



葵花药业集团股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-054

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人关玉秀、主管会计工作负责人李金明及会计机构负责人(会计主管人员)孙延泉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司请投资者认真阅读本半年度报告，有关风险因素详见本报告第三节管理层讨论与分析“公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	19
第五节 环境和社会责任.....	21
第六节 重要事项.....	25
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况.....	40
第九节 债券相关情况.....	41
第十节 财务报告.....	42

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 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。

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、葵花药业	指	葵花药业集团股份有限公司
五常公司、五常葵花	指	黑龙江葵花药业股份有限公司，本公司控股子公司
伊春公司、伊春葵花	指	葵花药业集团（伊春）有限公司，本公司控股子公司
重庆公司、重庆葵花	指	葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司，本公司控股子公司
佳木斯公司、佳木斯葵花	指	葵花药业集团（佳木斯）有限公司，本公司全资子公司
鹿灵公司、鹿灵葵花	指	葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司，本公司全资子公司
唐山公司、唐山葵花	指	葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司，本公司控股子公司
衡水公司、衡水葵花	指	葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司，本公司控股子公司
冀州公司、冀州葵花	指	葵花药业集团（冀州）有限公司，衡水公司全资子公司
隆中公司、隆中葵花	指	葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司，本公司控股子公司
武当公司、武当葵花	指	葵花药业集团湖北武当有限公司，隆中公司之全资子公司
临江公司、临江葵花	指	葵花药业集团（吉林）临江有限公司，本公司全资子公司
贵州宏奇、贵州葵花	指	葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司，本公司控股子公司
医药公司	指	葵花药业集团医药有限公司，本公司全资子公司
哈医药、红叶公司	指	哈尔滨红叶医药有限公司，本公司全资子公司
四川医药、四川葵花	指	四川省葵花医药有限公司，医药公司全资子公司
广东医药、广东葵花	指	广东葵花医药有限公司，医药公司全资子公司
海南医药、海南葵花	指	葵花药业集团（海南）医药科技有限公司，本公司全资子公司
重庆小葵花	指	葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司，本公司全资子公司
葵花林公司	指	sunflower forest, inc（葵花林有限公司），本公司全资子公司
北京药物研究院	指	葵花药业集团北京药物研究院有限公司，本公司控股子公司
重庆药物研究院	指	葵花药业集团重庆小葵花儿童药物研究院有限公司，本公司全资子公司
天津药物研究院	指	葵花药业集团(天津)药物研究院有限公司，本公司控股子公司
哈葵花	指	哈尔滨葵花药业有限公司，本公司全资子公司
葵花大药房	指	黑龙江葵花大药房有限公司，本公司全资子公司
药材基地公司	指	黑龙江葵花药材基地有限公司，本公司全资子公司
山西药材基地	指	葵花药业集团山西药材基地有限公司，本公司控股子公司
药包材公司	指	黑龙江省葵花包装材料有限公司，五常葵花之全资子公司

葵花集团	指	葵花集团有限公司，本公司控股股东
股东大会	指	葵花药业集团股份有限公司股东大会
董事会	指	葵花药业集团股份有限公司董事会
监事会	指	葵花药业集团股份有限公司监事会
《公司章程》	指	葵花药业集团股份有限公司章程
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
OTC	指	非处方药。由国务院药品监督管理部门公布的，不需要凭执业医师和执业助理医师处方，消费者可以自行判断、购买和使用的药品
GMP	指	药品生产质量管理规范
GSP	指	药品经营质量管理规范
GAP	指	良好农业规范
双跨	指	既是处方药，又是非处方药的药品
国家药监局、NMPA	指	国家药品监督管理局
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
年初、期初	指	2021 年 1 月 1 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	葵花药业	股票代码	002737
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	葵花药业集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	葵花药业		
公司的外文名称（如有）	SUNFLOWER PHARMACEUTICAL GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	SFPM		
公司的法定代表人	关玉秀		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田艳	李海美
联系地址	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路 18 号	哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路 18 号
电话	0451-82307136	0451-82307136
传真	0451-82367253	0451-82367253
电子信箱	1538187508@qq.com	2101474806@qq.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,101,740,734.54	1,600,107,144.68	31.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	307,301,274.54	237,075,552.49	29.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	261,214,122.98	220,058,096.61	18.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	450,085,495.95	453,665,935.46	-0.79%
基本每股收益（元/股）	0.53	0.41	29.27%
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.41	29.27%
加权平均净资产收益率	9.22%	7.30%	1.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,417,296,285.94	5,113,343,143.57	5.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,274,740,694.55	3,180,232,064.90	2.97%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-38,740,926.32	
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）	107,698,703.04	
委托他人投资或管理资产的损益	4,989,711.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,952,816.39	

减：所得税影响额	12,204,464.87	
少数股东权益影响额（税后）	17,608,688.03	
合计	46,087,151.56	--

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

1、行业发展情况

依据中国证监会《上市公司行业分类指引》的行业分类，公司所属行业为医药行业（医药制造业），医药行业关系国计民生，与人民群众的日常生活息息相关，是为人民防病治病、康复保健、提高民族素质的特殊产业。近年来，随着人民生活水平的提高和对医疗保健需求的不断增长，叠加国内医疗体制改革、人口老龄化现象逐步明显等因素的影响，将进一步利好国内医药市场发展，2020年新冠疫情的爆发，也加速推进了行业发展，未来我国医药行业的市场空间广阔。

中医药作为医药行业细分领域，凭借其千年的文化传承及在治疗慢病领域的独特优势，越来越受到重视。自2016年以来，中医药法、《中医药发展战略规划纲要(2016—2030年)》、《“健康中国2030”规划纲要》等一系列重要政策法规陆续出台，中西医并重方针被反复强调，成为中医药事业发展的基本遵循。2021年6月，国家卫健委等部联合发布《关于进一步加强综合医院中医药工作推动中西医协同发展的意见》，卫生健康行政部门要将中西医结合工作纳入医院评审和公立医院绩效考核，进一步加强综合医院中医药工作，促进综合医院中西医协同发展。随着中医相关政策不断落地，中医药行业将迎来新一轮景气周期。

2、公司的主营业务、产品情况及市场地位

公司是以生产中成药为主导，以“化学药、生物药”和“健康养生品”为两翼，集药品研发、制造与营销为一体的大型品牌医药集团企业。

公司产品资源储备丰富，在销产品中以药品为主，大健康产品为辅。公司目前拥有药品批准文号千余个，在产、在销品种300个左右，已有效覆盖“儿科、妇科、消化系统、呼吸感冒、风湿骨病、心脑血管”等治疗领域。随着近年来公司儿童药核心战略的稳步推进，公司在“一小、一妇、一老”用药领域已形成鲜明的品类特色。儿药产品小儿肺热咳喘口服液/颗粒、小儿柴桂退热颗粒、金银花露、芪斛楂颗粒领跑儿药品类，强势占位“儿童感冒、儿童发烧、儿童止咳、儿童祛火、儿童消化”等儿药细分品类，目前儿药整体的销售规模处于行业领先地位；同时，依托小葵花儿药的强大用户流量和品牌信任，向妈妈群顺延发展妇科药战略，独家品种康妇消炎栓领军妇科品类，并进入《中医药单用/联合抗生素治疗盆腔炎症性疾病临床实践指南》（收录在《中成药治疗优势病种临床实践指南》中）成为妇科盆腔炎领域的优势治疗用药。目前公司也在逐步进行妇科炎症、妇科调经、补益养血、养颜减肥、更年期、产前后六大领域的产品布局；老年、慢病用药领域护肝片、胃康灵依旧领跑行业同类药品，在此基础上，公司逐步启动“葵花胃药家族”的产品线补充、构建，升级胃药品牌营销策略。大健康产品目前以益生菌品类为主营品类，公司不断完善产品结构，扩充产品线，完善销售渠道，持续在益生菌市场发力。

公司践行“工匠精神”，做精品良药，并通过“精品药”工程不断提升产品品质，以品质塑造品牌，历经20多年成功打造了“葵花”成人药品牌和“小葵花”儿童药品牌，“小葵花”品牌，是儿童药中最受妈妈信赖的品牌，连续多年进入健康中国药品品牌榜，是国内儿童药领军品牌，葵花成人药凭借产品过硬的疗效和用户口碑，也成为消费者家喻户晓的明星产品。报告期内，公司儿童药小儿肺热咳喘口服液、小儿柴桂退热颗粒入选《中成药治疗小儿急性上呼吸道感染临床应用指南》，小儿肺热咳喘口服液/颗粒，荣登第十三届健康中国论坛“中成药循证评价证据指数肺炎TOP 榜”、小葵花露荣获2021大健康产业西湖论坛最受药店欢迎的明星单品；葵花成人药单品护肝片荣获2021年健博会暨第六届双品汇“品牌引领奖”，并成为第六届西鼎会2021“中国药品区县零售市场品牌榜 品牌劲榜”上榜品牌。

3、公司的经营模式及业绩驱动

在经营模式上，公司依据产品及销售终端的差异，灵活采取处方模式、品牌模式、普药模式、大健康、新零售的组合销售模式，并持续深化以学术营销和价值营销为重心的营销模式升级。公司各销售模式独立运作、相互协同、彼此呼应、多线发力、统筹作战。报告期内，公司进一步聚焦儿童药战略，并在既有的营销模式上不断创新，持续深化营销模式升级转型，持续强化学术推广力度，搭建专业化的学术队伍，积极开展学术会议，加强产品和品牌宣传；积极探索OTC市场终端渠道的广覆盖，加大处方市场医疗机构开发力度，依托强大的品牌背书，公司在大健康领域不断完善产品线结构、强化终端覆盖；在生产过程中严格管控生产质量，推进精益生产，加强成本管控，加快产品二次开发，驱动公司经营业绩的可持续增长。

4、报告期经营情况回顾

2021年上半年，疫情得到有效管控，国内经济活动趋于正常，消费者健康需求上升，行业竞争也逐渐加剧，公司上下同欲，紧紧围绕年初制定的战略方针，坚定不移的落地“一小一妇一老”的战略，积极践行“用户第一，指标第一，贡献者第一，加速创新，必须奋斗”的价值观，升级迭代管理内控、扎实推进面向未来的组织变革，优化供应链布局和生产调度，加快研发和二次开发速度，发挥营销长板积极抢抓市场机会，积极推动新媒体传播、新零售平台探索，实现公司业绩的稳步提升。报告期内，公司实现营业收入210,174.07万元，比上年同期增长31.35%；实现利润总额44,397.72万元，比上年同期增长38.85%；实现归属于上市公司股东的净利润30,730.13万元，比上年同期增长29.62%。

报告期内，品牌模式充分发挥品牌优势，从管理上居安思危，稳定市场秩序，优化产销效率，压缩供应链成本，保障产品价格；通过管理分层，从事业部层面抓核心策略落地；围绕核心策略匹配重点资源；推进项目制，做大品种、做对模式、做优渠道、做强队伍、做实服务，全面落地公司核心战略，提升品牌力，助力销售。普药模式发挥队伍优势，建立完整组织信息，构建业绩评估体系；启动千家中小连锁抢滩战，聚焦品种、样板、队伍人员打造；激活存量品种，快速拓展市场；完善大区组织，激活市场系统，完善梯队建设，搭建双向沟通渠道；顺应形势，积极拥抱互联网，与主流电商平台、龙头连锁达成战略合作；从产品服用依从性、便利性、质量内控等升级；从学术上让消费者用药更精准，引导一线管理人员服务重点资源，完善品类，打造消费者一站式用药需求解决方案。处方模式以客户为中心创造价值，顺应国家政策变化，深化学术转型，在具体工作中落实模式转型、专业化学术推广，针对市场及时反映，做前瞻性布局与执行。通过省级会、沙龙会议、科室会达、线上组织专家培训、代言省级会、高端沙龙会等形式，对相关学术观点与研究成果进行有效传达，实现对于医生及终端消费者的双重影响。2021年上半年，学术项目逐步开花结果，小儿肺热咳喘口服液与小儿柴桂退热颗粒双双进入《中成药治疗小儿急性上呼吸道感染临床应用指南》，康妇消炎栓进入《中成药治疗盆腔炎症性疾病后遗症临床应用指南》，《护肝片治疗阿托伐他汀所致药物性肝损伤的机制研究》发表于Frontiers in Pharmacology 杂志，为产品增添了新的权威循证医学证据；在第十三届健康中国论坛“中成药循证评价证据指数肺炎TOP榜”上，小儿肺热咳喘口服液成为唯一上榜的儿童药产品品牌。大健康模式以益生菌品类为主营品类，通过对核心渠道益生菌产品打造，形成了易小益、益健连、易活三款主打益生菌的产品群，组建了以上三个品牌命名的三大销售团队，持续在益生菌市场发力，同时，上半年公司陆续推进上市新品30余个，并在保健食品、医疗器械、日用品等非药产品线上继续丰富产品品类。

二、核心竞争力分析

公司作为大型集团化品牌医药企业，专注于药品的生产、销售与研发，以小葵花儿童药作为核心战略，以“呵护中国儿童健康成长，保障中国儿童用药安全”为企业使命，以“提供儿童健康成长的解决方案”为己任，经过23年的积累、沉淀，已在品种、品类、品牌、渠道等方面形成了难以撼动的竞争优势。报告期内，公司核心竞争力未发生变化，在此基础上，公司多举并措持续扩大既有竞争优势，进一步加固市场竞争壁垒。

1、巩固并扩大儿童药领军优势

小葵花儿童药在儿药领域已形成多个黄金单品的品类布局，销售规模、产品数量、规模单品均遥遥领先，强大的品牌力、集群化的规模单品优势以及完整的产品线，构筑起小葵花在渠道、终端强大竞争优势。报告期内，公司从用户角度出发，进一步优化生产工艺，推进儿药提档升级工作，不断提升儿药口感及服用方便性；升级学术推广，加大医学成果、指南等在临床的推广力度，推进学术成果转化；成立品牌与数字化营销中心，针对新时代儿药消费人群特点进行用户洞察，对小葵花IP形象进行升级，并启动所有儿科包装升级及广告传播策略升级；在品牌公司试点成立儿药专线、处方公司成立儿科事业部，进一步聚焦儿药操作精细化管理，保障销售队伍在原儿童主品继续增长的同时能有精力和资源投入、进行潜力主品梯队的培育，并通过BD方式上市新品孟鲁司特钠咀嚼片/颗粒、口服乳杆菌LB散，填补了儿童呼吸系统与消化系统领域细分市场空白。通过全面提升公司儿药产品的产品力、学术力、品牌力、销售力、研发力，进一步强化和巩固儿药品牌行业地位。

2、进一步提升大品种及品类集群优势

公司品种储备充足，已基本覆盖了患者自我诊疗的常用需求，同时具有完备的“自有产品补充能力”。公司持续聚焦核心主品，打造黄金大单品，建立黄金单品集群，深度挖掘潜力优质品种，以黄金大单品+黄金单品集群+潜力优质品种搭建公司品种梯队，报告期内，公司儿药主品小儿肺热咳喘口服液/颗粒、小儿柴桂退热颗粒、芪斛楂颗粒、小葵花露等品种的销售均呈现良好成长势头，公司大品种护肝片重新焕发二次增长动能。

公司在品类方面以“聚焦小葵花儿药品类为主，以妇科药品类和老年慢病品类为辅”，不断完善品类营销方案，儿童药品类布局从儿童呼吸系统疾病到胃肠系统再到免疫补益系统，逐步实现儿药产品品类完善、健全，同时占领市场份额带动整体品类，未来公司还将利用自身儿童药领域的品牌优势，进一步加大儿童保健品、功能性食品等消费类属性更强的品类布局；妇科用药品类逐步延伸，挖掘优势品种，完善产品布局；老慢病用药从肝、胆、胃、肠、脾完善补充品类延伸，公司独家医保心脑血管品种补虚通瘀颗粒全面启动处方销售，有望成为公司慢病领域的下一个领军品种。

大品种集群、品类营销优势凸显，为公司内生增长提供了动力，同时，也为公司外部全渠道合作提升话语权。

3、布局未来，市场、媒介、运营几大体系贯通引领系统化管理

公司通过组建品牌与数字化营销管理中心，在整体品牌宣传运营方面加大投入，做到用户管理、媒介触达、电商引流等业务线多项提升，从内容-广告-网络-自媒体-终端推广整合建设与创新，不断强化消费者的品牌认知与认同，为业务布局奠定了坚实基础；在连接用户方面，构建一键式链路营销，建立用户管理平台，以小葵花妈妈课堂为载体建立CRM用户管理系统，构建客户画像，增强客户粘性。

公司成立市场与销售效率管理中心，加强市场策划业务赋能，通过开展SFE管理提高销售费用使用效率，提升销售队伍工作效能，提高公司营销管理信息化水平。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,101,740,734.54	1,600,107,144.68	31.35%	主要系同期受疫情影响销售收入偏低。
营业成本	882,510,829.41	697,369,378.64	26.55%	
销售费用	574,213,301.67	404,581,531.17	41.93%	主要系疫情缓解后公司销售活动全面开展销售费用同比增加所致。
管理费用	202,045,728.48	135,735,317.02	48.85%	主要系本年疫情减免政策取消及管理人员工资调整所致。
财务费用	-7,755,751.62	-3,836,759.93	-102.14%	主要系本期日均活期存款利息收入同比增加，日均借款利息支出同比减少所致。
所得税费用	89,732,980.83	63,750,756.29	40.76%	主要系本期利润总额同比增加所得税相应增加所致。
研发投入	46,240,417.99	45,172,529.00	2.36%	
经营活动产生的现金流量净额	450,085,495.95	453,665,935.46	-0.79%	
投资活动产生的现金流量净额	-422,945,039.85	-261,419,909.55	-61.79%	主要系本期购买理财产品支出大于投资活动现金流入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-21,609,204.29	-606,659,569.44	96.44%	主要系本期与同期股利支付的时间性差异所致。
现金及现金等价物净增加额	5,531,251.81	-414,203,733.93	101.34%	主要系筹资活动现金流净额同比增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,101,740,734.54	100%	1,600,107,144.68	100%	31.35%
分行业					
医药行业	2,099,733,572.14	99.90%	1,598,737,101.48	99.91%	31.34%
其他	2,007,162.40	0.10%	1,370,043.20	0.09%	46.50%
分产品					
中成药	1,517,696,924.78	72.21%	1,096,818,676.93	68.55%	38.37%
化学制剂	521,086,166.06	24.79%	452,277,503.31	28.27%	15.21%
营养保健	60,950,481.30	2.90%	49,640,921.24	3.10%	22.78%
其他	2,007,162.40	0.10%	1,370,043.20	0.09%	46.50%
分地区					
东北	259,720,412.39	12.36%	289,321,628.81	18.08%	-10.23%
华北	244,323,391.43	11.62%	199,868,839.22	12.49%	22.24%
华东	587,519,734.12	27.95%	372,860,729.82	23.30%	57.57%
西北	109,959,447.98	5.23%	112,990,267.22	7.06%	-2.68%
西南	332,645,445.27	15.83%	235,402,311.33	14.71%	41.31%
华中	304,954,903.38	14.51%	229,970,998.35	14.37%	32.61%
华南	262,617,399.97	12.50%	159,692,369.93	9.98%	64.45%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药行业	2,099,733,572.14	877,268,686.44	58.22%	31.34%	25.85%	1.82%
分产品						
中成药	1,517,696,924.78	639,557,484.10	57.86%	38.37%	34.16%	1.32%
化学制剂	521,086,166.06	210,101,942.15	59.68%	15.21%	8.47%	2.51%
分地区						
东北	259,720,412.39	111,056,448.34	57.24%	-10.23%	-11.94%	0.83%
华北	244,323,391.43	104,839,167.26	57.09%	22.24%	19.27%	1.07%
华东	587,519,734.11	231,717,783.13	60.56%	57.57%	46.33%	3.03%

西南	332,645,445.27	138,147,653.42	58.47%	41.31%	34.05%	2.25%
华中	304,954,903.38	129,956,532.08	57.38%	32.61%	29.46%	1.03%
华南	262,617,399.97	112,111,368.05	57.31%	64.45%	59.16%	1.42%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,989,711.35	1.12%	本公司购买银行理财产品收益。	否
资产减值	1,128,381.10	0.25%	本报告期内转回存货跌价损失。	否
营业外收入	100,171,148.51	22.56%	本报告期子公司根据收储进度将收储资金转入营业外收入。	否
营业外支出	6,220,385.82	1.40%	本报告期内资产报废损失及对外捐赠支出等。	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,653,437,883.79	30.52%	1,647,906,631.98	32.23%	-1.71%	
应收账款	140,635,244.67	2.60%	128,208,842.37	2.51%	0.09%	
存货	567,275,681.69	10.47%	562,167,941.35	10.99%	-0.52%	
固定资产	1,582,893,854.71	29.22%	1,392,197,162.19	27.23%	1.99%	
在建工程	26,298,618.88	0.49%	216,603,289.00	4.24%	-3.75%	
使用权资产	3,526,183.95	0.07%		0.00%	0.07%	
短期借款	259,500,000.00	4.79%	240,520,000.00	4.70%	0.09%	
合同负债	131,143,826.95	2.42%	121,081,046.66	2.37%	0.05%	
长期借款	62,329,200.00	1.15%	69,959,200.00	1.37%	-0.22%	
租赁负债	3,282,030.73	0.06%			0.06%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	1,041,768.00	-103,521.60	844,646.40					938,246.40
上述合计	1,041,768.00	-103,521.60	844,646.40					938,246.40
金融负债	0.00	0.00	0.00					0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

2019年1月2日，本公司二级子公司隆中葵花与中国工商银行股份有限公司襄阳襄城支行签订《固定资产借款合同》。借款用途为葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司中成药及保健品生产项目，借款条件为抵押借款，借款抵押为最高额抵押，抵押人：葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司，抵押资产为土地使用权，账面价值为48,843,854.39元。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
26,100,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如	披露索引（如
--------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	------	--------	------	--------	--------

称									负 债 表 日 的 进 展 情 况				有)	有)
葵花药 业集团 (吉 林)临 江有限 公司	工业	收购	22,000, 000.00	100.00 %	自由资 金	不适用	长期	医药制 造	已完 成			否		
葵花药 业集团 (海南) 医药科 技有限 公司	商业	收购	4,100,0 00.00	100.00 %	自由资 金	不适用	长期	医药流 通	已完 成			否		
合计	--	--	26,100, 000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

证券品 种	证券代 码	证券简 称	最初投 资成本	会计计 量模式	期初账 面价值	本期公 允价值 变动损 益	计入权 益的累 计公允 价值变 动	本期购 买金额	本期出 售金额	报告期 损益	期末账 面价值	会计核 算科目	资金来 源
境内外 股票	601997	贵阳银 行	93,600. 00	公允价 值计量	1,041,7 68.00		844,646 .40				938,246 .40	其他权 益工具 投资	自有资 金
合计			93,600. 00	--	1,041,7 68.00	0.00	844,646 .40	0.00	0.00	0.00	938,246 .40	--	--
证券投资审批董事会公告 披露日期													
证券投资审批股东大会公													

告披露日期（如有）	
-----------	--

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
黑龙江葵花药业股份有限公司	子公司	医药制造	100,000,000.00	986,402,653.39	405,736,842.42	432,157,440.34	148,350,566.09	126,283,585.02
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	子公司	医药制造	70,000,000.00	432,822,670.77	249,360,436.66	206,055,898.43	53,374,790.39	40,294,128.44
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	子公司	医药制造	30,073,170.00	707,439,203.47	493,019,118.35	317,058,519.17	45,400,544.40	116,996,993.09
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	子公司	医药制造	100,000,000.00	526,991,115.36	382,165,679.74	102,870,615.50	36,147,759.72	30,609,292.19

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业政策变动风险

医药行业受相关法规及国家政策影响较大，随着近年来医药卫生领域改革的不断深化，国家对医药行业的管理力度持续加码，新《药品管理法》颁布实施，两票制、医保控费、药品集中带量采购等政策进一步推行，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，于医药行业而言，相关政策、法规的落地在提升行业集中度、加快行业重塑的同时，也给市场竞争带来了新的挑战，使公司面临行业政策变化带来的风险。

应对措施：公司将密切关注国家相关行业政策动态，及时把握行业发展趋势，紧跟行业发展步伐。进一步精益生产、加强企业内部管控、持续优化产品结构、适时调整销售策略、加快基层用药市场布局，加大品牌影响力。发挥公司在品种、品牌、销售及渠道等方面的市场优势，提升核心竞争力。

2、原、辅、包材料价格波动风险

公司生产所需的原材料受到自然条件、经济环境、市场供求的影响，价格波动明显，原料、辅料、包材的价格波动将影响公司的整体利润水平。

应对措施：针对上述风险，公司将进行科学评估，科学做好核心原、辅、包材料合理储备，并创新推进大宗商品的供应商长期战略合作、试水供应链金融等新模式，多措并举在保障原材料质量的基础上，进一步提高成本管控能力，使采购成本保持在合理区间。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	1.61%	2021 年 04 月 21 日	2021 年 04 月 22 日	详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 2021-032 葵花药业集团股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会决议公告
2020 年年度股东大会	年度股东大会	51.25%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 19 日	详见：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 2021-039 葵花药业集团股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2021年4月5日，公司召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司2021年员工持股计划（草案）及其摘要的议案》、《关于公司2021年员工持股计划管理办法的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年员工持股计划有关事项的议案》、《关于提请召开公司2021年第一次临时股东大会的议案》。上述员工持股计划事项并经公司2021年第一次临时股东大会审议通过。

本次员工持股计划涉及的标的股票规模不超过418.00万股，占公司股本总额的0.72%，资金总额上限不超过2,800.60万元，激励对象为市场营销管理岗位人员(总人数不超过35人)，公司2021年员工持股计划及相关董事会决议、监事会决议、股东大会决议等信息已进行合规披露，具体情况详见：巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>公司公告。

公司于2021年7月30日完成2021年员工持股计划非交易过户，涉及过户股份数量418万股，占公司目前总股本的0.72%，并于2021年8月6日召开第一次持有人会议，选举产生2021年员工持股计划管理委员会，上述内容详见公司于2021年8月3日、8月10日披露于巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>的公司公告。

公司后续将对本次员工持股计划的相关情况予以合规披露。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	COD	无规律间断排放	1	厂区西侧污水总排口	≦ 500mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	334.4kg	12630kg/a	无
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	氨氮	无规律间断排放	1	厂区西侧污水总排口	≦ 35mg/L	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级标准	11.4kg	2180kg/a	无
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	CODcr 氨氮	间歇性排放	1	污水总排口	≦ 500mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015)	851.27kg	4060kg/a	无
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	氨氮	间歇性排放	1	污水总排口	≦ 45mg/L	《污水排入城镇下水道水质标准》(GB/T 31962-2015)	6.409kg	450kg/a	无
葵花药业集团(冀州)有限公司	废水/COD	间歇性排放	1	厂区东南侧	≦ 400mg/L	《中药类制药工业水污染排放标准》(GB21906-2008); 其他执行冀州区清源污水处理厂的进水水质标准	7372kg	14784kg/a	无
葵花药业集团(冀州)有限公司	氨氮(水)	间歇性排放	化学需氧量(CODcr)(水)、氨氮(水)共用 1 个排放口	厂区东南侧	≦ 10mg/L	《中药类制药工业水污染物排放标准》	640kg	2464kg/a	无

葵花药业集团湖北武当有限公司	COD	间歇性排放	1	厂区内 在线监 测口	10~30mg/L	《污水综合排放标准》三级标准	1093kg	3000kg/a	无
黑龙江葵花药业股份有限公司	生化需氧量	间歇性排放	1	污水总 排口 1 个	≤500mg/L	《污水综合排放标准， GB8978--1996》	4600kg	9600kg/a	无
黑龙江葵花药业股份有限公司	NH3-N	间歇性排放	1	污水总 排口 1 个	≤25mg/L	《污水综合排放标准， GB8978--1996》	350kg	800kg/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

公司自成立以来，非常重视环境保护工作，成立了环保组织机构，有健全的环保管理制度，有专职环保人员负责管理环保处理设施；严格执行国家和地方的环保法规和政策，按国家和所属行业排放标准，对生产过程中产生的废水、废气、噪声和固体废弃物进行严格管理，做到达标排放。

目前集团旗下各子公司环保设施运行情况良好，废水、废气、噪声和固体废弃物均能达标排放，污染物排放量均符合环保部门核定的总量控制指标，从未发生过任何污染事故及环保处罚。

企业名称	主体设施/生产线	污染物类别	污染物处理能力/处理效率	污染物产生强度/处理效率	主要环保设施（类型/工艺）
黑龙江葵花药业股份有限公司	前处理车间、提前车间、综合制剂车间炒药、筛分、粉碎工段	废气	99.5%	99.5%	集气罩+布袋除尘器除尘
	燃气锅炉	废气	无	无	天然气锅炉无需除尘脱硫装置
	废水处理站	废水	1000t/d	200~800t/d	厂内污水处理站：水解酸化+好氧活性污泥法，日处理能力1000t/d
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	废水处理站	废水	350t/d	60~200t/d	厂内污水处理站：处理工艺：水解酸化+接触氧化+生物球滤池，设计日处理350t/d
葵花药业集团（冀州）有限公司	废水处理站	废水	600t/d	262t/d	厂内污水处理站：气浮+酸化+生物接触氧化池+二沉池+过滤池处理，日处理能力600t/d
	提取车间	药渣	20 t/d	6 t/d	产出即运走，厂区内不停留
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	前处理车间、提前车间、综合制剂车间炒药、筛分、粉碎工段	废气	99.5%	99.5%	集气罩+布袋除尘器除尘+15m 高排气筒
	废水处理站	废水	600t/d	300~500t/d	厂内污水处理站：水解酸化+好氧生物接触氧化法，日处理能力600t/d

葵花药业集团湖北武当有限公司	天然气锅炉	废气	无	无	天然气锅炉无需除尘脱硫装置
	废水处理站	废水	300t/d	100~200t/d	厂内污水处理站：好氧生物接触氧化法，日处理300t/d
	提取车间	药渣	100 t/d	6 t/d	产出运走

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司：

2021年上半年葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司无环保建设项目。

2020年7月31日完成国版排污许可证换发，证书编号：911311017651802262001V 有效期限：自2020年7月31日至2023年7月30日止。

葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司：

迁安市环境保护局出具《关于葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司现代生物制药项目环境影响报告书的批复》，文号迁环评[2010]29号。2020年8月15日领取国版排污许可证，有效期：2020年8月15日至2023年8月14日。

葵花药业集团（冀州）有限公司：

环评批复文号：冀州环[2013]15号，排污许可证编号：91131181601682772X001U，有效期：2020.7.31-2023.7.30。

黑龙江葵花药业股份有限公司：

已于2020年6月24日取得排污许可证，证书编号：912300007029203970001U，有效期限:2020.06.24-2023.06.23。

葵花药业集团湖北武当有限公司：

环评批复文号：十环函[2013]167号，排污许可证编号：914203256703701154001U，有效期为：自2020年6月04日至2023年6月03日。

突发环境事件应急预案

葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司：

突发环境应急预案已经在衡水市生态环境局备案，编号：131101-2020-057-L，并于2021年6月按照突发环境应急预案要求组织进行了突发环境事件应急演练。

葵花药业集团（冀州）有限公司：

突发环境事件应急预案在冀州区环保局备案，备案号：131181-2018-012-L

葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司：

在唐山市生态环境局备案，备案号：130283-2018-082-L

黑龙江葵花药业股份有限公司：

依据五常市环保局要求，原突发环境事件应急预案需要进行更新，并有专家审核意见，现委托有资质的第三方正在编制过程中。

葵花药业集团湖北武当有限公司：

已制定突发环境事件的风险评估、突发环境事件的应急预案,并报县生态环境局备案。

环境自行监测方案

均已编制2021年环境自行监测方案，并按规定开展环境自行监测工作。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

报告期内，公司各药品生产企业均无事故、无超标违规排放、无临时报告发布。

其他环保相关信息

黑龙江葵花药业股份有限公司：

危废委托单位 黑龙江云水环境技术服务有限公司合规处理。

葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司：

危险废物委托衡水精臻环保技术有限公司合规处理。

葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司：

危险废物委托黄骅新智环保技术有限公司合规处理。

葵花药业集团湖北武当有限公司：

危险废物委托湖北中油优艺环保科技有限公司合规处理。

葵花药业集团（冀州）有限公司：

委托黄骅新智环保技术有限公司合规处理。

二、社会责任情况

公司将“阳光、执着、健康、贡献、价值”作为企业文化的核心，将经济效益、社会效益作为企业发展的根本，在日常经营中，公司积极承担社会责任，保障股东的合法权益，依法纳税、严格遵守国家安全、环保、职业健康等方面的法律法规，注重与各相关方的沟通与协调，关怀关心关爱员工，切实保护职工合法权益，并诚信、公平对待每一位供应商、客户和消费者，公司结合自身产业优势打造“小葵花妈妈课堂”，把传播儿童安全用药理念、呵护儿童健康成长作为责任和使命。

同时，公司及各子公司积极参与地方政府教育、文化、卫生、扶贫、抗疫等方面的公益活动，践行绿色发展理念。

报告期内，公司子公司隆中葵花向襄阳市慈善总会捐赠价值50余万元的药品，助力当地慈善事业，向谷城县红十字会捐赠现金2万元，为当地疫情防控提供支持；子公司重庆小葵花向江南大学教育发展基金会捐赠10万元，以支持当地教育事业发展。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
关彦斌	实际控制人	犯故意杀人罪，判处有期徒刑十一年。其在上市公司不担任董、监、高职务，该事件未对上市公司正常生产经营活动造成影响。其行使股东权利不受影响。	被移送司法机关或追究刑事责任	大庆市让胡路区人民法院于 2020 年 7 月 16 日作出一审判决，被告人关彦斌犯故意杀人罪，判处有期徒刑十一年。关彦斌亲属于 2020 年 12 月 10 日收到二审法院黑龙江省大庆市中级人民法院通知，获悉，二审法院维持了一审法院的判决结果。	2020 年 12 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 公司公告

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
五常葵花阳光米业有限公司	同一控制	向关联人采购大米	采购大米	市场定价	9.50 元/公斤	376.04	0.27%	2,000	否	电汇	9.0--12.5/公斤	2021 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
合计				--	--	376.04	--	2,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交				无									

易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
黑龙江葵花药业股份有限公司	2021年04月21日	10,000	2021年02月24日	5,000		无	无	1年	否	是
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	2021年04月21日	10,000	2020年11月23日	950		无	无	1年	否	是
葵花药业集团（冀州）有限公司	2021年04月21日	5,000		0		无	无		否	是
葵花药业集团（佳木斯）有限公司	2021年04月21日	1,000		0		无	无		否	是
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	2021年04月21日	3,888	2019年01月02日	3,888		无	无	6年	否	是
葵花药业集团（吉林）临江有限公司	2021年04月21日	12,000	2018年02月28日	2,344.92		无	无	5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			41,888		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					12,182.92

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	41,888	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	12,182.92							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	41,888	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	12,182.92							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	41,888	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	12,182.92							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		3.72%								
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	118,600	68,600	0	0
合计		118,600	68,600	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托机构 (或受托人) 类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益 (如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	本年度计提减值准备金额 (如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引 (如有)
浦发银行哈尔滨分行	银行	保本浮动收益型理财产品	4,000	自有资金	2021年05月21日	2021年08月20日	直接或间接投资于	无	3.40%	34	0	未收回	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn

行营业部						货币市场类资产、债券市场类资产、非标准化债权类资产以及其他符合监管要求的资产或资产组合								n 公告编号: 2021-040		
浦发银行哈尔滨分行营业部	银行	非保本浮动收益型理财产品	10,000	自有资金	2021年05月26日	2021年11月26日	投资于现金、存款、存放同业、拆借、回购、货币基金、同业借款、债券借贷等其他类	无	4.10%	205	0	未收回	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2021-040
浦发银行哈尔滨分行营业部	银行	非保本浮动	4,600	自有资金	2021年05月26日	2022年05月18日	募集资金投资于固定收益类	无	3.17%		14.35	未收回	0	是	是	http://www.cninfo.com.cn 公告编号: 2021-

							资产									040
华夏 银行 哈尔滨 分行	银行	非保本 浮动收 益型理 财产品	30,000	自有 资金	2021 年 05 月 20 日	2022 年 05 月 18 日	本理 财产 品将 主要 投资 于境 内市 场固 定收 益类 金融 工具, 包括 但不 限于 银行 存	无	4.15%	1,245	0	未收 回	0	是	是	http:// www. cninfo .com.c n 公告 编号: 2021- 040
华夏 银行 哈尔滨 分行	银行	非保本 浮动收 益型理 财产品	20,000	自有 资金	2021 年 05 月 19 日	2022 年 05 月 18 日	直接 或间 接投 资于 货币 市场 类资 产、债 券市 场类 资产、 非标 准化 债权 类资 产以 及其 他符 合监 管要 求的 资产 或资 产组 合	无	3.35%		0	未收 回	0	是	是	http:// www. cninfo .com.c n 公告 编号: 2021- 040

华夏 银行 哈尔滨 分行	银行	开放式 非保本 浮动收 益型理 财产品	15,000	自有 资金	2020 年 05 月 13 日	2021 年 04 月 14 日	货币 市场 类、债 券市 场类 资产, 非标 准化 债权 类资 产, 其 他类	无	3.75%	518	已收 回	0 是	是	http:// www. cninfo .com.c n 公告 编号: 2020- 037
华夏 银行 哈尔滨 分行	银行	非保本 浮动收 益型理 财产品	15,000	自有 资金	2020 年 11 月 28 日	2021 年 02 月 26 日	货币 市场 类资 产、债 券市 场类 资产、 权益 类资 产、金 融衍 生品 类资 产及 资产 管理 产品, 其中 所投 资的 资产 管理 产品 需符 合本 产品 说明 书约 定的 投资 范围。	无	4.10%	160.32	已收 回	0 是	是	http:// www. cninfo .com.c n 公告 编号: 2020- 088

华夏 银行 哈尔 滨分 行	银行	开放式 非保本 浮动收 益型理 财产品	20,000	自有 资金	2021 年 01 月 06 日	2021 年 04 月 14 日	货币 市场 类资 产、债 券市 场类 资产、 权益 类资 产、金 融衍 生品 类资 产及 资产 管理 产品	无	3.55%	174.21	已收 回	0	是	是	http:// www. cninfo .com.c n 公告 编号: 2021- 002
合计			118,60 0	--	--	--	--	--	--	1,484	866.88	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司相关重大事项均已合规披露，详情如下：

公告编号	公告事项内容	公告名称	登载日期	登载网站索引
2021-001	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.1.5	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-002	现金管理进展	关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2021.1.8	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-003	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.2.2	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-004	实控人股份解冻	关于公司实际控制人部分股份解除冻结的公告	2021.2.6	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告
2021-005	控股股东股份	关于公司控股股东部分股份质押	2021.3.2	巨潮资讯网/http://www.cninfo.com.cn/公司公告

	质押	公告		
2021-006	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.3.2	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-008	担保	关于为子公司提供担保的公告	2021.3.3	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-009	控股股东股份解质押	关于公司控股股东部分股份解除质押公告	2021.3.11	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-010	控股股东股份解质押	关于公司控股股东部分股份解除质押公告	2021.3.12	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-011	担保进展	关于为子公司提供担保的进展公告	2021.3.16	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-012	控股股东股份解质押	关于公司控股股东部分股份解除质押公告	2021.3.16	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-013	控股股东股份解质押	关于公司控股股东部分股份解除质押公告	2021.3.17	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-014	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.4.2	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-017	员工持股	2021年员工持股计划（草案）摘要	2021.4.6	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-023	授信	关于2021年度向银行申请综合授信额度的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-024	担保	关于2021年度预计担保额度的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-025	现金管理	关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-026	票据池及票据质押	关于开展票据池业务及票据质押业务的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-027	关联交易预计	关于2021年度日常关联交易预计的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-028	变更会计政策	关于会计政策变更的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-029	利润分配	关于2020年度利润分配方案的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-030	套保业务	关于开展期货套期保值业务的公告	2021.4.21	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-037	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.5.10	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-038	业绩说明会	关于举行2020年度网上业绩说明会的通知	2021.5.11	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-040	现金管理进展	关于使用闲置自有资金进行现金管理的进展公告	2021.5.21	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告
2021-041	回购进展	关于回购公司股份的进展公告	2021.6.3	巨潮资讯网/ http://www.cninfo.com.cn/ 公司公告

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	44,680,668	7.65%	0	0	0	-44,680,668	-44,680,668	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	44,680,668	7.65%	0	0	0	-44,680,668	-44,680,668	0	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	44,680,668	7.65%	0	0	0	-44,680,668	-44,680,668	0	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	539,319,332	92.35%	0	0	0	44,680,668	44,680,668	584,000,000	100.00%
1、人民币普通股	539,319,332	92.35%	0	0	0	44,680,668	44,680,668	584,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	584,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	584,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员等相关人员持有的公司股份按照深交所的有关规定锁定或部分解除锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年12月13日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于回购公司股份的方案》，公司将使用自有资金5,000-10,000万元回购部分社会公众股份用于后续实施股权激励或员工持股计划。有关上述回购事项的具体内容详见《证券

时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司公告。

截至2021年6月30日，公司以集中竞价方式回购公司股份3,838,503股，占公司目前总股本的0.66%，最高成交价14.87元/股，最低成交价14.38元/股，回购价格均未超过回购方案中既定的回购价格上限，支付的自有资金总额为5,633.25万元（不含交易费用），回购股份情况符合公司股份回购方案及相关法律法规的要求。

截至2021年6月30日，公司累计回购股份7,130,060股（含前次回购计划回购股份3,291,557股），占公司总股本的比例为1.22%。

至公告日，公司股份回购事项尚未实施完毕。按照相关法律、法规的要求，公司在每个月的前3个交易日内公告截至上月末的回购进展情况。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
关彦斌	43,935,280	43,935,280	0	0	高管锁定股	按照证监会、深交所的相关规定执行
刘天威	739,088	739,088	0	0	高管锁定股	按照证监会、深交所的相关规定执行
万允国	6,300	6,300	0	0	高管锁定股	按照证监会、深交所的相关规定执行
合计	44,680,668	44,680,668	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	48,777		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
葵花集团有限公司	境内非国有法人	45.41%	265,200,000			265,200,000	质押	23,000,000

关彦斌	境内自然人	9.03%	52,740,422			52,740,422		
黑龙江金葵投资股份有限公司	境内非国有法人	4.11%	24,000,000			24,000,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.34%	7,820,195			7,820,195		
张权	境内自然人	0.76%	4,439,751			4,439,751		
张玉玲	境内自然人	0.67%	3,901,320			3,901,320		
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	其他	0.58%	3,393,600			3,393,600		
李杰	境内自然人	0.56%	3,281,648			3,281,648		
中国建设银行股份有限公司—大成中证红利指数证券投资基金	其他	0.33%	1,923,300			1,923,300		
陈云生	境内自然人	0.22%	1,303,044			1,303,044		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1.关彦斌先生为葵花集团有限公司控股股东，持股比例为 51.85%；为黑龙江金葵投资股份有限公司第一大股东，持股比例为 21.78%；2.张权为葵花集团有限公司董事、参股股东及黑龙江金葵投资股份有限公司参股股东；3.李杰为葵花集团有限公司参股股东；4.陈云生为葵花集团有限公司及黑龙江金葵投资股份有限公司参股股东。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 11）	公司回购专用证券账户中持有公司股份 7130,060 股,占公司总股本的比例为 1.22%。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
葵花集团有限公司	265,200,000	人民币普通股	265,200,000					
关彦斌	52,740,422	人民币普通股	52,740,422					
黑龙江金葵投资股份有限公司	24,000,000	人民币普通股	24,000,000					
香港中央结算有限公司	7,820,195	人民币普通股	7,820,195					
张权	4,439,751	人民币普通股	4,439,751					
张玉玲	3,901,320	人民币普通股	3,901,320					
中国工商银行股份有限公司—富国中证红利指数增强型证券投资基金	3,393,600	人民币普通股	3,393,600					

李杰	3,281,648	人民币普通股	3,281,648
中国建设银行股份有限公司一大成中证红利指数证券投资基金	1,923,300	人民币普通股	1,923,300
陈云生	1,303,044	人民币普通股	1,303,044
前 10 名无限售条件普通股股东之间,以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1.关彦斌先生为葵花集团有限公司控股股东,持股比例为 51.85%;为黑龙江金葵投资股份有限公司第一大股东,持股比例为 21.78%; 2.张权为葵花集团有限公司董事、参股股东及黑龙江金葵投资股份有限公司参股股东; 3.李杰为葵花集团有限公司参股股东; 4.陈云生为葵花集团有限公司及黑龙江金葵投资股份有限公司参股股东。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,653,437,883.79	1,647,906,631.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	686,000,000.00	150,489,856.51
衍生金融资产		
应收票据	6,636,989.21	15,001,550.19
应收账款	140,635,244.67	128,208,842.37
应收款项融资	104,351,907.27	143,642,845.94
预付款项	66,767,598.02	55,659,026.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	19,655,516.19	24,163,400.27
其中：应收利息		3,640,625.00
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	567,275,681.69	562,167,941.35
合同资产		

持有待售资产		42,448,376.78
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,075,766.22	167,578,978.94
流动资产合计	3,256,836,587.06	2,937,267,451.04
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	3,085,382.40	3,087,612.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,582,893,854.71	1,392,197,162.19
在建工程	26,298,618.88	216,603,289.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,526,183.95	
无形资产	348,543,978.61	350,797,966.93
开发支出		
商誉	134,819,334.93	134,819,334.93
长期待摊费用	4,624,573.37	3,759,594.66
递延所得税资产	53,552,940.66	59,496,418.13
其他非流动资产	3,114,831.37	15,314,314.69
非流动资产合计	2,160,459,698.88	2,176,075,692.53
资产总计	5,417,296,285.94	5,113,343,143.57
流动负债：		
短期借款	259,500,000.00	240,520,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	565,605,956.84	447,879,148.47

预收款项	132,627.40	133,747.40
合同负债	131,143,826.95	121,081,046.66
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	18,721,620.12	48,618,983.40
应交税费	98,342,042.24	108,841,980.32
其他应付款	369,070,882.73	175,922,072.29
其中：应付利息		
应付股利	201,904,479.00	
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		
其他流动负债	17,048,697.50	15,042,485.25
流动负债合计	1,459,565,653.78	1,158,039,463.79
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	62,329,200.00	69,959,200.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,282,030.73	
长期应付款		53,639.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	371,240,323.85	380,366,883.30
递延所得税负债	18,805,134.72	20,234,396.91
其他非流动负债		93,929,594.34
非流动负债合计	455,656,689.30	564,543,713.55
负债合计	1,915,222,343.08	1,722,583,177.34
所有者权益：		
股本	584,000,000.00	584,000,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	920,345,683.07	930,003,477.89
减：库存股	106,333,308.58	106,333,308.58
其他综合收益	4,106.09	76,571.21
专项储备	18,234,968.43	19,392,874.38
盈余公积	299,866,501.83	299,866,501.83
一般风险准备		
未分配利润	1,558,622,743.71	1,453,225,948.17
归属于母公司所有者权益合计	3,274,740,694.55	3,180,232,064.90
少数股东权益	227,333,248.31	210,527,901.33
所有者权益合计	3,502,073,942.86	3,390,759,966.23
负债和所有者权益总计	5,417,296,285.94	5,113,343,143.57

法定代表人：关玉秀

主管会计工作负责人：李金明

会计机构负责人：孙延泉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,282,714,817.89	1,408,778,260.90
交易性金融资产	686,000,000.00	150,489,856.51
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	398,965,796.77	52,867,063.20
其中：应收利息	3,340,493.99	13,674,508.87
应收股利	394,650,000.00	
存货		
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	290,485,640.92	454,304,742.95
流动资产合计	2,658,166,255.58	2,066,439,923.56
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	1,382,263,151.40	1,361,163,151.40
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	603,159.92	862,701.86
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,591,906.42	
无形资产	6,421,636.19	6,847,588.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	587,513.27	587,513.27
其他非流动资产		3,390,000.00
非流动资产合计	1,392,467,367.20	1,372,850,955.46
资产总计	4,050,633,622.78	3,439,290,879.02
流动负债：		
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	255,000.00	270,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	4,012,998.00	3,168,962.49
应交税费	466,084.31	3,030,572.21
其他应付款	1,254,871,425.37	1,007,706,043.67

其中：应付利息		
应付股利	201,904,479.00	
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	1,459,605,507.68	1,214,175,578.37
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	2,318,280.73	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,318,280.73	2,000,000.00
负债合计	1,463,923,788.41	1,216,175,578.37
所有者权益：		
股本	584,000,000.00	584,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	843,609,078.96	843,609,078.96
减：库存股	106,333,308.58	106,333,308.58
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	292,000,000.00	292,000,000.00
未分配利润	973,434,063.99	609,839,530.27
所有者权益合计	2,586,709,834.37	2,223,115,300.65
负债和所有者权益总计	4,050,633,622.78	3,439,290,879.02

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	2,101,740,734.54	1,600,107,144.68
其中：营业收入	2,101,740,734.54	1,600,107,144.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,729,024,419.31	1,300,439,965.30
其中：营业成本	882,510,829.41	697,369,378.64
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	31,769,893.38	21,417,969.40
销售费用	574,213,301.67	404,581,531.17
管理费用	202,045,728.48	135,735,317.02
研发费用	46,240,417.99	45,172,529.00
财务费用	-7,755,751.62	-3,836,759.93
其中：利息费用	4,518,631.48	2,334,704.94
利息收入	12,437,093.74	6,313,102.24
加：其他收益	15,278,056.74	24,368,287.40
投资收益（损失以“-”号填列）	4,989,711.35	3,145,507.33
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		
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)	-5,345,060.10	-1,415,360.21
资产减值损失(损失以“-”号填列)	1,128,381.10	-2,122,119.75
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-38,740,926.32	198,356.78
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	350,026,478.00	323,841,850.93
加: 营业外收入	100,171,148.51	4,076,889.30
减: 营业外支出	6,220,385.82	8,164,060.43
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	443,977,240.69	319,754,679.80
减: 所得税费用	89,732,980.83	63,750,756.29
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	354,244,259.86	256,003,923.51
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	354,244,259.86	256,003,923.51
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	307,301,274.54	237,075,552.49
2.少数股东损益	46,942,985.32	18,928,371.02
六、其他综合收益的税后净额	-103,521.60	-213,577.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-72,465.12	-119,234.02
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-72,465.12	-220,134.60
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	-72,465.12	-220,134.60
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		100,900.58

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		100,900.58
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-31,056.48	-94,343.40
七、综合收益总额	354,140,738.26	255,790,346.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	307,228,809.42	236,956,318.47
归属于少数股东的综合收益总额	46,911,928.84	18,834,027.62
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.53	0.41
（二）稀释每股收益	0.53	0.41

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

法定代表人：关玉秀

主管会计工作负责人：李金明

会计机构负责人：孙延泉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	105,055.54	32,152.04
销售费用		
管理费用	16,254,242.91	10,912,672.02
研发费用		19,212.73
财务费用	-7,502,689.61	-6,049,312.45
其中：利息费用		
利息收入		

加：其他收益	341,392.09	434,089.82
投资收益（损失以“-”号填列）	574,140,718.11	559,064,346.20
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）	20,032.53	-37,885.07
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）	565,645,533.89	554,545,826.61
加：营业外收入	1,795.02	0.01
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	565,647,328.91	554,545,826.62
减：所得税费用	148,316.19	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	565,499,012.72	554,545,826.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	565,499,012.72	554,545,826.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	565,499,012.72	554,545,826.62
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,367,513,301.98	1,930,780,609.02
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		905,547.00
收到其他与经营活动有关的现金	53,998,112.34	90,313,589.76
经营活动现金流入小计	2,421,511,414.32	2,021,999,745.78
购买商品、接受劳务支付的现金	836,806,825.64	588,485,249.03
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	269,600,629.95	191,396,568.39
支付的各项税费	290,607,694.78	247,096,347.70
支付其他与经营活动有关的现金	574,410,768.00	541,355,645.20
经营活动现金流出小计	1,971,425,918.37	1,568,333,810.32
经营活动产生的现金流量净额	450,085,495.95	453,665,935.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	205,000,000.00
取得投资收益收到的现金	9,264,032.58	3,145,507.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	529,620.00	1,292,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	509,793,652.58	209,438,307.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	46,738,692.43	70,858,216.88
投资支付的现金	886,000,000.00	400,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	932,738,692.43	470,858,216.88

投资活动产生的现金流量净额	-422,945,039.85	-261,419,909.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,291,000.00	
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	256,580,000.00	346,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	274,871,000.00	346,400,000.00
偿还债务支付的现金	245,462,452.73	347,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,017,751.56	605,429,569.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,548,386.77	25,585,240.00
支付其他与筹资活动有关的现金	22,000,000.00	
筹资活动现金流出小计	296,480,204.29	953,059,569.44
筹资活动产生的现金流量净额	-21,609,204.29	-606,659,569.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		209,809.60
五、现金及现金等价物净增加额	5,531,251.81	-414,203,733.93
加：期初现金及现金等价物余额	1,647,906,631.98	1,465,867,915.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,653,437,883.79	1,051,664,181.44

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,331,890.31	81,159,612.76
经营活动现金流入小计	11,331,890.31	81,159,612.76
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,164,142.38	6,422,083.32
支付的各项税费	3,797,288.65	2,625,189.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,441,616.87	76,857,084.09

经营活动现金流出小计	16,403,047.90	85,904,356.41
经营活动产生的现金流量净额	-5,071,157.59	-4,744,743.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	500,000,000.00	205,000,000.00
取得投资收益收到的现金	179,727,152.64	557,227,804.93
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	381,112,807.48	339,465,103.74
投资活动现金流入小计	1,060,839,960.12	1,101,692,908.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	307,270.00	1,058,569.99
投资支付的现金	892,100,000.00	400,000,000.00
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	314,078,916.88	281,057,727.71
投资活动现金流出小计	1,206,486,186.88	682,116,297.70
投资活动产生的现金流量净额	-145,646,226.76	419,576,610.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,291,000.00	
取得借款收到的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,746,352,464.79	4,436,525,646.83
筹资活动现金流入小计	4,964,643,464.79	4,636,525,646.83
偿还债务支付的现金	200,202,777.78	301,840,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,720,000.00	583,625,333.89
支付其他与筹资活动有关的现金	4,738,066,745.67	4,578,506,935.93
筹资活动现金流出小计	4,939,989,523.45	5,463,972,269.82
筹资活动产生的现金流量净额	24,653,941.34	-827,446,622.99
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	-126,063,443.01	-412,614,755.67
加：期初现金及现金等价物余额	1,408,778,260.90	1,152,371,472.96
六、期末现金及现金等价物余额	1,282,714,817.89	739,756,717.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	584,000,000.00				930,003,477.89	106,333,308.58	76,571.21	19,392,874.38	299,866,501.83		1,453,225,948.17		3,180,232,064.90	210,527,901.33	3,390,759,966.23
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	584,000,000.00				930,003,477.89	106,333,308.58	76,571.21	19,392,874.38	299,866,501.83		1,453,225,948.17		3,180,232,064.90	210,527,901.33	3,390,759,966.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-9,657,794.82		-72,465.12	-1,157,905.95			105,396,795.54		94,508,629.65	16,805,346.98	111,313,976.63
（一）综合收益总额							-72,465.12				307,301,274.54		307,228,809.42	46,911,928.84	354,140,738.26
（二）所有者投入和减少资本					-9,657,794.82								-9,657,794.82		-9,657,794.82
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					-9,657,794.82							-9,657,794.82		-9,657,794.82	
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	584,000.00				920,345,683.33	106,330,090.00	4,106,18,234,968.40	299,866,501.00				1,558,622,740.00	3,274,740,690.00	227,333,248.00	3,502,073,940.00

	0.00				07	58		3	83		3.71		4.55	31	2.86
--	------	--	--	--	----	----	--	---	----	--	------	--	------	----	------

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	584,000.00				889,923,477.89	22,762,480.55	224,253.29	21,671,010.23	265,496,862.46		1,485,566,243.89		3,224,119,367.21	205,528,582.53	3,429,647,949.74
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	584,000.00				889,923,477.89	22,762,480.55	224,253.29	21,671,010.23	265,496,862.46		1,485,566,243.89		3,224,119,367.21	205,528,582.53	3,429,647,949.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-119,234.02	2,001,167.46			-345,349,290.51		-343,467,357.07	-6,597,334.22	-350,064,691.29
（一）综合收益总额							-119,234.02				237,075,552.49		236,956,318.47	18,739,684.22	255,696,002.69
（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															

	0.00				89	5		9	46		3.38		0.14		45
--	------	--	--	--	----	---	--	---	----	--	------	--	------	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	584,000,000.00				843,609,078.96	106,333,308.58			292,000,000.00	609,839,530.27		2,223,115,300.65
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	584,000,000.00				843,609,078.96	106,333,308.58			292,000,000.00	609,839,530.27		2,223,115,300.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										363,594,533.72		363,594,533.72
（一）综合收益总额										565,499,012.72		565,499,012.72
（二）所有者投入和减少资本												0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
（三）利润分配										-201,904,479.00		-201,904,479.00

										0		
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-201,904,479.00		-201,904,479.00
3. 其他												0.00
（四）所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	584,000,000.00	0.00	0.00	0.00	843,609,078.96	106,333,308.58	0.00	0.00	292,000,000.00	973,434,063.99	0.00	2,586,709,834.37

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	584,000				843,609	22,762,4			257,630	638,602,5		2,301,079,5

额	0,000.00				,078.96	80.55			,360.63	90.26		49.30
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	584,000,000.00				843,609,078.96	22,762,480.55			257,630,360.63	638,602,590.26		2,301,079,549.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-27,879,016.38		-27,879,016.38
(一)综合收益总额										554,545,826.62		554,545,826.62
(二)所有者投入和减少资本												0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三)利润分配										-582,424,843.00		-582,424,843.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-582,424,843.00		-582,424,843.00
3. 其他												0.00
(四)所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转												0.00

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	584,000,000.00	0.00	0.00	0.00	843,609,078.96	22,762,480.55	0.00	0.00	257,630,360.63	610,723,573.88		2,273,200,532.92

三、公司基本情况

葵花药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于2005年9月7日由关彦斌、张权等50名自然人以货币方式出资设立。公司初始注册名称是黑龙江葵花集团有限公司；注册资本5,600.00万元人民币，其中，自然人关彦斌出资28,610,400.00元，占注册资本51.09%。此次出资业经黑龙江维信会计师事务所有限公司黑维信会验字[2005]第F022号验资报告予以审验。

公司经过长期发展，在2009年8月，经公司股东会决议通过，葵花药业集团有限公司以截止2008年12月31日经审定的净资产分派现金红利后，以发起设立方式整体变更为葵花药业集团股份有限公司，注册资本为8,680万元。

2014年12月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1327号文《关于核准葵花药业集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》，本公司向社会公开发行人民币普通股3,650万股，增加注册资本3,650.00万元，变更后的注册资本为人民币14,600.00万元。

后经两次资本公积转增，截至2021年6月30日公司总股本为584,000,000.00股。

本公司的母公司为于中国成立的葵花集团有限公司，本公司法定代表人为自然人关玉秀，最终控制人为自然人关彦斌。

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月25日决议批准报出。

本公司及子公司属于以中成药为主的医药制造业，主要经营范围为药品生产销售、投资及投资管理、企业策划、医药技术开发。主要产品包括：护肝片、胃康灵胶囊、小儿肺热咳喘口服液、小儿化痰止咳颗粒、小儿氨酚黄那敏颗粒等。注册地址：哈尔滨高新技术产业开发区迎宾路集中区东湖路18号。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1)、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、20.长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1)、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2)、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1)、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。

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

2)、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利

计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3)、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4)、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并

同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5)、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6)、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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，本公司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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1)、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品及自制半成品、消耗性生物资产、周转材料、产成品、库存商品等。

2)、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3)、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4)、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

1)、存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品及自制半成品、消耗性生物资产、周转材料、产成品、库存商品等。

2)、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3)、不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4)、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五“10、6）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但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。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1)、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2)、出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、长期应收款

20、长期股权投资

1)、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2)、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3)、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失

的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

22、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10-15 年	5	9.5-6.33
运输设备	年限平均法	4-10 年	5	23.75-9.5
办公及电子设备	年限平均法	3-10 年	5	31.67-9.5

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使

使用寿命不同或者以不同方式为企业 提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1)、租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2)、公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3)、租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4)、租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异；(5)、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

23、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24、借款费用

1)、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2)、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

3)、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4)、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

25、生物资产

- 1)、本公司的生物资产为生产性生物资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。
- 2)、生物资产按成本进行初始计量。
- 3)、生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。
- 4)、消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。
- 5)、公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为5年，残值率0%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。
- 6)、公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。
- 7)、生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

26、使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

27、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。
- (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据	项目
土地使用权	50年	年限平均法	土地使用年限	土地使用权
非专利技术	10年	年限平均法	预计使用年限	非专利技术
商标权	10年	年限平均法	预计使用年限	商标权
软件使用权	3年	年限平均法	预计使用年限	软件使用权

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产

(2) 内部研究开发支出会计政策

划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

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

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

28、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减

值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

29、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

30、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

31、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

32、租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- (1) 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- (5) 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

(1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

(2) 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

33、预计负债

34、股份支付

35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的

差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司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。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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

无

36、政府补助

1)、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2)、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3)、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利

润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）、公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）、公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

39、其他重要的会计政策和会计估计

1、回购本公司股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本，股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

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

2、分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务

状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

40、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,647,906,631.98	1,647,906,631.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	150,489,856.51	150,489,856.51	
衍生金融资产			
应收票据	15,001,550.19	15,001,550.19	
应收账款	128,208,842.37	128,208,842.37	
应收款项融资	143,642,845.94	143,642,845.94	
预付款项	55,659,026.71	55,659,026.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	24,163,400.27	24,163,400.27	
其中：应收利息	3,640,625.00	3,640,625.00	
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	562,167,941.35	562,167,941.35	
合同资产			
持有待售资产	42,448,376.78	42,448,376.78	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	167,578,978.94	167,578,978.94	
流动资产合计	2,937,267,451.04	2,937,267,451.04	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	3,087,612.00	3,087,612.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,392,197,162.19	1,392,197,162.19	
在建工程	216,603,289.00	216,603,289.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,243.00	21,243.00
无形资产	350,797,966.93	350,797,966.93	
开发支出			
商誉	134,819,334.93	134,819,334.93	
长期待摊费用	3,759,594.66	3,759,594.66	
递延所得税资产	59,496,418.13	59,496,418.13	
其他非流动资产	15,314,314.69	15,314,314.69	
非流动资产合计	2,176,075,692.53	2,176,096,935.53	21,243.00
资产总计	5,113,343,143.57	5,113,364,386.57	21,243.00
流动负债：			
短期借款	240,520,000.00	240,520,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	447,879,148.47	447,879,148.47	
预收款项	133,747.40	133,747.40	
合同负债	121,081,046.66	121,081,046.66	
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	48,618,983.40	48,618,983.40	
应交税费	108,841,980.32	108,841,980.32	
其他应付款	175,922,072.29	175,922,072.29	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	15,042,485.25	15,042,485.25	
流动负债合计	1,158,039,463.79	1,158,039,463.79	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	69,959,200.00	69,959,200.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		21,243.00	21,243.00
长期应付款	53,639.00	53,639.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	380,366,883.30	380,366,883.30	
递延所得税负债	20,234,396.91	20,234,396.91	
其他非流动负债	93,929,594.34	93,929,594.34	

非流动负债合计	564,543,713.55	564,564,956.55	
负债合计	1,722,583,177.34	1,722,604,420.34	21,243.00
所有者权益：			
股本	584,000,000.00	584,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	930,003,477.89	930,003,477.89	
减：库存股	106,333,308.58	106,333,308.58	
其他综合收益	76,571.21	76,571.21	
专项储备	19,392,874.38	19,392,874.38	
盈余公积	299,866,501.83	299,866,501.83	
一般风险准备			
未分配利润	1,453,225,948.17	1,453,225,948.17	
归属于母公司所有者权益合计	3,180,232,064.90	3,180,232,064.90	
少数股东权益	210,527,901.33	210,527,901.33	
所有者权益合计	3,390,759,966.23	3,390,759,966.23	
负债和所有者权益总计	5,113,343,143.57	5,113,343,143.57	21,243.00

调整情况说明

财政部于 2018 年发布了《企业会计准则第 21 号-租赁》（财会 2018[35]号），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行上述新租赁准则，并对财务报表相关项目作出调整，具体调整详见上表。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,408,778,260.90	1,408,778,260.90	
交易性金融资产	150,489,856.51	150,489,856.51	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	52,867,063.20	52,867,063.20	

其中：应收利息	13,674,508.87	13,674,508.87	
应收股利			
存货			
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	454,304,742.95	454,304,742.95	
流动资产合计	2,066,439,923.56	2,066,439,923.56	
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	1,361,163,151.40	1,361,163,151.40	
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	862,701.86	862,701.86	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,847,588.93	6,847,588.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	587,513.27	587,513.27	
其他非流动资产	3,390,000.00	3,390,000.00	
非流动资产合计	1,372,850,955.46	1,372,850,955.46	
资产总计	3,439,290,879.02	3,439,290,879.02	
流动负债：			
短期借款	200,000,000.00	200,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	270,000.00	270,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,168,962.49	3,168,962.49	
应交税费	3,030,572.21	3,030,572.21	
其他应付款	1,007,706,043.67	1,007,706,043.67	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,214,175,578.37	1,214,175,578.37	
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	2,000,000.00	2,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,000,000.00	2,000,000.00	
负债合计	1,216,175,578.37	1,216,175,578.37	
所有者权益：			
股本	584,000,000.00	584,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	843,609,078.96	843,609,078.96	

减：库存股	106,333,308.58	106,333,308.58	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	292,000,000.00	292,000,000.00	
未分配利润	609,839,530.27	609,839,530.27	
所有者权益合计	2,223,115,300.65	2,223,115,300.65	
负债和所有者权益总计	3,439,290,879.02	3,439,290,879.02	

调整情况说明

无

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

41、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、0%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	1.5%、2%
房产税	按房产原值计缴	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
葵花药业集团（伊春）有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
黑龙江葵花药业股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团湖北武当有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴

葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团（海南）医药科技有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
黑龙江省葵花包装材料有限公司	其所得减按 50%，按 20% 计缴所得税
葵花药业集团山西药材基地有限公司	其所得减按 50%，按 20% 计缴所得税
四川省葵花医药有限公司	其所得减按 50%，按 20% 计缴所得税
广东葵花医药有限公司	其所得减按 50%，按 20% 计缴所得税
葵花药业集团北京药物研究院有限公司	其所得减按 50%，按 20% 计缴所得税
黑龙江葵花药材基地有限公司	免征企业所得税

2、税收优惠

- 1)、根据中华人民共和国国务院令第538号《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司之子公司黑龙江葵花药材基地有限公司作为农业生产者销售的自产农产品免征增值税。
- 2)、根据《中华人民共和国企业所得税法》第27条的规定，本公司之子公司黑龙江葵花药材基地有限公司免征企业所得税。
- 3)、根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司、葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司减按15%的税率征收企业所得税。
- 4)、财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号 财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告，自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。
- 5)、本公司之子公司葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司、葵花药业集团（伊春）有限公司、黑龙江葵花药业股份有限公司于2018年被认定为高新技术企业，2018年-2020年享受15%企业所得税优惠税率，证书编号依次为：GR201813000260、GR201823000012、GR201823000056。本公司之子公司葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司、葵花药业集团湖北武当有限公司、葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司于2019年被认定为高新技术企业，2019年-2021年享受15%企业所得税优惠税率，证书编号依次为：GR201923000279、GR201942001507、GR201942001454。
- 6)、根据《财政部国家税务总局关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》自2020年1月1日起执行至2024年12月31日，对总机构设在海南自由贸易港以外的企业，仅就其设在海南自由贸易港内的符合条件的分支机构的所得，适用15%税率。我公司之子公司葵花药业集团（海南）医药科技有限公司符合条件，适用15%税率的政策。
- 7)、本公司之子公司葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司、葵花药业集团湖北武当有限公司地方教育费附加根据鄂政办发(2016)27号《省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活动的意见》，按1.5%计征。
- 8)、本公司之子公司葵花药业集团山西药材基地有限公司、黑龙江省葵花包装材料有限公司、四川省葵花医药有限公司、广东葵花医药有限公司、葵花药业集团北京药物研究院有限公司属于小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	9,213.67	13,220.87
银行存款	1,652,936,872.91	1,647,422,776.70
其他货币资金	491,797.21	470,634.41
合计	1,653,437,883.79	1,647,906,631.98

其他说明

截止2021年6月30日，本公司其他货币资金中第三方支付平台账户款项423,454.56元，本公司为回购股份支付给证券公司的存出投资款余额为68,342.65元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	686,000,000.00	150,489,856.51
其中：		
理财产品	686,000,000.00	150,489,856.51
其中：		
合计	686,000,000.00	150,489,856.51

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	6,636,989.21	15,001,550.19
合计	6,636,989.21	15,001,550.19

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,834,803.06	9.90%	17,834,803.06	100.00%		17,834,803.06	10.98%	17,834,803.06	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	162,281,312.52	90.10%	21,646,067.85	13.34%	140,635,244.67	144,552,352.82	89.02%	16,343,510.45	11.31%	128,208,842.37
其中：										
账龄组合	162,281,312.52	90.10%	21,646,067.85	13.34%	140,635,244.67	144,552,352.82	89.02%	16,343,510.45	11.31%	128,208,842.37
合计	180,116,115.58	100.00%	39,480,870.91	21.92%	140,635,244.67	162,387,155.88	100.00%	34,178,313.51		128,208,842.37

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河北华威得菲尔医药营销有限公司	17,287,463.06	17,287,463.06	100.00%	收回可能性很小
安徽归然药业有限公司	547,340.00	547,340.00	100.00%	收回可能性很小
合计	17,834,803.06	17,834,803.06	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合			
其中：1 年以内	111,662,476.40	5,583,123.82	5.00%
1 至 2 年	23,959,862.10	2,395,986.21	10.00%
2 至 3 年	15,234,433.20	4,570,329.96	30.00%
3 至 4 年	4,145,121.32	2,072,560.60	50.00%
4 至 5 年	1,276,761.51	1,021,409.21	80.00%
5 年以上	6,002,657.99	6,002,657.99	100.00%
合计	162,281,312.52	21,646,067.79	--

确定该组合依据的说明：

详见附注五、10

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	113,179,219.09
1 至 2 年	23,959,862.03
2 至 3 年	15,234,433.20
3 年以上	27,742,601.26
3 至 4 年	4,145,121.32
4 至 5 年	1,276,761.51
5 年以上	22,320,718.43
合计	180,116,115.58

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	17,834,803.06					17,834,803.06
账龄组合	16,343,510.45	5,371,945.13	69,387.73			21,646,067.85
合计	34,178,313.51	5,371,945.13	69,387.73			39,480,870.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	17,287,463.06	7.93%	17,287,463.06
第二名	9,123,840.00	5.07%	456,192.00
第三名	6,834,500.00	3.79%	341,725.00
第四名	5,545,244.35	3.08%	277,262.22
第五名	4,710,478.84	2.62%	235,523.94
合计	43,501,526.25	22.49%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	104,351,907.27	143,642,845.94
合计	104,351,907.27	143,642,845.94

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	54,182,606.01	81.15%	43,040,300.65	77.32%
1 至 2 年	8,482,370.47	12.71%	8,570,960.78	15.40%
2 至 3 年	393,920.83	0.59%	398,620.18	0.72%
3 年以上	3,708,700.71	5.55%	3,649,145.10	6.56%
合计	66,767,598.02	--	55,659,026.71	--

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：

本公司子公司唐山葵花预付北京典奥中卫医药科技有限公司胶囊项目转让款3,066,000.00元，项目尚未转让，预付转让款作为预付款项列报。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为18,695,052.97元，占预付账款期末余额合计数的比例为28%。

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		3,640,625.00
其他应收款	19,655,516.19	20,522,775.27
合计	19,655,516.19	24,163,400.27

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财收益		3,640,625.00
合计		3,640,625.00

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及社保	10,935,913.86	11,140,079.13
往来款	37,228,518.47	40,219,853.57
保证金	1,624,966.00	4,211,186.68
股权转让金	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	694,746.76	2,622,782.09
合计	55,484,145.09	63,193,901.47

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	290,283.63		42,380,842.57	42,671,126.20
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	5,828.43		38,740.00	44,568.43
本期转回	2,065.73			2,065.73
本期转销			6,885,000.00	6,885,000.00
2021 年 6 月 30 日余额	294,046.33		35,534,582.57	35,828,628.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	19,572,934.61
1 至 2 年	46,894.00

2至3年	467,131.87
3年以上	35,397,184.61
3至4年	47,959.00
4至5年	539,743.00
5年以上	34,809,482.61
合计	55,484,145.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	34,346,598.75					34,346,598.75
账龄组合	8,324,527.45	44,568.43	2,065.73	6,885,000.00		1,482,030.15
合计	42,671,126.20	44,568.43	2,065.73	6,885,000.00		35,828,628.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
其他应收款	6,885,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
临江市强宏中药材有限责任公司	往来款	6,737,500.00	长期未收回	管理层认定	否
合计	--	6,737,500.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河北华威得菲尔医药营销有限公司	往来款	24,354,991.40	5 年以上	43.90%	24,354,991.40
刘志斌	股权转让金	2,600,000.00	5 年以上	4.69%	2,600,000.00
张丹	股权转让金	2,400,000.00	5 年以上	4.33%	2,400,000.00
付宏伟	备用金	1,836,402.35	4-5 年以上	3.31%	1,836,402.40
卢凯贸易（上海）有限公司	乐托尔保证金	1,383,360.00	1 年以内	2.49%	69,168.00
合计	--	32,574,753.75	--	58.71%	31,260,561.80

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	322,562,621.78	4,876,623.00	317,685,998.78	223,123,014.45	4,922,864.19	218,200,150.26
在产品	2,477,605.44		2,477,605.44	2,757,493.94		2,757,493.94
库存商品	104,618,682.42	6,961,074.93	97,657,607.49	210,514,289.94	8,157,627.12	202,356,662.82
周转材料	60,073,429.05	255,915.80	59,817,513.25	48,803,300.03	223,709.94	48,579,590.09
消耗性生物资产	4,017,191.30		4,017,191.30	4,017,191.30		4,017,191.30
自制半成品	85,619,765.43		85,619,765.43	86,256,852.94		86,256,852.94

合计	579,369,295.42	12,093,613.73	567,275,681.69	575,472,142.60	13,304,201.25	562,167,941.35
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,922,864.19	1,067.31		47,308.50		4,876,623.00
库存商品	8,157,627.12	909,562.23		2,106,114.42		6,961,074.93
周转材料	223,709.94	32,205.86				255,915.80
合计	13,304,201.25	942,835.40		2,153,422.92		12,093,613.73

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

9、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

10、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

12、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品		150,000,000.00
预交税金		2,876,688.00
待抵扣税金	10,733,800.57	12,877,965.81
待摊费用	1,296,905.17	707,188.07
其他	45,060.48	1,117,137.06
合计	12,075,766.22	167,578,978.94

其他说明：

13、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵阳银行股份有限公司	938,246.40	1,041,768.00
贵阳农村商业银行	20,000.00	20,000.00
河北衡水农村商业银行股份有限公司	2,127,136.00	2,025,844.00
合计	3,085,382.40	3,087,612.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
贵阳银行股份有限公司		748,540.48				

河北衡水农村商业银行股份有限公司	101,292.00	377,136.00				
------------------	------------	------------	--	--	--	--

其他说明：

14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,582,893,854.71	1,392,197,162.19
合计	1,582,893,854.71	1,392,197,162.19

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,389,356,118.45	757,603,824.64	40,305,414.26	108,925,370.45	2,296,190,727.80
2.本期增加金额	188,631,000.77	65,443,132.69		4,091,918.41	258,166,051.87
(1) 购置	159,216.20	12,141,183.46		2,431,082.70	14,731,482.36
(2) 在建工程转入	188,471,784.57	53,301,949.23		1,660,835.71	243,434,569.51
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		12,242,348.02	211,608.20	244,340.72	12,698,296.94
(1) 处置或报废		12,242,348.02	211,608.20	244,340.72	12,698,296.94
4.期末余额	1,577,987,119.22	810,804,609.31	40,093,806.06	112,772,948.14	2,541,658,482.73
二、累计折旧					
1.期初余额	416,210,131.36	371,981,869.86	33,165,024.98	82,612,346.94	903,969,373.14
2.本期增加金额	28,569,258.50	29,984,376.55	1,359,613.25	3,907,386.05	63,820,634.35
(1) 计提	28,569,258.50	29,984,376.55	1,359,613.25	3,907,386.05	63,820,634.35
3.本期减少金额		8,632,254.97	201,027.79	216,289.18	9,049,571.94
(1) 处置或报		8,632,254.97	201,027.79	216,289.18	9,049,571.94

废					
4.期末余额	444,779,389.86	393,333,991.44	34,323,610.44	86,303,443.81	958,740,435.55
三、减值准备					
1.期初余额		18,598.42	5,594.05		24,192.47
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		18,598.42	5,594.05		24,192.47
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,133,207,729.36	417,452,019.45	5,764,601.57	26,469,504.33	1,582,893,854.71
2.期初账面价值	973,145,987.09	385,603,356.36	7,134,795.23	26,313,023.51	1,392,197,162.19

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	8,544,835.96	4,132,960.41	0.00	4,411,875.55	旧厂房暂时闲置
机器设备	2,786,666.46	2,371,676.97	0.00	414,989.49	旧设备暂时闲置

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,013,609.58

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
隆中办公楼及车间等	85,876,097.59	正在办理中
唐山办公楼及车间等	117,150,440.04	正在办理中
冀州车间、仓库等	68,013,927.25	正在办理中

衡水综合楼、研发楼及车间等	12,902,337.48	正在办理中
武当新购商品房	1,652,207.31	正在办理中
伊春酒精库等	16,516,392.68	正在办理中
佳木斯中药药材库等	287,351.71	正在办理中
五常中药材库及烘干房	4,112,981.22	正在办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	26,298,618.88	216,603,289.00
合计	26,298,618.88	216,603,289.00

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
唐山多列式背封包装线				4,981,955.18	0.00	4,981,955.18
临江新厂区建设	5,528,949.14		5,528,949.14	192,782,282.36		192,782,282.36
集团医药物流园项目	6,365,035.49		6,365,035.49	5,619,130.88		5,619,130.88
制粒生产线				855,000.00		855,000.00
隆中葵花新厂建设	8,306,327.46		8,306,327.46			
设备及其他	6,098,306.79		6,098,306.79	12,364,920.58		12,364,920.58
合计	26,298,618.88		26,298,618.88	216,603,289.00		216,603,289.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
唐山多列式背封包装线	12,800,000.00	4,981,955.18		4,981,955.18			90.10%	100.00%				其他
集团医药物流园项目	130,533,200.00	5,619,130.88	745,904.61			6,365,035.49	4.88%	4.88%				其他
隆中葵花新厂建设	300,000,000.00		8,306,327.46			8,306,327.46	93.67%	92.51%				金融机构贷款
临江新厂区建设	264,088,572.90	192,782,282.36		187,961,183.22		4,821,099.14	82.68%	94.32%	7,444,019.12	619,209.88	5.00%	金融机构贷款
合计	707,421,772.90	203,383,368.42	9,052,232.07	192,943,138.40		19,492,462.09	--	--	7,444,019.12	619,209.88		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	21,243.00	21,243.00
2.本期增加金额	3,711,248.28	3,711,248.28
4.期末余额	3,732,491.28	3,732,491.28

2.本期增加金额	206,307.33	206,307.33
(1) 计提	206,307.33	206,307.33
4.期末余额	206,307.33	206,307.33
1.期末账面价值	3,526,183.95	3,526,183.95
2.期初账面价值	21,243.00	21,243.00

其他说明：

17、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机办公及管理 软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	316,863,201.75	60,211,277.53	70,153,993.34	24,332,398.44	471,560,871.06
2.本期增加金 额		3,100,000.00	6,100.00	3,802,632.66	6,908,732.66
(1) 购置		3,100,000.00	6,100.00	3,802,632.66	6,908,732.66
(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	316,863,201.75	63,311,277.53	70,160,093.34	28,135,031.10	478,469,603.72
二、累计摊销					
1.期初余额	46,155,356.03	24,884,027.27	36,635,214.36	13,088,306.47	120,762,904.13
2.本期增加金 额	3,632,165.38	2,621,358.99	2,093,863.58	815,523.03	9,162,910.98
(1) 计提	3,632,165.38	2,621,358.99	2,093,863.58	815,523.03	9,162,910.98
3.本期减少金 额					
(1) 处置					

4.期末余额	49,787,521.41	27,505,386.26	38,729,077.94	13,903,829.50	129,925,815.11
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	267,075,680.34	35,805,891.27	31,431,015.40	14,231,201.60	348,543,788.61
2.期初账面价值	270,707,845.72	35,327,250.26	33,518,778.98	11,244,091.97	350,797,966.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
集团医药牛家经济开发区土地	25,510,374.65	正在办理中
临江市大栗子街道新建厂区	22,195,421.74	正在办理中
唐山葵花老厂区土地	313,267.20	正在办理中

其他说明：

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
葵花药业集团	37,906,845.57					37,906,845.57

(衡水)得菲尔有限公司						
广东葵花医药有限公司	2,976,533.22					2,976,533.22
葵花药业集团 (吉林)临江有限公司	63,944,602.83					63,944,602.83
葵花药业集团 (襄阳)隆中有限公司	46,092,749.25					46,092,749.25
葵花药业集团 (贵州)宏奇有限公司	20,626,414.34					20,626,414.34
葵花药业集团 (天津)药物研究院有限公司	10,300,862.81					10,300,862.81
合计	181,848,008.02					181,848,008.02

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
葵花药业集团 (吉林)临江有限公司	36,727,810.28					36,727,810.28
葵花药业集团 (天津)药物研究院有限公司	10,300,862.81					10,300,862.81
合计	47,028,673.09					47,028,673.09

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修维修费	280,557.94		152,879.56		127,678.38
车间改造	43,833.49		26,299.98		17,533.51
生产基地土地承包费	1,252,877.70		19,422.67		1,233,455.03
育苗基地土地承包费	714,043.62		10,154.09		703,889.53
绿化	827,505.16	146,435.64	4,067.66		969,873.14
技术使用费	640,776.75		106,796.10		533,980.65
其他		1,833,333.38	795,170.25		1,038,163.13
合计	3,759,594.66	1,979,769.02	1,114,790.31		4,624,573.37

其他说明

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	73,756,047.80	15,691,397.12	76,079,659.16	16,440,177.62
内部交易未实现利润	7,740,547.68	1,927,396.37	30,334,705.22	6,562,601.95
递延收益及其他	210,799,140.22	35,934,147.17	217,656,668.29	36,493,638.56
合计	292,295,735.70	53,552,940.66	324,071,032.67	59,496,418.13

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	109,645,808.31	18,805,134.72	119,797,854.42	20,234,396.91
合计	109,645,808.31	18,805,134.72	119,797,854.42	20,234,396.91

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		53,552,940.66		59,496,418.13
递延所得税负债		18,805,134.72		20,234,396.91

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	20,554,699.32	14,098,174.27
可抵扣亏损	162,397,641.35	184,670,189.65
递延收益	22,622,968.02	39,776,531.76
合计	205,575,308.69	238,544,895.68

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		51,381,864.59	
2022 年	22,688,556.23	24,475,249.44	
2023 年	30,210,155.98	30,210,155.98	
2024 年	54,409,457.63	54,409,457.63	
2025 年	24,193,462.01	24,193,462.01	
2026 年	30,896,009.50		
合计	162,397,641.35	184,670,189.65	--

其他说明：

21、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	3,114,831.37		3,114,831.37	15,314,314.69		15,314,314.69
合计	3,114,831.37		3,114,831.37	15,314,314.69		15,314,314.69

其他说明：

22、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	59,500,000.00	30,520,000.00
信用借款	200,000,000.00	210,000,000.00
合计	259,500,000.00	240,520,000.00

短期借款分类的说明：

①本公司本年度与中国银行股份有限公司哈尔滨香坊支行签署了一份流动资金借款合同，借款金额为20000.00万元整，借款期限为2021年6月11日至2022年6月11日。

②本公司二级子公司黑龙江葵花药业股份有限公司本年度与中国农业银行五常支行股限公司签订流动资金借款合同，合同金额5000万元整，截止报告期末借款余额5000万元，借款期限2021年3月12日-2022年2月23日，由本公司提供连带责任保证担保。

③本公司二级子公司葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司本年度与中国工商银行股份有限公司衡水河西支行签订流动资金借款合同，合同金额2000万元整，截止报告期末借款余额950万元，借款期限2020年12月29日-2021年9月18日，由本公司提供连带责任保证担保。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付存货采购款（含暂估）	274,751,649.54	158,709,131.05
应付工程设备采购款	88,016,044.08	48,657,626.60
应付广告及媒体宣传款	180,185,443.04	215,730,514.46
应付其他款项	22,652,820.18	24,781,876.36
合计	565,605,956.84	447,879,148.47

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京首儿中药饮片有限公司	4,375,944.32	未结算
湖北美亚达集团有限公司	1,323,527.23	未结算
常州恒干干燥设备有限公司	1,044,000.00	未结算
科圣鹏环境科技有限公司	1,035,403.19	未结算
辽宁春光制药装备股份有限公司	885,000.00	未结算
合计	8,663,874.74	--

其他说明：

无

24、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		
1-2 年		
2-3 年		1,120.00
3 年以上	132,627.40	132,627.40
合计	132,627.40	133,747.40

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	131,143,826.95	121,081,046.66
合计	131,143,826.95	121,081,046.66

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

26、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,603,868.79	221,241,755.02	251,140,968.19	18,704,655.62
二、离职后福利-设定提存计划	15,114.61	18,313,702.88	18,314,365.25	14,452.24
三、辞退福利		402,512.50	400,000.24	2,512.26
合计	48,618,983.40	239,957,970.40	269,855,333.68	18,721,620.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	48,093,601.14	197,002,731.04	227,202,151.23	17,894,180.95
2、职工福利费	15,986.10	4,598,325.91	4,614,312.01	
3、社会保险费	1,848.74	12,474,119.00	12,195,174.71	280,793.03
其中：医疗保险费	1,709.70	11,293,725.26	11,015,138.10	280,296.86
工伤保险费	31.20	839,557.67	839,542.71	46.16
生育保险费	107.84	340,836.07	340,493.90	450.01
4、住房公积金	76,288.00	4,564,541.78	4,566,611.78	74,218.00
5、工会经费和职工教育经费	416,144.81	2,602,037.29	2,562,718.46	455,463.64
合计	48,603,868.79	221,241,755.02	251,140,968.19	18,704,655.62

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	15,024.77	17,717,294.62	17,717,867.15	14,452.24
2、失业保险费	89.84	596,408.26	596,498.10	
合计	15,114.61	18,313,702.88	18,314,365.25	14,452.24

其他说明：

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	44,279,967.14	33,089,154.64
企业所得税	41,592,403.72	70,359,009.89
个人所得税	5,876,642.09	740,897.69
城市维护建设税	2,870,934.37	1,876,702.01
教育费附加（含地方）	2,169,926.27	1,320,892.16
房产税	432,394.23	541,755.43
土地使用税	588,773.36	701,728.31
印花税	237,673.00	196,888.21
其他	293,328.06	14,951.98
合计	98,342,042.24	108,841,980.32

其他说明：

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	201,904,479.00	
其他应付款	167,166,403.73	175,922,072.29
合计	369,070,882.73	175,922,072.29

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	201,904,479.00	

合计	201,904,479.00	
----	----------------	--

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：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付土地出让金	25,306,912.92	25,306,912.92
资金往来	4,619,351.98	4,880,816.95
保证金	107,364,891.01	118,411,582.84
其他	29,875,247.82	27,322,759.58
合计	167,166,403.73	175,922,072.29

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佳木斯市国资委	16,746,634.92	暂未支付的土地出让金
衡水经济开发区管理委员会	8,560,278.00	暂未支付的土地出让金
吉林省欧菲利投资有限公司	6,200,000.00	未到结算期
北京玉泉慧谷物业有限公司	1,174,735.00	未到结算期
合计	32,681,647.92	--

其他说明

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	17,048,697.50	15,042,485.25
合计	17,048,697.50	15,042,485.25

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	38,880,000.00	38,880,000.00
保证借款	23,449,200.00	31,079,200.00
合计	62,329,200.00	69,959,200.00

长期借款分类的说明：

①2019年1月2日本公司二级子公司隆中葵花与中国工商银行股份有限公司襄阳襄城支行签订《固定资产借款合同》，借款用途为葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司中成药及保健品生产项目，借款金额为100,000,000.00元，借款期限为6年，借款利率以基准利率加浮动幅度确定。自合同生效之日起至2020年12月28日之前一次或多次提清借款，借款人按照合同约定还款计划偿还借款。借款条件为抵押借款，借款抵押为最高额抵押，抵押人：葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司。双方约定：项目建成后追加本项目资产抵押，贷款人为唯一抵押权人。同时本公司与中国工商银行股份有限公司襄阳襄城支行签订保证合同，担保为连带责任保证，担保人：葵花药业集团股份有限公司。截止2021年06月30日，借款期末余额为38,880,000.00元。

②2018年4月25日本公司二级子公司吉林葵花与中国工商银行股份有限公司白山支行签订《固定资产借款合同》，借款用途为葵花药业集团（吉林）临江有限公司新厂区建设工程（二期），借款金额为150,000,000.00元，借款期限为5年，借款利率以基准利率加浮动幅度确定。自合同生效之日起至2022年12月1日之前一次或多次提清借款，借款人按照合同约定还款计划偿还借款。借款条件为保证借款，借款担保为最高额担保，担保人：葵花药业集团股份有限公司。截止2021年06月30日，借款期末余额为23,449,200.00元。同时双方约定：在本项目具备在建工程抵押条件时并落实本项目在建工程辅助抵押担保，项目建成后落实本项目土地、房产抵押担保，确保项目抵押手续合规完整。

其他说明，包括利率区间：

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	3,282,030.73	21,243.00
合计	3,282,030.73	21,243.00

其他说明

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		53,639.00
合计		53,639.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债转贷资金		53,639.00

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	380,366,883.30	500,000.00	9,626,559.45	371,240,323.85	
合计	380,366,883.30	500,000.00	9,626,559.45	371,240,323.85	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重庆退城入园搬迁项目	122,933,683.25						122,933,683.25	与资产相关
护肝片增加临床适应症的研究	38,511,510.30			533,584.12			37,977,926.18	与收益相关
固定资产扶持资金	26,902,717.28			1,356,439.50			25,546,277.78	与资产相关
企业基础设施建设扶持资金	25,632,600.24						25,632,600.24	与资产相关
项目补助(临江技术改造专项资金)	22,140,013.42			241,089.08			21,898,924.34	与收益相关
护肝片大品种二次开发	16,000,000.00						16,000,000.00	与收益相关

研究								
冀州基础设施补偿费用	14,329,166.47			475,000.02			13,854,166.45	与资产相关
六味地黄丸新工艺研究与应用	8,040,000.00						8,040,000.00	与资产相关
胶囊剂制备工艺研究	7,840,000.00			559,999.99			7,280,000.01	与资产相关
中药材基地加工补贴材料	6,838,530.00						6,838,530.00	与资产相关
衡水异地建厂项目补助	5,947,886.36			75,448.92			5,872,437.44	与收益相关
护肝片新工艺技术研究与应用	5,400,000.00			300,000.00			5,100,000.00	与资产相关
生物医药区域集聚发展试点项目	5,362,500.00			325,000.01			5,037,499.99	与资产相关
五常市工信局-2012年第二批应用技术研究开发资金	4,655,000.00			332,500.01			4,322,499.99	与资产相关
衡水新兴产业发展专项资金	4,418,623.45			243,812.40			4,174,811.05	与资产相关
丸剂扩产改造项目 2016年	4,200,000.00			300,000.00			3,900,000.00	与资产相关
蛋白琥珀酸铁原料及口服溶液的研制开发	4,154,844.63			71,698.11			4,083,146.52	与收益相关
口服液新工艺技术研究与应用	4,050,000.00			225,000.00			3,825,000.00	与资产相关
小儿肺热咳嗽口服液口	3,396,616.70			31,858.49			3,364,758.21	与收益相关

感改进技术研究								
现代生物制药项目补助	3,196,000.48			399,500.00			2,796,500.48	与资产相关
护肝片明晰适应症再研究	2,700,000.00			150,000.00			2,550,000.00	与资产相关
小规格生产线技改项目	2,638,888.86			166,666.68			2,472,222.18	与资产相关
应急物资保障体系建设补助资金	2,520,000.00			2,500.02			2,517,499.98	与资产相关
工业技术改造专项资金	2,430,000.00						2,430,000.00	与资产相关
复合凝乳酶项目补助	2,400,000.00			300,000.00			2,100,000.00	与资产相关
五常市财政局技术改造支出 2013 年	2,380,000.00			169,999.99			2,210,000.01	与资产相关
科技创新发展资金	2,301,748.48						2,301,748.48	与收益相关
技术改造补助	2,141,661.11			114,294.54			2,027,366.57	与资产相关
省战略性新兴产业专项资金拨款补助	1,867,347.12			183,673.44			1,683,673.68	与资产相关
儿科新药及基本药物新版 GMP 改造项目	1,783,333.33			600,000.00			1,183,333.33	与资产相关
应急药品产能扩大升级项目	1,600,000.00						1,600,000.00	与资产相关
企业发展专项资金	1,562,916.67			208,000.00			1,354,916.67	与资产相关
衡水颗粒剂车间新版 GMP 改造产业升级项目	1,533,091.01			148,363.64			1,384,727.37	与资产相关

GMP 升级改造 工程	1,500,000.00			100,000.01			1,399,999.99	与资产相关
土地费用奖 励	1,484,187.28			16,279.92			1,467,907.36	与资产相关
工业污染治 理项目	1,150,000.00			50,000.00			1,100,000.00	与资产相关
颗粒剂条状 包装智能化 分装化生产 线项目	1,100,000.00						1,100,000.00	与资产相关
2017 年固定 资产投资补 助	1,048,632.30			114,968.63			933,663.67	与资产相关
设备资金支 持	1,003,508.74			68,421.06			935,087.68	与资产相关
医疗健康产 业发展引导 资金（临江）	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
发展扶持资 金（临江 100 万）	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
专利产品小 儿柴桂退热 颗粒成果转 化项目	933,333.29			320,000.04			613,333.25	与资产相关
数字化车间	930,416.67						930,416.67	与资产相关
心脑血管类 小容量注射 液产业化项 目资金	920,000.00			114,500.00			805,500.00	与资产相关
重庆葵花口 服液体制剂 车间新版 GMP 技术改 造项目	886,333.33						886,333.33	与资产相关
锅炉改造补 贴	837,408.63	0.00	0.00	511,997.30	0.00	0.00	325,411.33	与资产相关
经济发展引 导资金（临江 年产 1500 万	541,666.67			50,000.00			491,666.67	与资产相关

只小容量注射剂生产线建设项目)								
燃煤锅炉改造补贴	522,000.00						522,000.00	与资产相关
重庆儿童感冒药产业化项目	500,000.00						500,000.00	与收益相关
新厂区污水处理工程建设项目	500,000.00						500,000.00	与资产相关
多列式背封生产线	430,000.00			10,750.00			419,250.00	与资产相关
新产品研发奖励资金	343,988.07			343,988.07				与资产相关
新厂区建设工程（一期）	300,000.00						300,000.00	与资产相关
农业发展引导资金（10吨人参口服液项目）	294,000.00			31,500.00			262,500.00	与资产相关
小儿氨酚黄那敏颗粒改造项目	240,000.00						240,000.00	与收益相关
购商务车专项补助	231,250.00						231,250.00	与资产相关
自动化立体药物储存仓升级改造	230,000.00						230,000.00	与资产相关
药渣处理综合利用项目	183,333.33			5,500.01			177,833.32	与资产相关
2013 年先进设备采购补贴	179,562.50			165,750.00			13,812.50	与资产相关
财政局技改资金 2012（全自动胶囊充填机）	100,000.00			24,999.98			75,000.02	与资产相关
传统产业改造升级专项	168,583.33						168,583.33	与资产相关

资金								
节能减排项目	0.00	500,000.00		183,475.47			316,524.53	与资产相关
合计	380,366,883.30	500,000.00	0.00	9,626,559.45	0.00	0.00	371,240,323.85	

其他说明：

34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产处置款		93,929,594.34
合计		93,929,594.34

其他说明：

无

35、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	584,000,000.00						584,000,000.00

其他说明：

36、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	702,699,736.70		9,657,794.82	693,041,941.88

其他资本公积	227,303,741.19			227,303,741.19
合计	930,003,477.89		9,657,794.82	920,345,683.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价的变动主要系本年购买临江葵花少数股东权益减少9,657,794.82元所致。

38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	106,333,308.58			106,333,308.58
合计	106,333,308.58			106,333,308.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-318,427.20	-103,521.60				-72,465.12	-31,056.48	-390,892.32
其他权益工具投资公允价值变动	-318,427.20	-103,521.60				-72,465.12	-31,056.48	-390,892.32
二、将重分类进损益的其他综合收益	394,998.41							394,998.41
外币财务报表折算差额	394,998.41							394,998.41
其他综合收益合计	76,571.21	-103,521.60				-72,465.12	-31,056.48	4,106.09

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

40、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	19,392,874.38	1,027,297.79	2,185,203.74	18,234,968.43

合计	19,392,874.38	1,027,297.79	2,185,203.74	18,234,968.43
----	---------------	--------------	--------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	273,143,937.90			273,143,937.90
任意盈余公积	26,722,563.93			26,722,563.93
合计	299,866,501.83			299,866,501.83

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,453,225,948.17	1,485,566,243.89
调整后期初未分配利润	1,453,225,948.17	1,485,566,243.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	307,301,274.54	584,454,186.65
减：提取法定盈余公积		34,369,639.37
应付普通股股利	201,904,479.00	582,424,843.00
期末未分配利润	1,558,622,743.71	1,453,225,948.17

调整期初未分配利润明细：

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

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,096,935,328.95	880,554,509.14	1,598,737,101.48	697,062,108.39
其他业务	4,805,405.59	1,956,320.27	1,370,043.20	307,270.25

合计	2,101,740,734.54	882,510,829.41	1,600,107,144.68	697,369,378.64
----	------------------	----------------	------------------	----------------

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

44、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,216,926.45	6,582,771.28
教育费附加	8,293,657.58	4,589,043.49
资源税	481,397.20	272,626.40
房产税	4,928,825.65	4,402,160.76
土地使用税	4,223,943.91	3,995,222.08
车船使用税	39,056.68	31,398.89
印花税	1,333,715.29	1,081,139.36
土地增值税	1,023,945.09	
其他	228,425.53	463,607.14
合计	31,769,893.38	21,417,969.40

其他说明：

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销差旅费	16,601,174.80	12,345,426.50
广告及业务宣传费	364,110,793.08	237,740,855.30
运输及车辆使用费	1,770,534.70	22,689,226.85
职工薪酬费	63,642,283.27	36,448,766.79
咨询服务费	86,797,432.29	60,165,491.31
营销上架费		4,788.00
办公及电话费	617,606.38	324,251.13
其他	40,673,477.15	34,862,725.29
合计	574,213,301.67	404,581,531.17

其他说明：

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	110,780,431.20	79,979,338.60
试检验、技术开发费	4,685,765.49	3,437,175.61
折旧及摊销费	29,355,497.00	19,164,313.91
管理人员差旅费	9,685,359.21	3,993,932.13
办公、物业、电话费	7,304,796.14	4,758,650.01
汽车费用	3,329,522.33	2,523,720.26
日常维修费	1,917,428.46	561,419.97
安全费用	6,093,154.86	3,315,681.95
租赁费	1,656,157.69	3,475,375.87
业务招待费	4,351,725.04	2,086,294.96
财产保险费	1,186,991.89	866,695.51
咨询服务费	3,903,350.34	2,460,389.73
其他	17,795,548.83	9,112,328.51
合计	202,045,728.48	135,735,317.02

其他说明：

无

47、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,647,378.42	18,363,506.72
差旅费	280,760.73	184,274.57
办公费	144,046.77	131,466.12
租赁费用		777,104.03
咨询服务费用	226,002.52	360,947.16
业务招待费	111,038.48	88,830.78
折旧费用	6,209,391.60	5,997,829.95
摊销费用	166,618.85	147,450.31
燃料动力费	563,451.55	570,076.66
材料费	9,701,322.09	9,651,274.19
委外研发费	4,504,902.68	4,480,479.94
实验检验维修费	972,455.87	695,463.05
其他	4,713,048.43	3,723,825.52
合计	46,240,417.99	45,172,529.00

其他说明：

无

48、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,137,841.36	4,852,310.50
减：利息收入	12,437,093.74	6,313,102.24
减：利息资本化金额	619,209.88	2,517,605.56
手续费	162,710.64	141,637.37
汇兑损益		
合计	-7,755,751.62	-3,836,759.93

其他说明：

无

49、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
隆中“三化”改造奖励	300,000.00	

2017 年固定资产投资补助	114,968.63	565,556.46
2019 年度规上企业 RSD 经费投入补助资金	3,000.00	
2019 年度襄阳市高新技术企业奖励资金		50,000.00
2020 年企业研发投入后补助资金	7,161.00	
2021 年贵州省知识产权优势企业经费	200,000.00	
GMP 升级改造工程	100,000.01	100,000.00
传统产业改造升级资金		670,000.00
创新创业平台奖励		200,000.00
大栗子工程补助款	241,089.08	
大学生见习岗位补贴款	46,500.00	
蛋白琥珀酸铁原料及口服溶液的研制开发	71,698.11	
多列式背封生产线	10,750.00	
儿科新药及基本药物新版 GMP 改造项目	24,999.98	25,000.00
个人所得税手续费返还	466,845.15	923,336.06
工信奖补资金	100,000.00	
工业污染治理项目	50,000.00	50,000.00
贵州科技局经典名方专项补助		180,000.00
锅炉改造补贴	221,563.62	2,727.27
衡水分表项目计电补贴		4,000.00
衡水颗粒剂车间新版 GMP 改造产业升级项目	148,363.64	148,363.62
衡水新兴产业发展专项资金	243,812.40	243,812.40
衡水异地建厂项目补助	75,448.92	
护肝片明晰适应症再研究	150,000.00	
护肝片新工艺技术研究与应用	300,000.00	
护肝片增加临床适应症的研究	533,584.12	
环境治理资金	5,500.01	5,500.00
技术改造补助	114,294.54	114,294.54
冀州灯检机技术改造补助	68,421.06	
冀州基础设施建设补偿费用	475,000.02	475,000.02
冀州土地费用奖励	16,279.92	16,279.92
冀州小规格生产线技改项目	166,666.68	166,666.68
冀州益母草项目专项资金	183,673.44	183,673.44
冀州应急物资保障资金	2,500.02	
建设奖励资金申请	100,000.00	

胶囊剂制备工艺研究	559,999.99	560,000.00
节能减排项目	183,475.47	
科技创新发展资金		318,851.07
科技创新专项资金		1,100,000.00
科技创新专项资金	400,000.00	
颗粒生产线技术改造	38,705.99	10,000.01
口服液新工艺技术研究与应用	225,000.00	
老字号标准化建设补助资金	100,000.00	200,000.00
临江技术改造专项资金		241,089.08
临江年产 1500 万只小容量注射剂生产线建设项目	50,000.00	50,000.00
临江农业发展引导资金（10 吨人参口服液项目）	31,500.00	31,500.00
隆中 2013 年先进设备采购补贴	165,750.00	
隆中儿科新药及基本药物新版 GMP 改造项目	600,000.00	
隆中固定资产扶持资金	1,356,439.50	
隆中专利产品小儿柴桂退热颗粒成果转化项目	320,000.04	
培训、就业补贴	834,316.67	359,433.62
企业发展专项资金	208,000.00	208,000.00
企业基础建设扶持基金	268,404.19	268,404.19
企业专利奖补资金	3,000.00	
设备资金支持		68,421.06
社保补贴	388,997.97	173,010.64
生物医药区域集聚发展试点项目	325,000.01	162,500.00
省创新创业人才资助资金	200,000.00	
实体经济发展政策奖励		400,000.00
收党建活动经费	20,000.00	
唐山复合凝乳酶项目补助	300,000.00	
突出贡献企业奖励	200,000.00	
丸剂扩产改造项目 2016 年	300,000.00	300,000.00
胃康灵胶囊二次开发（胃康灵精致胶囊）		2,600,000.00
稳岗补贴		2,177,930.03
五常市财政局技术改造支出	169,999.99	170,000.00
五常市工信局-2012 年第二批应用技术与开发资金	332,500.01	332,500.00
现代生物制药项目补助	399,500.00	456,550.00

小儿肺热咳喘口服液基础研究	2,263,000.00	
小儿肺热咳喘口服液口感改进技术研究	31,858.49	3,375,000.00
心脑血管类小容量注射液产业化项目资金	114,500.00	117,500.00
新产品研发奖励资金	343,988.07	5,306,037.29
研发投入补助资金		26,000.00
伊春市职工技能团队奖	2,000.00	
疫情期间复工复产奖励金		731,350.00
支持民营经济发展资金		500,000.00
合计	15,278,056.74	24,368,287.40

50、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	101,292.00	128,822.40
理财产品收益	4,888,419.35	3,016,684.93
合计	4,989,711.35	3,145,507.33

其他说明：

51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-42,502.70	-316,795.06
应收账款坏账损失	-5,302,557.40	-1,098,565.15
合计	-5,345,060.10	-1,415,360.21

其他说明：

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,128,381.10	-2,122,119.75
合计	1,128,381.10	-2,122,119.75

其他说明：

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有待售非流动资产	-38,740,926.32	
处置未划分为持有待售资产		198,356.78
合计	-38,740,926.32	198,356.78

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	91,997,946.30	905,547.00	
其他	8,173,202.21	3,272,242.88	
合计	100,171,148.51	4,076,889.30	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊 补贴	本期发生金额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
疫情补贴		补助		否	否	52,322.00		与收益相关
土地收储金				否	否	91,945,624.30		与收益相关
黑龙江省科学技术厅		奖励		否	否		755,000.00	与收益相关
分表计电补助		补助		否	否		13,200.00	与收益相关
税收奖励		奖励		否	否		136,697.00	与收益相关
支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的补助		补助		否	否		650.00	与收益相关
合计						91,997,946.30	905,547.00	

其他说明：

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	230,000.48	2,552,835.33	

其他	5,990,385.34	5,611,225.10	
合计	6,220,385.82	8,164,060.43	

其他说明：

56、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	84,846,354.80	52,561,981.97
递延所得税费用	4,886,626.03	11,188,774.32
合计	89,732,980.83	63,750,756.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	443,977,240.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	110,508,597.08
子公司适用不同税率的影响	-35,422,223.15
调整以前期间所得税的影响	7,016,687.28
非应税收入的影响	-1,247,017.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,531,151.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,966,934.81
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,806,811.46
加计扣除	1,075,325.68
所得税费用	89,732,980.83

其他说明

57、其他综合收益

详见附注七、39。

58、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,320,316.64	60,717,314.56
往来、代垫款及备用金	24,068,154.62	10,250,178.40
保证金	9,405,330.55	11,522,298.16
利息收入	12,437,093.74	6,313,102.24
其他	1,767,216.79	1,510,696.40
合计	53,998,112.34	90,313,589.76

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	7,954,727.04	5,114,367.26
保险费	1,058,477.06	872,948.41
差旅费	24,431,822.72	16,523,633.20
租赁费及房屋押金	1,657,358.13	4,252,479.90
咨询服务、审计费	84,972,280.05	62,986,828.20
广告宣传费	341,610,355.21	236,740,855.30
交通运输、路桥费及汽车使用费	33,818,940.63	25,212,947.11
往来款及代收代垫款项	31,666,543.38	87,510,194.83
业务招待费	7,583,761.79	3,808,888.55
银行手续费	162,710.64	141,637.37
职工备用金	9,479,383.99	38,227,638.69
装修费（维修费）	2,889,884.33	561,419.97
试检验、技术开发费	19,201,750.63	18,834,469.45
上架管理及折扣费		4,788.00
其他	7,922,772.40	40,562,548.96
合计	574,410,768.00	541,355,645.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股权	22,000,000.00	
合计	22,000,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

2021年1月公司以自有资金人民币2200万元收购自然人股东陈发强先生持有的临江葵花800万元的股权，占该公司的股权比例为10%，收购后公司持股比例增至100%。

59、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	354,244,259.86	256,003,923.51
加：资产减值准备	4,216,679.00	3,537,479.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,820,634.35	65,049,139.27
使用权资产折旧		
无形资产摊销	9,162,910.98	10,456,994.25
长期待摊费用摊销	1,114,790.31	767,075.79
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）	-38,740,926.32	-198,356.78
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）	4,518,631.48	2,334,704.94
投资损失（收益以“－”号填列）	-4,989,711.35	-3,145,507.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	5,943,477.47	12,704,761.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,429,262.19	-1,515,987.13
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,897,152.82	24,808,168.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	28,485,268.07	122,603,832.55
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	27,635,897.11	-39,740,293.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	450,085,495.95	453,665,935.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,653,437,883.79	1,051,664,181.44
减：现金的期初余额	1,647,906,631.98	1,465,867,915.37
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	5,531,251.81	-414,203,733.93

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,653,437,883.79	1,647,906,631.98
其中：库存现金	9,213.67	13,220.87
可随时用于支付的银行存款	1,652,936,672.91	1,647,422,776.70
可随时用于支付的其他货币资金	491,997.21	470,634.41
三、期末现金及现金等价物余额	1,653,437,883.79	1,647,906,631.98

其他说明：

60、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：

无

61、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
无形资产	48,843,854.39	隆中葵花抵押借款
合计	48,843,854.39	--

其他说明：

无

62、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	500,000.00	递延收益	9,626,559.45
计入其他收益的政府补助	5,651,497.29	其他收益	5,651,497.29
计入营业外收入的政府补助	91,997,946.30	营业外收入	91,997,946.30
冲减成本费用的政府补助	422,700.00	财务费用	422,700.00

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

63、其他

无

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
葵花药业集团(海南)医药科技有限公司	2021年01月07日	4,100,000.00	100.00%	货币资金收购	2021年01月07日	取得控制权	371,737,122.20	2,036,419.28

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	4,100,000.00
合并成本合计	4,100,000.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司以收购标的的整体作为资产组，通过预测未来现金流量的现值确定合并成本。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

--	--

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	168.13	168.13
无形资产	4,102,320.27	
应付职工薪酬	222.00	222.00
应交税费	2,266.40	2,266.40
净资产	4,100,000.00	-2,320.27
取得的净资产	4,100,000.00	-2,320.27

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

本公司采用收益法确认可辨认资产、负债的公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
企业合并中承担的被合并方的或有负债：		
其他说明：		

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内公司从整体经营规划和战略布局出发，对现有研发系统进行资源整合，注销本公司之子公司葵花药业集团重庆小葵花儿童药物研究院有限公司。本次注销事项有利于公司精简组织结构，优化资源配置，降低经营管理成本，提高公司整体经营效率。

6、其他**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨葵花药业有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	工业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团医药有限公司	哈尔滨市	五常市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得

四川省葵花医药有限公司	广汉市	广汉市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
广东葵花医药有限公司	广州市	广州市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
黑龙江葵花大药房有限公司	五常市	五常市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
哈尔滨红叶医药有限公司	哈尔滨市	五常市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团北京药物研究院有限公司	北京市	北京市	产品研发	95.00%		通过设立或投资等方式取得
黑龙江葵花药业股份有限公司	五常市	五常市	工业	99.90%	0.10%	同一控制下企业合并取得
黑龙江省葵花包装材料有限公司	五常市	五常市	工业	99.90%	0.10%	同一控制下企业合并取得
黑龙江葵花药材基地有限公司	五常市	五常市	种植业	100.00%		同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（伊春）有限公司	铁力市	铁力市	工业	96.32%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	重庆市	重庆市	工业	90.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	迁安市	迁安市	工业	98.68%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（佳木斯）有限公司	佳木斯市	佳木斯市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	佳木斯市	佳木斯市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	衡水市	衡水市	工业	95.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（冀州）有限公司	冀州市	冀州市	工业	95.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（吉林）临江有限公司	临江市	临江市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	襄阳市	襄阳市	工业	65.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团湖北武当有限公司	十堰市	十堰市	工业	65.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团山西药材基地有限公司	运城市	运城市	商业	70.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团（天津）药物研究院有限公司	天津市	天津市	产品研发	70.00%		非同一控制下企业合并取得
sunflower forest,inc	美国	美国	技术引进、对外贸易	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司	哈尔滨市	重庆市	健康产品研发、生产、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司	六盘水市	六盘水市	工业	70.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（海南）医药科技有	海口市	海南省澄	商业	100.00%		非同一控制下企业合并取得

限公司		迈县老城镇高新技术产业示范区				
-----	--	----------------	--	--	--	--

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
衡水葵花	5.00%	2,014,706.42	2,500,000.00	12,468,021.83
重庆葵花	10.00%	3,060,929.22	6,000,000.00	38,216,567.97
唐山葵花	1.32%	268,785.66	132,000.00	2,003,565.19
襄阳葵花	35.00%	40,948,947.58	21,051,279.94	131,171,495.57

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
衡水葵花	174,586,064.42	258,236,606.35	432,822,670.77	140,986,459.09	42,475,775.02	183,462,234.11	208,314,130.79	267,798,235.34	476,112,366.13	172,665,249.49	44,061,834.31	216,727,083.80
重庆葵花	337,187,268.46	189,803,846.90	526,991,115.36	18,005,002.37	126,820,433.25	144,825,435.62	372,203,712.88	201,319,425.49	573,523,138.37	32,705,27.05	126,820,433.25	159,525,560.30

唐山葵花	76,423,909.34	161,197,750.00	237,621,659.34	80,379,867.97	5,456,550.00	85,836,417.97	80,026,035.84	167,393,903.05	247,419,938.89	99,572,547.47	6,186,000.00	105,758,547.47
襄阳葵花	288,069,261.86	419,369,941.61	707,439,203.47	141,080,516.48	73,339,568.64	214,420,085.12	356,552,324.92	436,592,509.36	793,144,834.28	187,131,617.39	170,614,289.05	357,745,906.44

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
衡水葵花	206,055,898.43	40,294,128.44	40,294,128.44	68,338,976.11	118,470,094.96	14,384,316.40	14,384,316.40	62,981,876.87
重庆葵花	102,870,615.50	30,609,292.19	30,609,292.19	65,493,285.41	57,356,205.44	10,849,768.60	10,849,768.60	74,179,570.61
唐山葵花	80,311,489.70	20,362,550.06	20,362,550.06	52,861,150.60	41,697,702.41	2,418,552.27	2,418,552.27	25,678,729.93
襄阳葵花	317,058,519.17	116,996,993.09	116,996,993.09	68,538,801.38	232,869,709.64	36,070,167.26	36,070,167.26	110,139,107.43

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

无

(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

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2021年1月公司以自有资金人民币2200万元收购自然人股东陈发强先生持有的临江葵花800万元的股权，占该公司的股权比例为10%，收购后公司持股比例增至100%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--现金	22,000,000.00
------	---------------

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	12,342,205.18
差额	9,657,794.82
其中：调整资本公积	9,657,794.82

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利

率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
葵花集团有限公司	五常市	项目投资\企业管理服务\投资与资产管理\社会经济咨询\市场调查	10,000.00 万	45.41%	45.41%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人关彦斌。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
五常葵花阳光米业有限公司	同一实际控制人
何涛	监事何岩之兄长

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
五常葵花阳光米业有限公司	采购大米	3,760,365.96	20,000,000.00	否	6,334,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黑龙江葵花药业股份有限公司	50,000,000.00	2021年02月24日	2022年02月23日	否
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	9,600,000.00	2020年04月03日	2021年03月30日	是
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	9,500,000.00	2020年11月23日	2021年09月18日	否
葵花药业集团（冀州）有限公司	8,000,000.00	2020年04月22日	2021年03月30日	是
葵花药业集团（佳木斯）有限公司	10,000,000.00	2020年06月11日	2021年06月11日	是
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	10,000,000.00	2020年06月12日	2021年03月12日	是
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	38,880,000.00	2019年01月02日	2025年01月27日	否
葵花药业集团（吉林）临江有限公司	23,449,200.00	2018年02月28日	2022年12月01日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,948,004.84	4,343,114.30

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	五常葵花阳光米业有限公司			9,290.64	
其他应收款	五常葵花阳光米业有限公司	10,416.00		10,416.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	何涛	80,900.00	

7、关联方承诺

8、其他

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

①本公司之子公司重庆葵花于2020年6月4日收到民事起诉状，原告重庆兄弟建设有限公司因建设合同纠纷起诉重庆葵花，诉讼请求如下：a、请求法院判令被告支付原告工程款4,261,406.48元；b、请求法院判令被告支付逾期付款利息245,232.11元。截止报告期，该案已经和解，我公司向原告方支付80余万元工程款。

②本公司之子公司山西药材基地因合同纠纷起诉内蒙古金绿源绿色工程有限责任公司，于2020年12月30日收到一审民事判决书，判决被告内蒙古金绿源绿色工程有限责任公司支付山西药材基地违约金47万元。该案二审开庭后，已经发回重审，目前等待重审法院开庭。

③本公司之子公司重庆葵花于2020年6月18日收到民事起诉状，原告张寿华因建设合同纠纷起诉葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司，诉讼请求如下：a、请求法院判令被告在未付工程款范围内承担支付责任；截止目前，法院一审开庭审理，组织各方当事人调解，但尚未收到调解书。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	总部	医药	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入		3,689,698,604.42	14,201,567.09	-1,606,964,842.56	2,096,935,328.95
主营业务成本		2,323,641,358.58	16,911,041.85	-1,459,997,891.29	880,554,509.14
资产总额	4,050,633,622.78	4,857,493,214.27	115,571,990.17	-3,606,402,541.28	5,417,296,285.94
负债总额	1,463,923,788.41	2,576,394,910.95	38,144,538.20	-2,163,240,894.48	1,915,222,343.08

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
合计	0.00					0.00				

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	0.00
1 至 2 年	0.00
2 至 3 年	0.00

3 年以上	0.00
3 至 4 年	0.00
4 至 5 年	0.00
5 年以上	0.00
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,340,493.99	13,674,508.87
应收股利	394,650,000.00	
其他应收款	975,302.78	39,192,554.33
合计	398,965,796.77	52,867,063.20

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	3,340,493.99	10,033,883.87
理财收益		3,640,625.00
合计	3,340,493.99	13,674,508.87

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收股利	394,650,000.00	
合计	394,650,000.00	

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及社保	304,293.41	327,881.49
往来款	786,082.46	39,064,949.52
保证金	140,106.00	10,000.00
其他	74,841.47	139,776.41
合计	1,305,323.34	39,542,607.42

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	350,053.09			350,053.09
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	20,032.53			20,032.53
2021 年 6 月 30 日余额	330,020.56			330,020.56

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	947,243.34

2至3年	20,000.00
3年以上	338,080.00
3至4年	34,080.00
5年以上	304,000.00
合计	1,305,323.34

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	328,080.00					328,080.00
账龄组合	21,973.09		20,032.53			1,940.56
合计	350,053.09		20,032.53			330,020.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
黑龙江葵花大药房有限公司	往来款	493,093.67	1年以内	37.78%	
曲韵智	往来款	294,000.00	5年以上	22.52%	294,000.00
北京豪和商业运营管理有限公司	往来款	238,740.00	1年以内	18.29%	11,937.00
上海绎维软件系统有限公司	往来款	150,000.00	1年以内	11.49%	7,500.00

黑龙江博茂电子商务有限公司	往来款	44,760.00	1 年以内	3.43%	2,238.00
合计	--	1,220,593.67	--	93.51%	315,675.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,402,572,812.13	20,309,660.73	1,382,263,151.40	1,381,472,812.13	20,309,660.73	1,361,163,151.40
合计	1,402,572,812.13	20,309,660.73	1,382,263,151.40	1,381,472,812.13	20,309,660.73	1,361,163,151.40

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
葵花药业集团医药有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
哈尔滨红叶医药有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
黑龙江葵花药业股份有限公司	145,596,909.99					145,596,909.99	
葵花药业集团(伊春)有限公司	57,794,783.41					57,794,783.41	
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	197,086,100.00					197,086,100.00	

葵花药业集团(佳木斯)有限公司	85,000,000.00					85,000,000.00	
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
葵花药业集团(唐山)生物制药有限公司	121,678,492.00					121,678,492.00	
葵花药业集团(衡水)得菲尔有限公司	134,816,603.20					134,816,603.20	
葵花药业集团(襄阳)隆中有限公司	150,320,736.00					150,320,736.00	
葵花药业集团(吉林)临江有限公司	185,320,000.00	22,000,000.00				207,320,000.00	
哈尔滨葵花药业有限公司	78,816,200.00					78,816,200.00	
黑龙江葵花大药房有限公司	500,000.00					500,000.00	
黑龙江葵花药材基地有限公司				2,729,660.73			2,729,660.73
葵花药业集团北京药物研究院有限公司	13,700,000.00					13,700,000.00	
葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
SUNFLOWER FOREST INC (葵花林公司)	6,533,326.80					6,533,326.80	
葵花药业集团(贵州)宏奇有限公司	94,500,000.00					94,500,000.00	
葵花药业集团山西药材基地有限公司	3,500,000.00					3,500,000.00	
葵花药业集团(天津)药物研究院有限公司				17,580,000.00			17,580,000.00
葵花药业集团重庆小葵花儿童药	10,000,000.00		10,000,000.00				

物研究院有限公司							
葵花药业集团(海南)医药科技有限公司		9,100,000.00				9,100,000.00	
合计	1,361,163,151.40	31,100,000.00	10,000,000.00	20,309,660.73	0.00	1,382,263,151.40	20,309,660.73

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年

度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	565,113,120.06	554,561,120.00
理财产品分红	4,538,420.33	2,666,684.93
委托贷款利息收入	4,489,177.72	1,836,541.27
合计	574,140,718.11	559,064,346.20

6、其他

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-38,740,926.32	
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）	107,698,703.04	
委托他人投资或管理资产的损益	4,989,711.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,952,816.39	
减：所得税影响额	12,204,464.87	
少数股东权益影响额	17,608,688.03	
合计	46,087,151.56	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.22%	0.53	0.53

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.84%	0.45	0.45
-------------------------	-------	------	------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他