阶段最重要的核心产品，除现有国内已上市产品外，目前抗病毒药物研发领域仍有新型作用机制的抗流感病毒药物正在开发和试制中。虽然公司已开展内切酶抑制剂 NX-2016、帕拉米韦吸入溶液、帕拉米韦吸入粉雾剂和磷酸奥司他韦干混悬剂等项目的研发，以期保持公司在抗流感药品领域的竞争优势，但如果公司帕拉米韦产品被其他医药企业成功仿制以及其他抗流感药物的成功研发及上市，将可能加大市场竞争，使得公司帕拉米韦制剂产品面临市场竞争加剧的风险。

2、产品质量风险

药品的质量和药效直接关系到使用者的生命健康和安全，国家对药品质量从严监管。公司能够通过先进的生产工艺和严密的质量控制体系保证产品质量达到相应标准，公司完善的质量管理体系覆盖原材料采购、药品生产、销售及售后等各个环节，但如因某些偶发因素引发产品质量问题，将影响公司品牌形象和产品销售，对公司的生产经营产生不利影响。

3、核心产品帕拉米韦被仿制的风险

主导产品被行业竞争者所仿制是制药企业普遍面临的风险。根据《药品注册管理办法》（国家药监局令第28号）相关规定，“新药进入监测期之日起，不再受理其他申请人的同品种注册申请。已经受理但尚未批准进行药物临床试验的其他申请人同品种申请予以退回；新药监测期满后，申请人可以提出仿制药申请或者进口药品申请。”公司核心产品帕拉米韦氯化钠注射液是国内唯一上市的神氨酸酶抑制剂注射剂，公司于2013年4月5日取得该产品的新药证书和药品生产批件，监测期为5年，至2018年4月4日届满。专利保护方面，公司在国内仅取得帕拉米韦三水合物合成方法的专利，并未取得帕拉米韦三水合物专利在国内的授权，导致该产品在国内存在被仿制的风险。公司是目前国内唯一同时拥有帕拉米韦原料药和制剂生产批件的企业，国内尚未有其他企业获得帕拉米韦生产批件，但已有3家医药企业提交了帕拉米韦注射液的上市申请。如公司帕拉米韦产品短期内被其他医药企业成功仿制，相关产品的出现将可能导致公司帕拉米韦产品价格下降或市场份额降低，从而影响公司的经营业绩。

（三）行业风险

由于药物研发属于国内外企业竞争激烈的领域，新产品的推出通常能够弥补市场空白或者对已上市现有产品进行替代，具备领先药物研发能力企业研发成果优先于其他同类药品上市，将挤占其他药品市场需求甚至取代原有药物。药物研发技术方面，其技术理论通常源于生命科学基础研究，如果相关基础研究在公司主要产品药物市场或在研项目研究方向出现重大创新发现，将很有可能在短期内实现行业或药物研发技术的迭代升级；药物生产技术方面，相关药品制备工艺技术研究，体现在药品生产企业药学研究及产业化研究阶段的药品生产技术开发过程中，公司多年的制剂研发及生产已积累丰富的生产技术改进及开发经验。如果公司的产品、设备、人才引进和

技术更新落后于行业的快速发展，以往积累的开发经验和技術优势将难以保持，公司產品和技術或产生被替代的风险，公司生产经营将受到冲击。

（四）宏观环境风险

近年来，随着国家医药卫生体制改革的不断深化，医药行业政策密集发布，陆续出台了“仿制药质量和疗效一致性评价”、“两票制”、“带量采购”等新政策以及一批强化行业监管的相关办法，促使我国医药市场规范化管理水平得到了有效提升。未来一定时期内，国家医药行业相关政策的出台或调整，将对医药行业的市场供求关系、企业的经营模式、产品技术研发及药品价格产生较大影响。若公司不能采取有效措施应对医药行业政策的重大变化，不能提高自身的核心竞争力，公司的生产经营有可能受到重大不利影响。

此外，公司主导产品均进入了国家基药目录或国家医保目录。国家基药目录和医保目录会不定期根据药品更新换代、使用频率、疗效及价格等因素进行调整。因此，不能完全排除公司相关产品被调出目录而影响其销售的情形出现。

六、报告期内主要经营情况

2021年上半年，新冠疫情在国内仍有反复，对公司的生产经营造成一定影响。面对困难，公司管理层在做好疫情防控工作的同时，积极组织生产，保障药品在医院市场的稳定供应。报告期内，公司实现营业收入**46,722.53**万元，比上年同期降低**19.52%**；实现营业利润**4,527.66**万元，比上年同期降低**27.11%**；实现利润总额**5,153.91**万元，比上年同期降低**16.27%**；实现归属于上市公司股东的净利润**4,494.72**万元，比上年同期降低**9.23%**；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润**3,439.85**万元，比上年同期降低**30.61%**。报告期内，公司总体经营情况良好。

（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	467,225,324.56	580,561,386.78	-19.52
营业成本	45,385,924.64	57,935,657.37	-21.66
销售费用	258,213,705.51	367,193,747.20	-29.68
管理费用	31,098,265.22	33,396,889.19	-6.88
财务费用	12,317,689.65	4,114,246.82	199.39
研发费用	38,848,061.11	40,188,650.73	-3.34
经营活动产生的现金流量净额	-119,081,267.01	-67,619,520.30	不适用
投资活动产生的现金流量净额	33,205,610.20	-19,286,640.38	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	140,062,993.05	1,049,252,808.99	-86.65

营业收入变动原因说明：报告期内，部分省市地区陆续相继出现新冠疫情反弹，虽然在国家各方的努力下，控制住了疫情的进一步蔓延，但对公司产品的市场营销和物流运输都造成了较大影响，因此造成营业收入较上年同期有所下降。

营业成本变动原因说明：系报告期内，营业收入下降所致。

销售费用变动原因说明：系报告期内，新冠疫情的反复造成部分区域学术推广等业务活动未能正常开展。

财务费用变动原因说明：系报告期内，现金折扣和短期借款总额增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：系报告期内，支付销售费用所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系2020年购买的理财产品在报告期内到期赎回所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系上年同期公司首发上市取得募集资金所致。

2 本期公司业务类型、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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(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 (%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额 较上年期末变 动比例 (%)	情况说明
应收票据	-	-	4,907,686.61	0.24	-100.00	报告期内无未到期票据。
预付账款	85,406,090.27	3.56	33,333,829.69	1.60	156.21	主要系预付研发、实验室改扩建工程等款项。
其他应收款	128,494,982.08	5.36	6,436,768.20	0.31	1,896.27	主要系支付给兴盟生物的借款。
其他非流动资产	4,454,904.22	0.19	3,079,506.66	0.15	44.66	主要系报告期工程款增加所致。
开发支出	20,000,000.00	0.83	14,000,000.00	0.67	42.86	主要系报告期研发支出资本化所致。
使用权资产	5,784,651.97	0.24	-	-	-	主要系新会计准则确认租赁资产。
在建工程	9,280,942.02	0.39	516,318.17	0.02	1,697.52	主要系研发实验室改扩建工程和购买仪器设备。
短期借款	396,281,091.67	16.53	235,248,875.00	11.28	68.45	主要系报告期内增加的银行短期借款。
合同负债	3,001,004.76	0.13	9,778,308.95	0.47	-69.31	主要系报告期内预收销售款减少。
应付账款	28,801,416.38	1.20	20,207,678.52	0.97	42.53	主要系报告期内应付货款增加。
租赁负债	4,666,097.21	0.19	-	-	-	主要系上年末无满足新租赁准则核算要求的业务。
应交税费	5,961,791.51	0.25	17,176,796.83	0.82	-65.29	主要系报告期内税费减少所致
其他应付款	216,316,716.68	9.02	60,237,516.09	2.89	259.11	主要系报告期内按权

						责发生制计入的费用以及已宣告但尚未支付的股利
一年内到期的非流动负债	22,645,729.92	0.94	33,893,167.20	1.62	-33.18	主要系报告期内偿还部分长期借款本金
其他流动负债	390,130.62	0.02	665,371.94	0.03	-41.37	主要系上年期末已背书银行承兑票据均已到期

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 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

(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

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	502,867,219.18	662,557,150.68
其中：债务工具投资-理财产品本金	500,000,000.00	660,000,000.00
债务工具投资-理财产品应收利息	2,867,219.18	2,557,150.68
合计	502,867,219.18	662,557,150.68

(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

公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	持股比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
广州南新制药有限公司	主要承担研发及药品制剂的生产和销售	6,525.00	87.00%	129,284.98	18,140.80	1,264.93
湖南凯铂生物药业有限公司	主要负责原料药的生产工作	12,276.89	100.00%	30,759.36	15,875.18	1,858.04
广州南鑫药业有限公司	主要作用为出租厂房、土地权属及部分生产设备给广州南新制药有限公司进行生产经营	23,000.00	100.00%	37,574.22	24,510.41	153.32
常德臻诚医药科技有限公司	主要承担药品销售	200.00	100.00%	2,410.27	-122.89	-122.89

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

七、其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理

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	会议决议
	2021 年 6 月 25 日	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn/) 公告编号：2021-032	2021 年 6 月 26 日	审议通过以下议案： 1、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》； 2、《2020 年度董事会工作报告》； 3、《2020 年度监事会工作报告》； 4、《2020 年度财务决算报告》； 5、《2020 年年度利润分配预案》； 6、《关于〈2020 年年度报告〉及其摘要的议案》； 7、《关于使用部分超募资金投资建设“帕拉米韦生产基地三期工程项目”变更为“NX-2016”等 5 个项目的议案》； 8、《关于向银行申请 2021 年度综合授信额度的议案》； 9、《关于续聘 2021 年度审计机构的议案》； 10、《关于公司为子公司提供担保的议案》。 并听取了《湖南南新制药股份有限公司 2020 年度独立董事述职报告》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2020 年度股东大会已经公司聘请的律师事务所见证，股东大会的召集、召开程序与表决方法、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的规定，出席会议的人员和召集人的资格合法有效，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
缪栋	核心技术人员	离任
游志毅	核心技术人员	离任
段湘伟	职工代表监事	离任
李志雄	职工代表监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司核心技术人员缪栋先生、游志毅先生因个人原因离职，其负责的业务管理、研发工作分别交由公司杜松先生、刘书考先生负责，其离职不会对公司的技术研发和生产经营造成重大不利影响。

报告期内，公司职工代表监事段湘伟先生因个人原因申请辞去公司职工代表监事职务。公司于 2021 年 6 月 17 日召开职工代表大会，选举李志雄先生为公司第一届监事会职工代表监事，任期自本次职工代表大会决议通过之日起至第一届监事会任期届满之日止。

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

公司认定核心技术人员的标准为：

- (1) 拥有与公司业务相匹配的教育背景和丰富的研发和技术经验；
- (2) 在公司药物研发、技术支持等部门担任重要职务并实际承担研发工作；
- (3) 参与公司主要产品的研发工作，对公司药品研发与注册申报、药品质量标准提升或公司技术发展有突出贡献。

三、利润分配或资本公积金转增预案

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）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(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

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、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主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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

截至报告期末，公司及子公司未被环境保护部门列为重点排污单位。公司及子公司在环保管理上积极执行国家及当地环保部门的相关要求，遵循公司安环部门的工作要求，拟定年度环保工作目标指标及计划方案，从人力、物力及财力等多方面保障环保目标的实现和落实。截止报告期末，公司及子公司未发生环境违法违规行为，未受到环境保护部门的行政处罚。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

公司在 2021 年上半年进一步积极配合湖南湘投控股集团有限公司推进定点扶贫村乡村振兴各项工作，在后续定点村扶贫资金投入、贫困学生资助、帮助贫困村农产品销售等方面继续贡献公司力量。

第六节 重要事项

一、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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东湘投控股	<p>1、关于股份锁定的承诺 自南新制药公开发行股票并上市之日起三十六个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的南新制药公开发行股票前已发行的股份，也不由南新制药回购该部分股份。</p> <p>2、关于股份限制流通的承诺 若本公司在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于公司股票首次公开发行价格（若发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整）；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，则本公司持有的南新制药首次公开发行股票之前已发行的股份锁定期自动延长6个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整。</p> <p>3、关于减持意向的承诺 本公司拟长期持有公司股票。 如果在锁定期满后，本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。 本公司承诺及时向南新制药申报本公司持有的股份数量及变动情况。如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等对上述股份的上市流通问题有新的规定，本公司承诺按新规定执行。</p> <p>4、关于未履行承诺的约束措施</p>	2020年3月26日；自公司上市之日起36个月	是	是	不适用	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
			若本公司违反股份锁定和减持的有关承诺转让南新制药股份，则本公司违反承诺转让南新制药股份所得收益归南新制药所有；如果本公司未将前述转让收益交给南新制药，则南新制药有权冻结本公司持有的南新制药剩余股份，且可将应付本公司的现金分红扣留，用于抵作本公司应交给南新制药的转让股份收益，直至本公司完全履行有关责任。					
	股份限售	实际控制人湖南省国资委	若南新制药在证券监管部门指定的证券交易所上市，自南新制药公开发行股票并上市之日起三十六个月内，本单位不转让本单位间接持有的南新制药本次公开发行股票前已发行的股份，也不由南新制药回购该部分股份。	2020年3月26日；自公司上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	持有5%以上股份的股东广州乾元	<p>1、关于股份锁定的承诺</p> <p>自南新制药公开发行股票并上市之日起十二个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的南新制药公开发行股票前已发行的股份，也不由南新制药回购该部分股份。</p> <p>2、关于股份限制流通的承诺</p> <p>若本企业在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于公司股票首次公开发行价格（若发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整）；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，则本企业持有的南新制药首次公开发行股票之前已发行的股份锁定期限自动延长6个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整。</p> <p>3、关于减持意向的承诺</p> <p>如果在锁定期满后，本企业拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规及证券交易所规则的要求。</p>	2020年3月26日；自公司上市之日起12个月	是	是	不适用	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
			<p>本企业承诺及时向南新制药申报本企业持有的股份数量及变动情况。如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等对上述股份的上市流通问题有新的规定，本企业承诺按新规定执行。</p> <p>4、关于未履行承诺的约束措施</p> <p>若本企业违反股份锁定和减持的有关承诺转让南新制药股份，则本企业违反承诺转让南新制药股份所得收益归南新制药所有；如果本企业未将前述转让收益交给南新制药，则南新制药有权冻结本企业持有的南新制药剩余股份，且可将应付本企业的现金分红扣留，用于抵作本企业应交给南新制药的转让股份收益，直至本企业完全履行有关责任。</p>					
	股份限售	持有 5%以上股份的股东杭州鼎晖	<p>1、关于股份锁定的承诺</p> <p>自南新制药公开发行股票并上市之日起十二个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的南新制药公开发行股票前已发行的股份，也不由南新制药回购该部分股份。</p> <p>2、关于减持意向的承诺</p> <p>如果在锁定期满后，本企业拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规及证券交易所规则的要求。</p> <p>本企业承诺及时向南新制药申报本企业持有的股份数量及变动情况。如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等对上述股份的上市流通问题有新的规定，本企业承诺按新规定执行。</p> <p>3、关于未履行承诺的约束措施</p> <p>若本企业违反股份锁定和减持的有关承诺转让南新制药股份，则本企业违反承诺转让南新制药股份所得收益归南新制药所有；如果本企业未将前述转让收益交给南新制药，则南新制药有权冻结本企业持有的南新制药剩余股份，且可将应付本企业的现金分红扣留，用于抵作本企业应交给南新制药的转让股份收益，直至本企业完全履行有关责任。</p>	2020 年 3 月 26 日；自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	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
	股份限售	间接持有公司股份的董事杨文逊和间接持有公司股份的高级管理人员张世喜、黄俊迪	<p>1、关于股份锁定的承诺</p> <p>自南新制药公开发行股票并上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的南新制药公开发行股票前已发行的股份，也不由南新制药回购该部分股份。</p> <p>本人在发行人任职期间，每年转让的直接或间接持有的发行人股份不超过本人所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>2、关于股份限制流通的承诺</p> <p>若本人在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于公司股票首次公开发行价格（若发生除权、除息事项的，减持价格作相应调整）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，则本人持有的南新制药首次公开发行股票之前已发行的股份锁定期限自动延长 6 个月。若公司股票在此期间发生除权、除息的，发行价格将作相应调整。</p> <p>3、关于未履行承诺的约束措施</p> <p>本人保证不因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。若本人违反股份锁定和减持的有关承诺转让南新制药股份，则本人违反承诺转让南新制药股份所得收益归南新制药所有；如果本人未将前述转让收益交给南新制药，则南新制药有权冻结本人持有的南新制药剩余股份，且可将应付本人的现金分红扣留，用于抵作本人应交给南新制药的转让股份收益，直至本人完全履行有关责任。</p>	2020 年 3 月 26 日；自公司上市之日起 12 个月；任职期间；离职后半年	是	是	不适用	不适用
	股份限售	间接持有公司股份的核心技术人员霍碧姗、郑	<p>1、关于股份锁定的承诺</p> <p>自南新制药公开发行股票并上市之日起十二个月内和离职后六个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的南新制药公开发行股票前已发行的股份，也不由南新制药回购该部分股份。</p> <p>本人自所持首次公开发行前限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不超过发行人上市时本人所持发行人首发前股份总数的 25%。</p>	2020 年 3 月 26 日；自公司上市之日起 12 个	是	是	不适用	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
		琴香、杨敏	<p>2、关于未履行承诺的约束措施</p> <p>本人保证不因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。若本人违反股份锁定和减持的有关承诺转让南新制药股份，则本人违反承诺转让南新制药股份所得收益归南新制药所有；如果本人未将前述转让收益交给南新制药，则南新制药有权冻结本人持有的南新制药剩余股份，且可将应付本人的现金分红扣留，用于抵作本人应交给南新制药的转让股份收益，直至本人完全履行有关责任。</p>	月；限售期满之日起 4 年内				
	股份限售	其他股东厚水投资、键宁银创、广州霆霖、湘江大健康、信为玺泰、南方汇鹏、汇尚致鑫、叶胜利	<p>1、关于股份锁定的承诺</p> <p>自南新制药公开发行股票并上市之日起十二个月内，本人/本企业/本公司不转让或者委托他人管理本人/本企业/本公司直接或间接持有的南新制药公开发行股票前已发行的股份，也不由南新制药回购该部分股份。</p> <p>2、关于未履行承诺的约束措施</p> <p>若本人/本企业/本公司违反股份锁定和减持的有关承诺转让南新制药股份，则本人/本企业/本公司违反承诺转让南新制药股份所得收益归南新制药所有；如果本人/本企业/本公司未将前述转让收益交给南新制药，则南新制药有权冻结本人/本企业/本公司持有的南新制药剩余股份，且可将应付本人/本企业/本公司的现金分红扣留，用于抵作本人/本企业/本公司应交给南新制药的转让股份收益，直至本人/本企业/本公司完全履行有关责任。</p>	2020 年 3 月 26 日；自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	分红	公司	<p>1、利润分配的形式：公司的股利分配的形式主要包括现金、股票以及现金与股票相结合三种。</p> <p>2、公司现金分红的具体条件和比例：公司当年实现盈利，在依法提取法定公积金、盈余公积金后，如无重大投资计划或重大现金支出，每年度现金分红金额不低于当年实现的可供分配利润（不含年初未分配利润）的 10%；公司上市后未来三年公司以现金方式累计分配的利润不少于上市后最近三年实现的年均可供分配利润的 30%。</p>	2020 年 3 月 26 日	否	是	不适用	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
			<p>3、如果公司当年现金分红的利润已超过当年实现的可供分配利润的 10%或在利润分配方案中拟通过现金方式分配的利润超过当年实现的可供分配利润的 10%，对于超过当年实现的可供分配利润的 10%的部分，公司可以采取股票方式进行利润分配。</p> <p>4、公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：</p> <p>1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；</p> <p>2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；</p> <p>3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；</p> <p>4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>公司在通过行使股东权力的方式决定子公司的利润分配政策及实施时，必须保证子公司每年以现金方式分配给全体股东的利润不得少于子公司当年实现的可分配利润的百分之三十，公司保证以控股股东的身份向子公司股东大会提交利润分配预案并获得子公司股东大会的通过，从而保证子公司的利润分配比例可以满足公司的利润分配需求。</p>					
解决同业竞争		控股股东湘投控股	<p>1、在本承诺函签署之日，本公司及所控制的企业均未生产、开发任何与南新制药产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与南新制药经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与南新制药生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。</p> <p>2、自本承诺函签署之日起，本公司及所控制的企业将不生产、开发任何与南新制药产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与南新制药经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与南新制药生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。</p>	2020 年 3 月 26 日	否	是	不适用	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
			<p>3、自本承诺函签署之日起，如南新制药进一步拓展其产品和业务范围，本公司及所控制的企业将不与南新制药拓展后的产品和业务相竞争；若与南新制药拓展后的产品和业务相竞争，本公司及所控制的企业将采取以下方式避免同业竞争：1) 停止生产或经营相竞争的产品和业务；2) 将相竞争的业务纳入南新制药经营；3) 向无关联关系的第三方转让该业务。</p> <p>4、如本承诺函未被遵守，本公司将向南新制药赔偿一切直接或间接损失。特此承诺。</p>					
	解决关联交易	控股股东湘投控股、其他持股5%以上股份的股东广州乾元、杭州鼎晖，董事杨文逊、倪莉、王明恒、曾令胜、张海峰、张达、康彩练、杨艳、韩育明，监事黄治、姚元杰、张瀑、段湘	<p>1、截止本承诺出具之日，除已经披露的情形外，本人/本企业及本人/本企业控制的其他企业与南新制药不存在其他重大关联交易。</p> <p>2、本人/本企业及本人/本企业控制的除南新制药以外的其他企业将尽量避免与南新制药之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护南新制药及中小股东利益。</p> <p>3、本人/本企业保证严格遵守法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所有关规范性文件及《湖南南新制药股份有限公司章程》和《湖南南新制药股份有限公司关联交易管理制度》等管理制度的规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用南新制药的资金或其他资产，不利用控股股东或大股东的地位或董事/监事/高级管理人员的职位谋取不当的利益，不进行有损南新制药及其他股东的关联交易。</p> <p>如违反上述承诺与南新制药及其控股子公司进行交易，而给南新制药及其控股子公司造成损失，由本人/本企业承担赔偿责任。</p>	2020年3月26日	否	是	不适用	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
		伟、涂凤鸣，高级管理人员张世喜、黄俊迪						
	其他	公司、控股股东湘投控股、实际控制人湖南省国资委、董事杨文逊、倪莉、王明恒、曾令胜、张海峰，高级管理人员张世喜、黄俊迪	<p>1、公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）（以下简称“触发稳定股价义务”），非因不可抗力因素所致，公司、控股股东、董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员将采取以下措施稳定公司股价：</p> <p>（1）控股股东增持：公司控股股东承诺于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内向公司提交增持股票以稳定股价的书面方案（以下简称“增持方案”），增持方案应包括增持股票数量范围、增持价格区间、增持期限等，且单一会计年度增持总金额不应低于其最近一次从公司所获的现金分红金额的 20%，但单一会计年度增持股份数量累计不超过发行人股份总数的 2%。发行人实际控制人湖南省国资委承诺将督促控股股东履行上述承诺。</p> <p>（2）公司回购：若控股股东未如期公告前述具体增持计划，公司董事会应于触发稳定股价义务之日起 25 个交易日内公告公司回购股票方案（以下简称“回购方案”）并提请召开股东大会，回购方案应包括回购股票数量范围、回购价格区间、回购期限等，且单一年度回购总金额不应低于上一年度经审计的净利润的 20%。</p> <p>（3）董事（不含独立董事及不在公司领薪的董事，下同）、高级管理人员增持：若公司股东大会未通过回购方案，或者，公司董事会未如期公告回购方案的，董事、高级管理人员承诺于触发稳定股价义务之日起 30 个交易日内无条件增持公司股票，且各自累计增持金额以不低于其上年度税后薪酬总额的 20%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬总和。</p>	2020 年 3 月 26 日；自公司上市之日起 3 年内	是	是	不适用	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
			<p>若公司、控股股东、董事及高级管理人员履行其回购或增持义务不符合证券监管法规要求的（包括但不限于社会公众股股权分布的最低比例要求等），则其回购或增持义务之履行期限相应顺延，直至满足或符合相关监管要求。</p> <p>发行人实际控制人湖南省国资委承诺：</p> <p>南新制药上市后三年内，如南新制药股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）（以下简称“触发稳定股价义务”），非因不可抗力因素所致，本单位将督促湘投控股于触发稳定股价义务之日起 10 个工作日内向公司提交增持股票以稳定股价的书面方案（以下简称“增持方案”），增持方案应包括增持股票数量范围、增持价格区间、增持期限等，且单一会计年度增持总金额不应低于其最近一次从公司所获的现金分红金额的 20%，但单一会计年度增持股份数量累计不超过南新制药股份总数的 2%。</p> <p>2、若控股股东未履行上述承诺或未履行增持方案，公司有权责令控股股东在限期内履行增持股票义务，控股股东仍不履行的，应向公司支付现金补偿： 现金补偿金额=控股股东最低增持金额-其实际用于增持股票的金额（如有） 控股股东拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向控股股东支付的分红，同时控股股东不得转让其直接及间接持有的公司股份。 控股股东自愿放弃对所扣减现金分红的追索权。</p> <p>3、若董事、高级管理人员未履行上述承诺的，公司有权责令董事、高级管理人员在限期内履行增持股票义务，董事、高级管理人员仍不履行，应向公司支付现金补偿： 现金补偿金额=每名董事、高级管理人员最低增持金额（即其上年度薪酬总和的 30%）-其实际用于增持股票的金额（如有） 董事、高级管理人员拒不支付现金补偿的，公司有权扣减其应向董事、高级管理人员支付的报酬或应得的现金分红，且同时该董事、高级管理人员不得转让其直接及间接持有的公司股份。</p>					

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
			<p>公司董事、高级管理人员拒不履行本预案规定的股票增持义务情节严重的，控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会同意更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。</p> <p>董事、高级管理人员自愿放弃对所扣减薪酬的追索权。</p> <p>4、若公司不履行股东大会通过的回购方案，公司控股股东、董事及高级管理人员需增持应由公司回购的全部股票。且公司应在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p>					
	其他	公司	<p>1、若中国证监会或其他有权部门认定公司本次发行上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且该等情形对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司按如下方式依法回购本次发行的全部新股：</p> <p>（1）若上述情形发生于公司本次发行的新股已完成发行但未上市交易的阶段内，则公司将把本次发行上市的募集资金，于上述情形发生之日起 5 个工作日内，按照发行价并加算银行同期存款利息返还已缴纳股票申购款的投资者。</p> <p>（2）若上述情形发生于公司本次发行上市的新股已完成上市交易之后，公司将在中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后 15 个工作日内召开董事会，制订针对本次发行上市的新股之股份回购方案提交股东大会审议批准，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案通过上海证券交易所交易系统回购本次发行的全部新股，回购价格不低于本次发行上市的公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息或中国证监会认可的其他价格。如公司本次发行上市后至回购前有利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>2、公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。</p> <p>3、保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p>	2020 年 3 月 26 日	否	是	不适用	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
			4、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。					
	其他	控股股东 湘投控股	<p>1、发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后，依法购回已转让的原限售股份，购回价格为不低于发行人股票发行价加算股票发行后至回购要约发出时相关期间银行活期存款利息或中国证监会认可的其他价格，并根据相关法律法规规定的程序实施。如果发行人上市后因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整。</p> <p>2、发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。</p> <p>3、发行人招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由中国证监会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决的，本公司承诺将督促发行人履行股份回购事宜的决策程序，并在发行人召开股东大会对回购股份做出决议时，承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。</p> <p>4、保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>5、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，控股股东将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。</p> <p>6、承诺不以控股股东身份越权干预公司经营管理活动，侵占公司利益。</p> <p>本承诺出具之后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履</p>	2020年 3月26 日	否	是	不适用	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
			行上述承诺，本人/本公司同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。					
	其他	实际控制人湖南省国资委	<p>1、南新制药招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断南新制药是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本单位将在中国证监会或人民法院等有权部门作出南新制药存在上述事实的最终认定或生效判决后，督促湘投控股依法购回已转让的原限售股份，购回价格为不低于南新制药股票发行价加算股票发行后至回购要约发出时相关期间银行活期存款利息或中国证监会认可的其他价格，并根据相关法律法规规定的程序实施。如果南新制药上市后因派息、送股、资本公积金转增股本、增发新股等原因除权、除息的，则须按照上海证券交易所的有关规定进行调整。</p> <p>2、南新制药招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本单位将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法督促湘投控股及时足额赔偿投资者损失。</p> <p>3、南新制药招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断南新制药是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由中国证监会或人民法院等有权部门作出南新制药存在上述事实的最终认定或生效判决的，本单位承诺将督促南新制药履行股份回购事宜的决策程序，并在南新制药召开股东大会对回购股份做出决议时，承诺督促湘投控股就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。</p> <p>4、南新制药本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如南新制药不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本单位将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内督促湘投控股启动股份购回程序，购回南新制药本次公开发行的全部新股。</p> <p>5、本单位承诺不以实际控制人身份越权干预南新制药的经营管理活动，侵占南新制药利益。</p> <p>本承诺出具之后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履</p>	2020 年 3 月 26 日	否	是	不适用	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
			行上述承诺，本人/本公司同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。					
其他	公司	公司	<p>公司承诺通过如下措施努力提高公司的收入和盈利水平，以填补被摊薄的即期回报，增强公司持续回报能力。</p> <p>1、加强募集资金投资项目的监管，保证募集资金合法合理使用</p> <p>公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储及使用、募集资金使用的管理与监督等进行了详细规定。本次发行募集资金到位后，募集资金将存放于董事会决定的专项账户进行集中管理，做到专户存储、专款专用。公司将按照相关法规、规范性文件和募集资金管理制度的要求，对募集资金的使用进行严格管理，并积极配合募集资金专户的开户银行、保荐机构对募集资金使用的检查和监督，保证募集资金使用的合法合规性，防范募集资金使用风险，从根本上保障投资者特别是中小投资者利益。</p> <p>2、积极推进募集资金投资项目建设，争取早日实现项目的预期效益</p> <p>本次募集资金投资项目紧紧围绕公司主营业务，符合国家产业政策，有利于公司核心竞争力的提升。募集资金投资项目实施完成后，将提高公司的研发、运营能力，巩固公司的市场领先地位，实现公司业务收入的可持续增长。</p> <p>本次募集资金到位后，公司将在资金的计划、使用、核算和防范风险方面强化管理，积极推进募集资金投资项目建设，争取早日实现预期效益。</p> <p>3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率</p> <p>公司将进一步加强内控体系建设，完善并强化投资决策程序，合理运用各种融资工具和渠道控制资金成本，提高资金使用效率，节省公司的各项费用支出，全面有效地控制公司经营和管理风险。除此之外，公司将不断完善公司治理结构，确保公司股东大会、董事会、监事会能够按照相关法律、法规和《公司章程》的规定充分行使权利、科学决策和有效行使监督职能，切实维护公司和股东尤其是中小股东的合法权益。</p> <p>4、严格执行现金分红政策，给予投资者合理回报</p> <p>本次发行并上市后，公司将实行对投资者持续、稳定、科学的回报规划。《公司章程（草案）》明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条</p>	2020年3月26日	否	是	不适用	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
			件等，完善了公司利润的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。同时，公司还制订了《公司上市后三年内股东分红回报规划》，增加股利分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和分配进行监督。					
	其他	董事杨文逊、倪莉、王明恒、曾令胜、张海峰、张达、康彩练、杨艳、韩育明，高级管理人员张世喜、黄俊迪	<p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>本承诺出具之后，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人/本公司同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人/本公司作出相关处罚或采取相关管理措施。</p>	2020年3月26日	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东湘投控股、董事杨文逊、倪莉、王明恒、曾令胜、张海峰、张达、康彩练、杨艳、韩育	<p>1、公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司/本人对公司首次公开发行股票招股说明书的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>2、公司首次公开发行股票招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失，但本人能够证明自己没有过错的除外。</p> <p>在中国证监会认定存在上述情形后3个月内，本公司/本人将向遭受损失的投资者支付现金赔偿，投资者损失以投资者举证证实的实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。</p> <p>董事、监事及高级管理人员承诺：在本人未采取有效补救措施或履行赔偿责任之前，南新制药有权将应付本人的薪酬或津贴扣留，用于赔偿投资者，直至本人完全履行有关责任。本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>	2020年3月26日	否	是	不适用	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
		明, 监事黄治、姚元杰、张瀑、段湘伟、涂凤鸣, 高级管理人员张世喜、黄俊迪						
	其他	公司、控股股东湘投控股、董事杨文逊、倪莉、王明恒、曾令胜、张海峰、张达、康彩练、杨艳、韩育明, 高级管理人员张世喜、黄俊迪	<p>本人/本公司将严格履行就公司首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市所作出的所有公开承诺事项, 积极接受社会监督。</p> <p>1、如本人/本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项, 需提出新的补充承诺或替代承诺并接受如下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:</p> <p>(1) 在股东大会、中国证监会或者上交所指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>(2) 不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外;</p> <p>(3) 暂不领取公司分配利润中归属于本人/本公司的部分;</p> <p>(4) 如因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归公司所有, 并在获得收益的5个工作日内将所获收益支付给公司指定账户;</p> <p>(5) 如因本人/本公司未履行相关承诺事项, 给公司或者投资者造成损失的, 本人/本公司将依法赔偿公司或投资者损失。</p> <p>2、如本人/本公司因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项, 需提出新的补充承诺或替代承诺并接受如下约束措施, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:</p> <p>(1) 在股东大会、中国证监会或者上交所指定的披露媒体上及时、充分说明未履行承诺的具体原因;</p>	2020年3月26日	否	是	不适用	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
			(2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。					

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、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

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、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

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

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

事项概述	查询索引
公司拟以发行股份及支付现金的方式购买兴盟生物医药（苏州）有限公司 100%股权	公告名称：《湖南南新制药股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》，公告时间：2020年11月25日，公告网站：上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

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

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

募集资金总额		1,222,900,000.00				本年度投入募集资金总额			13,662,751.82			
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额			197,744,084.85			
变更用途的募集资金总额比例(%)												
承诺投资项目	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额③=②-①	截至期末投入进度(%)④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
创新药研发	无	409,600,000.00	409,600,000.00	409,600,000.00	10,687,751.82	54,769,084.85	-354,830,915.15	13.37	不适用	不适用	不适用	否
营销渠道网络升级建设	无	120,100,500.00	120,100,500.00	120,100,500.00	975,000.00	975,000.00	-119,125,500.00	0.81	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	无	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	-	140,000,000.00	-	100.00	-	-	不适用	否
超募资金投资五个项目	无		325,907,300.00	325,907,300.00	-	-	-325,907,300.00	0.00	不适用	不适用	不适用	否
超募资金永久补流	无		139,000,000.00	139,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	-137,000,000.00	1.44	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	669,700,500.00	1,134,607,800.00	1,134,607,800.00	13,662,751.82	197,744,084.85	-936,863,715.15	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体募投项目)				无								
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				公司于2020年4月28日召开的第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金人民币22,335,962.91元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				公司于2020年11月22日召开的第一届董事会第十九次会议、第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用不超过人民币250,000,000.00(含本数)元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限自董事会批准下次日起不超过12个月，到期后归还至募集资金专用账户。公司独立董事在董事会上发表了明确同意的独立意见。保荐机构西部证券股份有限公司对该事项出具了明确的核查意见。截至2021年6月30日，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为250,000,000.00元。								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				公司于2020年6月22日召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，使用不超过人民币95,000万元(含本数)的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起至2021年2月28日。公司于2021年3月26日召开第一届								

	董事会第二十一次会议和第一届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 85,000 万元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司第一届董事会第十五次会议决议有效期结束之日起至 2022 年 2 月 28 日。截至 2021 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的余额为 500,000,000.00 元。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	公司于 2020 年 11 月 22 日召开第一届董事会第十九次会议和第一届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》。2021 年 6 月 25 日，公司召开 2020 年度股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金 13,900.00 万元用于永久补充流动资金，截止 2021 年 6 月 30 日已实际使用永久补充流动资金 2,000,000.00 元。
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无

十三、 其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	106,400,000	76.00				-65,163,400	-65,163,400	41,236,600	29.45
1、国家持股									
2、国有法人持股	40,000,000	28.57						40,000,000	28.57
3、其他内资持股	66,400,000	47.43				-65,163,400	-65,163,400	1,236,600	0.88
其中：境内非国有法人持股	63,605,000	45.43				-62,368,400	-62,368,400	1,236,600	0.88
境内自然人持股	2,795,000	2.00				-2,795,000	-2,795,000		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	33,600,000	24.00				65,163,400	65,163,400	98,763,400	70.55
1、人民币普通股	33,600,000	24.00				65,163,400	65,163,400	98,763,400	70.55
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	140,000,000	100.00						140,000,000	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2021年3月26日，公司首次公开发行股票的限售股65,000,000股上市流通，具体内容请见公司于2021年3月18日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2021-009）。

2、公司首次公开发行股票的战略配售投资者西部证券投资（西安）有限公司持有公司限售股股份1,400,000股。因其参与转融通证券出借业务，其借出部分股份体现为无限售条件流通股。

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

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
广州乾元投资管理企业（有限合伙）	22,000,000	22,000,000	-	-	公司首次公开发行前已发行的股份	2021年3月26日
杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业（有限合伙）	15,000,000	15,000,000	-	-	公司首次公开发行前已发行的股份	2021年3月26日
湖南湘江力远投资管理有限公司—湖南湘江大健康创业投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000	5,000,000	-	-	公司首次公开发行前已发行的股份	2021年3月26日
湖南省厚水投资合伙企业（有限合伙）	4,500,000	4,500,000	-	-	公司首次公开发行前已发行的股份	2021年3月26日
杭州信为玺泰投资合伙企业（有限合伙）	4,500,000	4,500,000	-	-	公司首次公开发行前已发行的股份	2021年3月26日
泉州市键宁银创投资有限公司	4,205,000	4,205,000	-	-	公司首次公开发行前已发行的股份	2021年3月26日
深圳市汇尚致鑫实业管理中心（有限合伙）	3,000,000	3,000,000	-	-	公司首次公开发行前已发行的股份	2021年3月26日
叶胜利	2,795,000	2,795,000	-	-	公司首次公开发行前已发行的股份	2021年3月26日
广州霆霖投资咨询有限公	2,000,000	2,000,000	-	-	公司首次公	2021年3月26日

司					开发行前已发行的股份	
深圳市南方汇鹏投资企业 (有限合伙)	2,000,000	2,000,000	-	-	公司首次公开发行前已发行的股份	2021年3月26日
合计	65,000,000	65,000,000	-	-	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	6,687
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

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	包含转融通借 出股份的限售 股份数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
湖南湘投控股集团有限公司	0	40,000,000	28.57	40,000,000	40,000,000	无	0	国有法人
广州乾元投资管理企业(有限合伙)	0	22,000,000	15.71	0	0	质押	2,900,331	其他
杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业(有限合伙)	0	15,000,000	10.71	0	0	无	0	其他
湖南湘江力远投资管理有限公司—湖南湘江大健康创业投资合伙企业(有限合伙)	-280,000	4,720,000	3.37	0	0	无	0	其他
湖南省厚水投资合伙企业(有限合伙)	0	4,500,000	3.21	0	0	无	0	其他
杭州信为玺泰投资合伙企业(有限合伙)	0	4,500,000	3.21	0	0	无	0	其他
中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	4,254	2,057,827	1.47	0	0	无	0	其他
广州霆霖投资咨询有限公司	0	2,000,000	1.43	0	0	质押	1,243,314	境内非国 有法人
深圳市南方汇鹏投资企业(有限合伙)	0	2,000,000	1.43	0	0	无	0	其他
深圳市汇尚致鑫实业管理中心(有限合伙)	-1,400,000	1,600,000	1.14	0	0	无	0	其他
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			
广州乾元投资管理企业(有限合伙)		22,000,000		人民币普通股	22,000,000			
杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业(有限合伙)		15,000,000		人民币普通股	15,000,000			
湖南湘江力远投资管理有限公司—湖南湘江大健康创业投资合伙企业(有限合伙)		4,720,000		人民币普通股	4,720,000			

湖南省厚水投资合伙企业（有限合伙）	4,500,000	人民币普通股	4,500,000
杭州信为玺泰投资合伙企业（有限合伙）	4,500,000	人民币普通股	4,500,000
中国工商银行股份有限公司一融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	2,057,827	人民币普通股	2,057,827
广州霆霖投资咨询有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
深圳市南方汇鹏投资企业（有限合伙）	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
深圳市汇尚致鑫实业管理中心（有限合伙）	1,600,000	人民币普通股	1,600,000
叶胜利	1,358,500	人民币普通股	1,358,500
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	湘投控股全资子公司湖南湘投新兴产业投资基金管理有限公司持有招商湘江40.00%的股份，招商湘江持有湘江力远23.33%的股份，湘江力远担任湘江大健康的执行事务合伙人。湘江力远的法定代表人是游新农，游新农是厚水投资的第一大份额持有人。除此之外，公司未知上述股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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	湖南湘投控股集团有限公司	40,000,000	2023年3月26日	-	自上市之日起锁定36个月
2	西部证券投资（西安）有限公司	1,400,000	2022年3月26日	-	自上市之日起锁定24个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东不存在关联关系或一致行动关系。			

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券可转换公司债券情况

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

2021 年 6 月 30 日

编制单位:湖南南新制药股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		353,538,311.67	299,350,975.43
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		502,867,219.18	662,557,150.68
衍生金融资产			
应收票据			4,907,686.61
应收账款		882,214,041.21	639,973,333.86
应收款项融资			
预付款项		85,406,090.27	33,333,829.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		128,494,982.08	6,436,768.20
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		58,326,222.19	53,336,894.45
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		7,816,310.56	13,247,160.15
流动资产合计		2,018,663,177.17	1,713,143,799.07
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			
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		215,973,262.26	226,719,638.17
在建工程		9,280,942.02	516,318.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,784,651.97	
无形资产		60,436,428.57	65,569,428.41
开发支出		20,000,000.00	14,000,000.00
商誉		28,255,644.45	28,255,644.45
长期待摊费用		330,287.21	470,566.31
递延所得税资产		34,175,405.22	34,263,940.95
其他非流动资产		4,454,904.22	3,079,506.66
非流动资产合计		378,691,525.92	372,875,043.12
资产总计		2,397,354,703.10	2,086,018,842.19
流动负债：			
短期借款		396,281,091.67	235,248,875.00
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		28,801,416.38	20,207,678.52
预收款项		0	0
合同负债		3,001,004.76	9,778,308.95
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		10,052,852.64	4,390,322.46
应交税费		5,961,791.51	17,176,796.83
其他应付款		216,316,716.68	60,237,516.09
其中：应付利息			
应付股利		40,740,000.00	
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		22,645,729.92	33,893,167.20
其他流动负债		390,130.62	665,371.94
流动负债合计		683,450,734.18	381,598,036.99
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款		76,171,450.00	76,259,626.19
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,666,097.21	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		6,366,666.67	7,116,666.67
递延所得税负债		1,788,244.89	1,893,435.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		88,992,458.77	85,269,728.61
负债合计		772,443,192.95	466,867,765.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,309,815,514.58	1,309,815,514.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,123,197.54	15,123,197.54
一般风险准备			
未分配利润		135,086,069.87	130,878,902.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,600,024,781.99	1,595,817,614.62
少数股东权益		24,886,728.15	23,333,461.97
所有者权益（或股东权益）合计		1,624,911,510.14	1,619,151,076.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,397,354,703.10	2,086,018,842.19

公司负责人：杨文逊

主管会计工作负责人：李亮

会计机构负责人：陈小宁

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：湖南南新制药股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
----	----	------------	-------------

流动资产：			
货币资金		240,974,725.92	126,486,068.28
交易性金融资产		502,867,219.18	662,557,150.68
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		758,758.07	3,849.85
其他应收款		807,554,549.85	639,020,736.19
其中：应收利息			
应收股利			
存货		462,628.26	462,628.26
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		746,039.23	867,277.82
流动资产合计		1,553,363,920.51	1,429,397,711.08
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		439,106,199.58	439,106,199.58
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,306,070.99	8,951,904.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,122,242.95	12,490,351.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		457,534,513.52	460,548,456.17
资产总计		2,010,898,434.03	1,889,946,167.25
流动负债：			
短期借款		140,048,125.00	-
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,197,225.19	2,245,240.61
预收款项		6,100	6,100.00
合同负债			
应付职工薪酬		654,322.95	647,844.53
应交税费		61,475.98	13,031.95

其他应付款		319,912,120.24	299,128,830.91
其中：应付利息			
应付股利		40,740,000.00	
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		462,879,369.36	302,041,048.00
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		462,879,369.36	302,041,048.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		140,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,311,891,300.00	1,311,891,300.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		13,972,749.11	13,972,749.11
未分配利润		82,155,015.56	122,041,070.14
所有者权益（或股东权益）合计		1,548,019,064.67	1,587,905,119.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,010,898,434.03	1,889,946,167.25

公司负责人：杨文逊

主管会计工作负责人：李亮

会计机构负责人：陈小宁

合并利润表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		467,225,324.56	580,561,386.78
其中：营业收入		467,225,324.56	580,561,386.78
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		391,524,143.49	511,322,830.28
其中：营业成本		45,385,924.64	57,935,657.37
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		5,660,497.36	8,493,638.97
销售费用		258,213,705.51	367,193,747.20
管理费用		31,098,265.22	33,396,889.19
研发费用		38,848,061.11	40,188,650.73
财务费用		12,317,689.65	4,114,246.82
其中：利息费用		8,074,991.04	7,605,879.12
利息收入		6,073,036.17	3,550,300.44
加：其他收益			750,000
投资收益（损失以“-”号填列）		5,852,041.65	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-32,803,683.64	-7,870,540.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,472,911.30	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,276,627.79	62,118,016.47
加：营业外收入		6,262,353.66	210,874.18
减：营业外支出			778,396.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,538,981.45	61,550,494.31
减：所得税费用		5,038,547.89	8,740,976.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		46,500,433.55	52,809,517.70
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		46,500,433.55	52,809,517.70
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		44,947,167.38	49,516,324.87
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,553,266.18	3,293,192.83
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			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

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。

公司负责人：杨文逊

主管会计工作负责人：李亮

会计机构负责人：陈小宁

母公司利润表

2021年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业收入		-	53,084,070.60
减:营业成本			18,577,401.51
税金及附加		230,028.66	1,112,276.03
销售费用		1,619,442.58	-
管理费用		6,876,586.37	6,737,100.82
研发费用		1,676,290.86	496,000.00
财务费用		-5,251,611.67	-2,510,180.91
其中:利息费用		250,250.00	-
利息收入		5,554,000.84	2,517,560.98
加:其他收益			
投资收益(损失以“-”号填列)		5,852,041.65	51,330,000.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
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)			
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		701,304.85	80,001,473.15
加:营业外收入		200,000.00	3,498.07
减:营业外支出			743,831.83
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		901,304.85	79,261,139.39
减:所得税费用		47,359.43	-
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		853,945.42	79,261,139.39
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		853,945.42	79,261,139.39
(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		853,945.42	79,261,139.39
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0061	0.6470
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0061	0.6470

公司负责人：杨文逊

主管会计工作负责人：李亮

会计机构负责人：陈小宁

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		234,465,867.50	499,947,284.62
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		787,269.46	31,555.05
收到其他与经营活动有关的现金		21,793,812.53	23,368,858.01
经营活动现金流入小计		257,046,949.49	523,347,697.68
购买商品、接受劳务支付的现金		95,762,561.02	71,857,280.55
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		36,516,523.53	35,128,614.62
支付的各项税费		40,133,372.41	69,002,922.63
支付其他与经营活动有关的现金		203,715,759.54	414,978,400.18

经营活动现金流出小计		376,128,216.50	590,967,217.98
经营活动产生的现金流量净额		-119,081,267.01	-67,619,520.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,320,357,696.17	-
取得投资收益收到的现金		8,252,879.82	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,328,610,575.99	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,404,965.79	19,286,640.38
投资支付的现金		1,160,000,000.00	-
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		120,000,000.00	-
投资活动现金流出小计		1,295,404,965.79	19,286,640.38
投资活动产生的现金流量净额		33,205,610.20	-19,286,640.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,147,526,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		242,900,000.00	82,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		242,900,000.00	1,230,426,000.00
偿还债务支付的现金		95,595,250.00	159,795,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,790,145.95	7,402,941.01
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		451,611.00	13,975,000.00
筹资活动现金流出小计		102,837,006.95	181,173,191.01
筹资活动产生的现金流量净额		140,062,993.05	1,049,252,808.99
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		54,187,336.24	962,346,648.31
加：期初现金及现金等价物余额		299,350,975.43	154,595,355.22
六、期末现金及现金等价物余额		353,538,311.67	1,116,942,003.53

公司负责人：杨文逊

主管会计工作负责人：李亮

会计机构负责人：陈小宁

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		-	71,900,000.00

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		146,712,699.37	40,281,151.93
经营活动现金流入小计		146,712,699.37	112,181,151.93
购买商品、接受劳务支付的现金		80,004,081.64	20,340,981.84
支付给职工及为职工支付的现金		897,243.63	974,603.98
支付的各项税费		1,859,687.52	9,363,374.45
支付其他与经营活动有关的现金		137,871,479.93	96,714,814.95
经营活动现金流出小计		220,632,492.72	127,393,775.22
经营活动产生的现金流量净额		-73,919,793.35	-15,212,623.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,320,357,696.17	-
取得投资收益收到的现金		8,252,879.82	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,328,610,575.99	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	146,700.00
投资支付的现金		1,160,000,000.00	-
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		120,000,000.00	40,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,280,000,000.00	40,146,700.00
投资活动产生的现金流量净额		48,610,575.99	-40,146,700.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	1,147,526,000.00
取得借款收到的现金		140,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		140,000,000.00	1,147,526,000.00
偿还债务支付的现金		-	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		202,125.00	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	13,975,000.00
筹资活动现金流出小计		202,125.00	113,975,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		139,797,875.00	1,033,551,000.00
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		114,488,657.64	978,191,676.71
加：期初现金及现金等价物余额		126,486,068.28	2,535,592.16
六、期末现金及现金等价物余额		240,974,725.92	980,727,268.87

公司负责人：杨文逊

主管会计工作负责人：李亮

会计机构负责人：陈小宁

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	2021年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	140,000,000.00				1,309,815,514.58				15,123,197.54		130,878,902.50		1,595,817,614.62	23,333,461.97	1,619,151,076.59
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	140,000,000.00				1,309,815,514.58				15,123,197.54		130,878,902.50		1,595,817,614.62	23,333,461.97	1,619,151,076.59
三、本期增减变动金额(减少以										4,207,167.38		4,207,167.38	1,553,266.18	5,760,433.55	

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额										44,947,167.37		44,947,167.37	1,553,266.18	46,500,433.55
(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										-40,740,000.00		-40,740,000.00		-40,740,000.00
1. 提 取盈余 公积														
2. 提 取一般														

风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配														-40,740,000.00	-40,740,000.00	-40,740,000.00
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结																

转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	140,000,000.00				1,309,815,514.58				15,123,197.54		135,086,069.87		1,600,024,781.99	24,886,728.15	1,624,911,510.14

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)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	105,000,000.00				209,533,214.58				421,433.10		17,608,642.31		332,563,289.99	24,702,868.14	357,266,158.13
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

二、本年期初余额	105,000,000.00				209,533,214.58				421,433.10		17,608,642.31		332,563,289.99	24,702,868.14	357,266,158.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	35,000,000.00				1,100,282,300.00						49,516,324.87		1,184,798,624.87	-4,376,807.17	1,180,421,817.70
（一）综合收益总额											49,516,324.87		49,516,324.87	3,293,192.83	52,809,517.70
（二）所有者投入和减少资本	35,000,000.00				1,100,282,300.00								1,135,282,300.00		1,135,282,300.00
1. 所有者投入的普通股	35,000,000.00				1,100,282,300.00								1,135,282,300.00		1,135,282,300.00
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														-7,670,000.00	-7,670,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-7,670,000.00	-7,670,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															

2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	140,000,000.00				1,309,815,514.58			421,433.10	67,124,967.18	1,517,361,914.86	20,326,060.97	1,537,687,975.83		

公司负责人：杨文逊

主管会计工作负责人：李亮

会计机构负责人：陈小宁

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,000,000.00				1,311,891,300.00				13,972,749.11	122,041,070.14	1,587,905,119.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	140,000,000.00				1,311,891,300.00				13,972,749.11	122,041,070.14	1,587,905,119.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-39,886,054.58	-39,886,054.58
（一）综合收益总额										853,945.42	853,945.42
（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										-40,740,000.00	-40,740,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,740,000.00	-40,740,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				1,311,891,300.00				13,972,749.11	82,155,015.56	1,548,019,064.67

项目

2020 年半年度

	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	105,000,000.00				211,609,000.00				421,433.10	79,226.05	317,109,659.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	105,000,000.00				211,609,000.00				421,433.10	79,226.05	317,109,659.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,000,000.00				1,100,282,300.00					79,261,139.39	1,214,543,439.39
（一）综合收益总额										79,261,139.39	79,261,139.39
（二）所有者投入和减少资本	35,000,000.00				1,100,282,300.00						1,135,282,300.00
1.所有者投入的普通股	35,000,000.00				1,100,282,300.00						1,135,282,300.00
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、本期末余额	140,000,000.00				1,311,891,300.00				421,433.10	79,340,365.44	1,531,653,098.54

公司负责人：杨文逊

主管会计工作负责人：李亮

会计机构负责人：陈小宁

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

湖南南新制药股份有限公司前身为湖南南新制药有限公司，注册地为浏阳经济技术开发区康里路1号，法定代表人为杨文逊。2020年3月在上海证券交易所上市。

公司的企业法人营业执照注册号：91430181796859207Y。

经中国证券监督管理委员会《关于同意湖南南新制药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]318号）同意，公司于2020年3月26日向社会公开发行人民币普通股（A股）股票3,500万股，发行后公司总股本为14,000万股。

截至2021年6月30日止，公司注册资本为14,000万元。

公司经营范围：化学药品制剂、化学药品原料药、生物药品、化学试剂和助剂的制造及销售（不含危险化学品及监控品）；化工产品、药品、生物制品研发（不含危险化学品及监控品）；自营和代理各类商品及技术的进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司控股股东名称：湖南湘投控股集团有限公司。

本报告于2021年8月30日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本集团本期合并财务报表范围及变化情况见“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司管理层已评价自本期末起12个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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

财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动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

本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本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

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本集团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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3)分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- (1) 收取金融资产现金流量的权利届满；
- (2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2、金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本集团对金融资产的分类，依据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，均计入当期损益。

(2) 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3、金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本集团在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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。

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5、金融资产减值

本集团对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本集团按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本集团对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本集团即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本集团将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（3）应收款项及租赁应收款

本集团对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本集团作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6、金融资产转移

本集团已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。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

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

根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

1、期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2、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，公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息结合当前状况以及未来经济情况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期信用损失率，以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计。
其他组合	

对于划分为风险组合的应收款项，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

公司将合并范围内的应收款项、应收银行承兑票据等无显著回收风险的款项划为其他组合。公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

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

根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

15. 存货

适用 不适用

1、存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。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。

具体计提方法：

(1) 产成品：对距所剩有效期 6 个月（含 6 个月）的，全额计存货跌价准备，对距所剩有效期 6 个月到 1 年（含 1 年）的，按存货账面金额的 50%计提跌价准备，对距所剩有效期 1 年到 1 年半（含 1 年半）的，按存货账面金额的 25%计提跌价准备。

(2) 原材料及包装物：对库存天数 1080 天以上的，全额计存货跌价准备，对库存天数 721 天到 1080 天（含 1080 天）的，按存货账面金额的 50%计提跌价准备，对库存天数 361 天到 720 天（含 720 天）的，按存货账面金额的 15%计提跌价准备。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品、包装物和周转材料的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

(3) 周转材料

按照一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本集团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。本集团已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

(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

对于不包含重大融资成分的合同资产，本集团采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本集团选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本集团将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《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》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

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

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

根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

21. 长期股权投资

适用 不适用

1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

2、后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4、长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

（1）. 确认条件

适用 不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(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	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00

(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

24. 在建工程

√适用 □不适用

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1、借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3、借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本集团对使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 发生的初始直接费用；
4. 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本集团按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

本集团参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。对于能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本集团按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1、无形资产包括土地使用权、软件、商标权、非专利技术，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10
非专利技术	5-10
商标权	20

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不摊销，本集团在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，按估计的使用寿命内系统地摊销。复核后如仍为不确定的，则进行减值测试。

本集团确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- (1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- (2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- (3) 以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；

- (4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- (5) 为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- (6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- (7) 与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）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。

具体判断标准：对于1类新药，取得三期临床批件前作为研究阶段，费用计入当期损益，取得三期临床后并开始进行临床试验至取得新药证书或生产批件前作为开发阶段，费用资本化（国家药监局要求对一类新药需进行四期临床研究，对四期临床研究费用也资本化）；对除上述一类新药外，其他类别在取得临床批文后并开始进行临床研究至取得生产批件前发生费用予以资本化。如无法区分所属阶段的，则在发生时全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- （1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- （2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- （3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- （4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- （5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- （6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- （7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指本集团已经发生但应由当期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本集团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。本集团已收或应收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。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

34. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

1. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
2. 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
3. 购买选择权的行权价格，前提是本集团合理确定将行使该选择权；
4. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权；
5. 根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本集团采用增量借款利率作为折现率。

35. 预计负债

√适用 □不适用

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2、本集团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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

√适用 □不适用

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**(1) 以权益结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行

权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本集团承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本集团承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本集团按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本集团将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本集团按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本集团继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本集团将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本集团在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

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

1、收入的确认

本集团的收入主要是化学制剂销售。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2、本集团依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本集团满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- ①客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本集团履约过程中在建的资产。

③本集团履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本集团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。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本集团考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：

①本集团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本集团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本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

④本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，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。

本集团收入确认的具体政策：

客户签收后确认收入。

3、收入的计量

本集团应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本集团考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

本集团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，但包含可变对价的交易价格，应当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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本集团应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

(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。

本集团企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

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。

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，本集团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

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、本集团政府补助采用总额法核算：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4、对于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，整体归类为与收益相关的政府补助。

5、本集团将与本集团日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6、本集团将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4、本集团当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

1、承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、出租人

(1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

(2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行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	销售货物或提供应税劳务	13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	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 (%)

湖南南新制药股份有限公司、广州南新制药有限公司、湖南凯铂生物药业有限公司	15
广州南鑫药业有限公司、常德臻诚医药科技有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

1、本公司于2020年12月3日取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202043003203，有效期三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），公司2020-2022年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

2、子公司广州南新制药有限公司于2018年11月28日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR201844002081，有效期三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），公司2018-2020年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、子公司湖南凯铂生物药业有限公司于2020年9月11日取得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR202043002007，有效期三年。根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号），公司2020-2022年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

4、根据财政部税务总局海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

5、根据《财政部税务总局科技部关于提高研发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99号）规定，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的175%在税前摊销。本公司本期研发费用按75%在税前加计扣除。

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	69,468.78	87,240.28
银行存款	353,468,842.89	299,263,735.15
其他货币资金	0.00	0.00
合计	353,538,311.67	299,350,975.43
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

无

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	502,867,219.18	662,557,150.68
其中：		
债务工具投资-理财产品	502,867,219.18	662,557,150.68
合计	502,867,219.18	662,557,150.68

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	0.00	4,907,686.61
合计	0.00	4,907,686.61

(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

(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

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	624,479,657.17
1 年以内小计	624,479,657.17
1 至 2 年	331,956,365.89
2 至 3 年	1,470,994.51
3 年以上	1,499,452.06
合计	959,406,469.63

(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 (%)	
按组合计提坏账准备	959,406,469.63	100.00	77,192,428.42	8.05		684,361,191.37	100.00	44,387,857.51	6.49	639,973,333.86
其中：										
账龄组合	959,406,469.63	100.00	77,192,428.42	8.05		684,361,191.37	100.00	44,387,857.51	6.49	639,973,333.86
合计	959,406,469.63	/	77,192,428.42	/		684,361,191.37	/	44,387,857.51	/	639,973,333.86

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

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(含1年)	624,479,657.17	31,309,778.81	5.01
1-2年(含2年)	331,956,365.89	43,353,501.39	13.06
2-3年(含3年)	1,470,994.51	1,029,696.16	70.00
3年以上	1,499,452.06	1,499,452.06	100.00
5年以上	550,952.04	550,952.04	100.00
合计	959,406,469.63	77,192,428.42	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按账龄组合确认

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	
账龄组合	44,387,857.51	29,166,701.83				77,192,428.42
合计	44,387,857.51	29,166,701.83				77,192,428.42

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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	37,992,780.00	3.96	1,999,620.00
第二名	30,306,900.00	3.16	1,595,100.00
第三名	29,146,608.00	3.04	1,534,032.00
第四名	28,339,004.07	2.95	1,491,526.53
第五名	28,223,208.00	2.94	1,485,432.00
合计	154,008,500.07	16.05	8,105,710.53

(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

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	80,289,619.78	94.01	33,174,245.09	99.52
1至2年	4,976,694.28	5.83	78,664.00	0.24
2至3年	-	-	80,920.60	0.24
3年以上	139,776.21	0.16	-	-
合计	85,406,090.27	100.00	33,333,829.69	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：

无

(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

其他说明

□适用 √不适用

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
其他应收款	128,494,982.08	6,436,768.20
合计	128,494,982.08	6,436,768.20

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

(4). 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	132,755,006.36
1年以内小计	132,755,006.36
合计	132,755,006.36

(5). 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
借款(兴盟生物借款及当期利息计提)	121,572,698.63	0.00
个人借支	1,417,139.29	273,196.79
保证金押金	148,726.80	32,410.00
其他	9,616,441.64	10,392,072.96
合计	132,755,006.36	10,697,679.75

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(7). 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,820,000.00					2,820,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	844,736.66		887.27			843,849.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	596,174.89					596,174.89
合计	4,260,911.55		887.27			4,260,024.28

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
第一名	对外借款	121,572,698.63	1年以内	95.80	0.00
第二名	其他	2,820,000.00	3至4年	2.22	2,820,000.00
第三名	其他	200,000.00	3至4年	0.16	200,000.00
第四名	其他	200,000.00	5年以上	0.16	200,000.00
第五名	其他	150,000.00	3至4年	0.12	150,000.00
合计	/	124,942,698.63	/	98.46	3,370,000.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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	19,435,044.00	180,291.74	19,254,752.26	11,731,765.36	180,291.74	11,551,473.62
在产品	551,197.44		551,197.44	8,618,733.80		8,618,733.80
库存商品	38,864,190.47	4,503,383.18	34,360,807.29	32,567,458.42	1,030,471.89	31,536,986.53
周转材料	4,260,613.05	101,147.85	4,159,465.20	1,730,848.35	101,147.85	1,629,700.50
消耗性生物资产			0.00			0.00
合同履约成本			0.00			0.00
合计	63,111,044.96	4,784,822.77	58,326,222.19	54,648,805.93	1,311,911.48	53,336,894.45

(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	
原材料	180,291.74					180,291.74
在产品						
库存商品	1,030,471.89	3,472,911.29				4,503,383.18
周转材料	101,147.85					101,147.85
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,311,911.48	3,472,911.29				4,784,822.77

(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

(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

其他说明：

□适用 √不适用

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		
增值税留抵税额	2,519,249.53	867,277.82
待认证进项税额	2,313,952.36	4,713,132.81
已预缴增值税销项税	2,983,108.67	7,666,749.52
合计	7,816,310.56	13,247,160.15

其他说明：

无

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

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

(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

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

不适用

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	215,973,262.26	226,462,139.47
固定资产清理	-	257,498.70
合计	215,973,262.26	226,719,638.17

其他说明：

无

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	电子设备及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	216,221,466.67	263,859,894.26	1,564,426.81	15,919,528.99	497,565,316.73

2. 本期增加金额	528,152.18	482,300.89		22,123.89	1,032,576.96
(1) 购置		482,300.89		22,123.89	504,424.78
(2) 在建工程转入	528,152.18				528,152.18
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	216,749,618.85	264,342,195.15	1,564,426.81	15,941,652.88	498,597,893.69
二、累计折旧					
1. 期初余额	64,265,753.53	157,606,633.74	968,549.33	12,786,512.99	235,627,449.59
2. 本期增加金额	5,066,382.97	5,953,880.76	104,652.19	396,538.25	11,521,454.17
(1) 计提	5,066,382.97	5,953,880.76	104,652.19	396,538.25	11,521,454.17
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	69,332,136.50	163,560,514.50	1,073,201.52	13,183,051.24	247,148,903.76
三、减值准备					
1. 期初余额	7,688,633.65	27,585,404.87	10,705.45	190,983.70	35,475,727.67
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	7,688,633.65	27,585,404.87	10,705.45	190,983.70	35,475,727.67
四、账面价值					
1. 期末账面价值	139,728,848.70	73,196,275.78	480,519.84	2,567,617.94	215,973,262.26
2. 期初账面价值	144,267,079.49	78,667,855.65	585,172.03	2,942,032.30	226,462,139.47

(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

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备	0.00	257,498.70
合计	0.00	257,498.70

其他说明：

无

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	9,280,942.02	516,318.17
工程物资	0.00	0.00
合计	9,280,942.02	516,318.17

其他说明：

无

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
房屋建筑工程	8,509,577.98	0.00	8,509,577.98	0.00	0.00	0.00
安装工程	771,364.04	0.00	771,364.04	516,318.17	0.00	516,318.17
合计	9,280,942.02	0.00	9,280,942.02	516,318.17	0.00	516,318.17

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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

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

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	6,124,152.01	6,124,152.01
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	6,124,152.01	6,124,152.01
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	339,500.04	339,500.04
(1) 计提	339,500.04	339,500.04
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	339,500.04	339,500.04
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	5,784,651.97	5,784,651.97
2. 期初账面价值		

其他说明：

无

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	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	39,275,368.72	567,981.77	104,795,722.20	28,050,900.00	172,689,972.69
2. 本期增加金额			625,673.57		625,673.57
(1) 购置			625,673.57		625,673.57
(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	39,275,368.72	567,981.77	105,421,395.77	28,050,900.00	173,315,646.26
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,499,843.14	567,981.77	82,624,724.37	15,427,995.00	107,120,544.28

2. 本期增加金额	361,223.88		4,696,177.03	701,272.50	5,758,673.41
(1) 计提	361,223.88		4,696,177.03	701,272.50	5,758,673.41
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,861,067.02	567,981.77	87,320,901.40	16,129,267.50	112,879,217.69
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	30,414,301.70		18,100,494.37	11,921,632.50	60,436,428.57
2. 期初账面价值	30,775,525.58		22,170,997.83	12,622,905.00	65,569,428.41

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

27、开发支出

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
磷酸奥司他韦干混悬剂技术开发	14,000,000.00	6,000,000.00				20,000,000.00
合计	14,000,000.00	6,000,000.00				20,000,000.00

其他说明：

无

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	
广州南新制药有限公司	28,255,644.45			28,255,644.45
合计	28,255,644.45			28,255,644.45

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(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
其他	470,566.31		140,279.10		330,287.21
合计	470,566.31		140,279.10		330,287.21

其他说明：

无

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	50,222,998.80	7,535,659.81	47,881,634.65	7,184,455
内部交易未实现利润	143,603,531.60	21,540,529.74	143,641,252.21	21,546,187

可抵扣亏损	13,246,951.72	3,311,737.93	14,983,280.77	3,745,820
无形资产摊销税会差异	11,916,518.29	1,787,477.74	11,916,518.29	1,787,477
合计	218,990,000.41	34,175,405.22	218,422,685.92	34,263,940

(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	11,921,632.50	1,788,244.88	12,622,905.00	1,893,435.75
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				
合计	11,921,632.50	1,788,244.88	12,622,905.00	1,893,435.75

(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

(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

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						
其他	4,454,904.22		4,454,904.22	3,079,506.66		3,079,506.66
合计	4,454,904.22		4,454,904.22	3,079,506.66		3,079,506.66

其他说明：

无

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	396,281,091.67	235,248,875.00
信用借款		
合计	396,281,091.67	235,248,875.00

短期借款分类的说明：

无

(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

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
工程材料款	28,801,416.38	20,207,678.52
合计	28,801,416.38	20,207,678.52

(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

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

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
货款	3,001,004.76	9,778,308.95
合计	3,001,004.76	9,778,308.95

(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	4,390,322.46	40,007,103.44	34,320,876.91	10,076,548.99
二、离职后福利-设定提存计划		3,435,056.72	3,458,753.07	-23,696.35
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,390,322.46	43,442,160.16	37,779,629.98	10,052,852.64

(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	3,633,490.17	35,778,970.82	30,031,999.95	9,380,461.04
二、职工福利费		921,831.28	921,831.28	
三、社会保险费	-14,308.69	1,320,550.13	1,321,749.35	-15,507.91
其中：医疗保险费	-16,031.34	1,114,439.47	1,112,261.13	-13,853.00
工伤保险费		64,487.99	66,142.91	-1,654.92
生育保险费	1,722.65	141,622.67	143,345.31	0.01

四、住房公积金		1,939,433.00	1,939,433.00	
五、工会经费和职工教育经费	771,140.98	46,318.21	105,863.33	711,595.86
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	4,390,322.46	40,007,103.44	34,320,876.91	10,076,548.99

(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		2,122,713.70	2,151,747.62	-29,033.92
2、失业保险费		51,579.76	52,720.61	-1,140.85
3、企业年金缴费		1,260,763.26	1,254,284.84	6,478.42
合计		3,435,056.72	3,458,753.07	-23,696.35

其他说明：

□适用 √不适用

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	2,371,585.82	15,003,694.29
消费税		
营业税		
企业所得税	2,831,960.2	212,611.50
个人所得税	7,266.40	64,612.72
城市维护建设税	308,627.10	989,894.15
其他税费	442,351.99	905,984.17
合计	5,961,791.51	17,176,796.83

其他说明：

无

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	40,740,000.00	
其他应付款	175,576,716.68	60,237,516.09
合计	216,316,716.68	60,237,516.09

其他说明：

误

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	40,740,000.00	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	40,740,000.00	

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
保证金及押金	15,530,862.02	17,930,262.02
其他	160,045,854.66	42,307,254.07
合计	175,576,716.68	60,237,516.09

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	21,538,721.81	33,893,167.20
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	1,107,008.11	
合计	22,645,729.92	33,893,167.20

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
已背书未到期未终止确认应收票据		665,371.94
合同负债增值税金	390,130.62	
合计	390,130.62	665,371.94

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√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		
信用借款		
抵押+保证借款	76,171,450.00	76,259,626.19
合计	76,171,450.00	76,259,626.19

长期借款分类的说明：

无

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
场地租赁	4,666,097.21	0.00
合计	4,666,097.21	0.00

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

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	7,116,666.67	8,321.36	758,321.36	6,366,666.67	政府拨入
合计	7,116,666.67	8,321.36	758,321.36	6,366,666.67	/

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

帕拉米韦的四期临床研究和产业化	1,916,666.67			500,000.00		1,416,666.67	与资产相关
新药研发平台建设	1,000,000.00			100,000.00		900,000.00	与资产相关
帕拉米韦产业化生产基地	2,100,000.00			75,000.00		2,025,000.00	与资产相关
工业转型升级改造	2,100,000.00			75,000.0		2,025,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

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	140,000,000.00						140,000,000.00

其他说明：

无

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)	1,309,815,514.58			1,309,815,514.58
其他资本公积				
合计	1,309,815,514.58			1,309,815,514.58

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

57、其他综合收益

□适用 √不适用

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	15,123,197.54			15,123,197.54
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,123,197.54			15,123,197.54

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	130,878,902.50	17,608,642.31
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	130,878,902.50	17,608,642.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,947,167.38	127,972,024.63
减：提取法定盈余公积		14,701,764.44
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	40,740,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	135,086,069.87	130,878,902.50

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0元。
- 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	466,965,144.43	45,385,924.64	580,531,647.76	57,935,657.37
其他业务	260,180.13		29,739.02	
合计	467,225,324.56	45,385,924.64	580,561,386.78	57,935,657.37

(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：

无

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	2,590,710.74	4,104,692.44
教育费附加	2,007,775.68	3,126,996.44
资源税		
房产税	518,397.52	423,912.37
土地使用税	273,709.26	212,035.26
车船使用税		1,282.64
印花税	267,466.20	623,294.99
其他	2,437.96	1,424.83
合计	5,660,497.36	8,493,638.97

其他说明：

无

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	14,814,660.61	14,651,819.45
法律及专业费	7,157,045.81	0
差旅费	464,828.30	254,769.65
学术教育费	232,224,873.25	345,837,241.34
运输费	149,384.90	1,926,651.19
其他	3,402,912.64	4,523,265.57
合计	258,213,705.51	367,193,747.20

其他说明：

无

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	14,425,717.17	17,923,212.92
固定资产折旧	3,068,804.30	2,251,585.36
无形资产摊销	3,842,666.97	3,807,517.98
业务招待费	1,465,777.96	1,190,884.09
中介服务费	1,657,509.17	353,076.58
运输费	477,772.76	780,213.96
物料消耗	277,808.21	181,773.88
其他	5,882,208.68	6,908,624.42
合计	31,098,265.22	33,396,889.19

其他说明：

无

65、研发费用

√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	6,959,521.52	4,121,566.25
无形资产摊销	1,895,026.48	1,895,026.48
测试与临床试验费	21,554,796.18	31,506,164.75
其他	8,438,716.93	2,665,893.25
合计	38,848,061.11	40,188,650.73

其他说明：

无

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	8,074,991.04	7,605,879.12
利息收入（负数列示）	-6,073,036.17	-3,550,300.74
汇兑损益	-11,657.80	
手续费	10,327,392.58	58,668.44
合计	12,317,689.65	4,114,246.82

其他说明：

无

67、其他收益

□适用 √不适用

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,852,041.65	
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		
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		
债务重组收益		
合计	5,852,041.65	

其他说明：

无

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	32,803,683.64	7,870,540.03
其他应收款坏账损失		
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		
合计	32,803,683.64	7,870,540.03

其他说明：

无

72、资产减值损失

√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
一、坏账损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,472,911.30	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	3,472,911.30	

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

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			
其中：固定资产处置利得			
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	6,262,353.66	210,874.18	6,262,353.66
合计	6,262,353.66	210,874.18	6,262,353.66

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
2020 个税手续费返还	58,295.49	64,163.24	
加计扣除减免税	124,436.81		
政策兑现专利资助	9,000.00		
广州市工业和信息化补助	2,000,000.00		
黄埔区高新技术企业补贴	400,000.00		
科技保险保费补贴	36,300.00		
两新组织党建经费	16,000.00	30,014	
企业经营贡献奖	1,660,000.00		
军科院医学研究院研发经费	200,000.00		
生物产业研发奖励	1,000,000.00		

失业保险稳岗补贴	8,321.36	116,696.94	
递延收益摊销	750,000		
合计	6,262,353.66	210,874.18	

其他说明：

适用 不适用

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			
其中：固定资产处置损失			
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		54,564.51	
其他		723,831.83	
合计		778,396.34	

其他说明：

无

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	5,038,547.89	7,041,606.85
递延所得税费用		1,699,369.76
合计	5,038,547.89	8,740,976.61

(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	51,538,981.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,730,847.22
子公司适用不同税率的影响	2,692,299.33
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	
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	
所得税费用	5,038,547.89

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

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
往来款	10,208,422.87	19,607,683.09
政府补助	5,512,353.49	210,874.18
利息收入	6,073,036.17	3,550,300.74
营业外收入		
合计	21,793,812.53	23,368,858.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
往来款	9,719,540.38	18,377,574.38
费用	183,668,826.58	395,763,761.02
财务费用-手续费	10,327,392.58	58,668.44
营业外支出		778,396.34
合计	203,715,759.54	414,978,400.18

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
发放兴盟生物借款	120,000,000.00	
合计	120,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO发行中介费		13,975,000.00
支付场地租金	451,611.00	
合计	451,611.00	13,975,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	46,500,433.55	52,809,517.70
加：资产减值准备		
信用减值损失	36,276,594.94	7,870,540.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,521,454.17	11,627,859.68
使用权资产摊销		
无形资产摊销	5,758,673.41	5,708,318.52
长期待摊费用摊销	140,279.10	140,279.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	12,317,689.65	4,114,246.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,852,041.65	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	88,535.73	1,804,560.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-105,190.86	-105,190.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,989,327.74	-6,963,502.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-365,292,645.62	-174,557,088.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	144,877,851.56	31,140,243.44
其他	-323,573.25	-1,209,303.78
经营活动产生的现金流量净额	-119,081,267.01	-67,619,520.30
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	353,538,311.67	1,116,942,003.53

减：现金的期初余额	299,350,975.43	154,595,355.22
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	54,187,336.24	962,346,648.31

(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	353,538,311.67	299,350,975.43
其中：库存现金	69,468.78	87,240.28
可随时用于支付的银行存款	353,468,842.89	299,263,735.15
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	353,538,311.67	299,350,975.43
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

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政策兑现专利资助	9,000.00	营业外收入	9,000.00
个税手续费返还	58,295.49	营业外收入	58,295.49
广州市工业和信息化补助	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
高新技术企业补贴	400,000.00	营业外收入	400,000.00
科技保险保费补贴	36,300.00	营业外收入	36,300.00
两新组织党建经费	16,000.00	营业外收入	16,000.00
企业经营贡献奖	1,660,000.00	营业外收入	1,660,000.00
军科院医学研究院研发经费拨付	200,000.00	营业外收入	200,000.00
加计扣除减免税	125,028.85	营业外收入	125,028.85
生物产业研发奖励	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
稳岗补贴	8,321.36	营业外收入	8,321.36
递延收益摊销	750,000.00	营业外收入	750,000.00

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

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

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	
湖南凯铂生物药业有限公司	浏阳	浏阳	制造	100.00	0.00	设立
广州南新制药有限公司	广州	广州	制造、研发	87.00	0.00	收购
广州南鑫药业有限公司	广州	广州	租赁、研发	100.00	0.00	设立
常德臻诚医药科技有限公司	常德	常德	医药产品销售	100.00	0.00	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

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广州南新制药有限公司	13	1,553,266.18	0	24,886,728.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广州南新制药有限公司	1,261,230,867.61	49,140,251.74	1,310,371,119.36	1,123,269,486.26	2,316,666.67	1,125,586,152.93	1,132,061,656.58	45,414,980.68	1,177,476,637.26	996,976,640.65	2,916,666.67	999,893,307.32

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广州南新制药有限公司	483,186,038.19	9,543,000.64	9,543,000.64	-140,903,585.31	580,551,627.49	26,033,524.99	26,033,524.99	-77,345,742.84

其他说明:
无

(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

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

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

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

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 (%)
湖南湘投控股集团有限公司	湖南长沙	国有资产、金融、电力、天然气、金属新材料、电子信息、酒店、旅游、批发零售业的投资及国有资产、金属新材料、电子信息、批发零售业的经营	60.00 亿元	28.57	28.57

本企业的母公司情况的说明

湖南湘投控股集团有限公司成立于1992年07月18日，注册资本：600,000万元；住所：长沙市岳麓区含浦北路999号；经营范围：国有资产、金融、电力、天然气、金属新材料、电子信息、酒店、旅游、批发零售业的投资及国有资产、金属新材料、电子信息、批发零售业的经营（涉及法律、行政法规和国务院决定规定需有关部门审批的项目，取得批准后方可经营）。

本企业最终控制方是湖南省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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
广州白云山侨光制药有限公司	其他
广州乾元投资管理企业（有限合伙）	参股股东
杭州鼎晖新趋势股权投资合伙企业（有限合伙）	参股股东
张世喜	其他

其他说明

无

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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

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

(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

(2). 应付项目

适用 不适用

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

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

(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

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	40,740,000.00

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

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 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	533,652.04
合计	533,652.04

(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	533,652.04	100	533,652.04	100		533,652.04	100	533,652.04	100	
其中:										
账龄组合	533,652.04	100	533,652.04	100		533,652.04	100	533,652.04	100	
合计	533,652.04	100	533,652.04	100		533,652.04	100	533,652.04	100	

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

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	
账龄组合	533,652.04					533,652.04
合计	533,652.04					533,652.04

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

(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

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	807,554,549.85	639,020,736.19
合计	807,554,549.85	639,020,736.19

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**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 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**(7). 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	399,930,494.45
1 年以内小计	399,930,494.45
1 至 2 年	
2 至 3 年	

3年以上	
3至4年	407,624,055.40
4至5年	
5年以上	
合计	807,554,549.85

(8). 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
合并范围内关联方往来款	278,307,756.37	639,010,281.19
保证金押金		10,455.00
其他	407,674,094.85	
借款	121,572,698.63	
合计	807,554,549.85	639,020,736.19

(9). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(10). 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	
账龄组合	107,524.25					107,524.25
单项计提	3,416,174.89					3,416,174.89
合计	3,523,699.14					3,523,699.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(11). 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

(12). 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
第一名	借款	121,572,698.63	一年以内	15.05	
第二名	其他	2,820,000.00	3至-4年	0.35	2,820,000.00
第三名	其他	200,000.00	3至-4年	0.02	200,000.00
第四名	其他	150,000.00	3至-4年	0.02	150,000.00

第五名	其他	72,959.69	3至-4年	0.01	72,959.69
合计	/	124,815,658.32	/		3,242,959.69

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 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

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	439,106,199.58		439,106,199.58	439,106,199.58		439,106,199.58
对联营、合营企业投资						
合计	439,106,199.58		439,106,199.58	439,106,199.58		439,106,199.58

(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
广州南鑫药业有限公司	230,000,000.00	0.00	0.00	230,000,000.00	0.00	0.00
广州南新制药有限公司	100,242,300.00	0.00	0.00	100,242,300.00	0.00	0.00
湖南凯铂药业有限公司	108,863,899.58	0.00	0.00	108,863,899.58	0.00	0.00
常德臻诚医药科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	439,106,199.58	0.00	0.00	439,106,199.58	0.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

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			53,084,070.60	18,577,401.51
其他业务				
合计			53,084,070.60	18,577,401.51

(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：

无

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		51,330,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
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		
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		
债务重组收益		
其他	5,852,041.65	

合计	5,852,041.65	51,330,000.00
----	--------------	---------------

其他说明：
无

6、其他

适用 不适用

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		
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）	6,262,353.66	
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	5,852,041.65	
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		
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

所得税影响额	-1,037,633.08	
少数股东权益影响额	-528,140.65	
合计	10,548,621.58	

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	2.81	0.3211	0.3211
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.15	0.2457	0.2457

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

董事长：杨文逊

董事会批准报送日期：2021年8月30日

修订信息

适用 不适用