

公司代码：600613
900904

公司简称：神奇制药
神奇 B 股

上海神奇制药投资管理股份有限公司 2021 年半年度报告



2021 年 8 月

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人张芝庭、主管会计工作负责人李发淼及会计机构负责人（会计主管人员）王霞娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，敬请查阅“第三节 管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”之“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	22
第五节	环境与社会责任.....	23
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	29
第八节	优先股相关情况.....	31
第九节	债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	32

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/神奇制药/永生投资	指	上海神奇制药投资管理股份有限公司
神奇投资	指	贵州神奇投资有限公司
金桥药业	指	贵州金桥药业有限公司
神奇药业	指	贵州神奇药业有限公司
柏强制药	指	贵州柏强制药有限公司
盛世龙方	指	贵州盛世龙方制药股份有限公司
龙里分厂	指	贵州神奇药业有限公司龙里分厂
君之堂	指	贵州君之堂制药有限公司
重庆神奇康正	指	重庆神奇康正医药有限公司
山东神奇	指	山东神奇医药有限公司
滨州神奇	指	滨州神奇大药房有限公司
贵州广得利	指	贵州广得利医药用品有限公司
神奇学院	指	贵州医科大学神奇民族医药学院
沙文项目	指	神奇药业在贵阳国家高新区沙文生态科技产业园建设沙文生产研发基地项目
立信事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
国家药监局	指	国家药品监督管理局
国家卫健委	指	国家卫生健康委员会
国家医保局	指	国家医疗保障局
医改办	指	深化医药卫生体制改革领导小组办公室
医保目录	指	国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录
GMP	指	GoodManufacturingPractice 药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序。
OTC	指	非处方药（OTC，OvertheCounterDrug），是指经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其他医疗专业人员开写处方即可购买的药品。一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用。
DRGs	指	按疾病诊断相关分组（DiagnosisRelatedGroups）本文指 2017 年国务院办公厅发布的《关于进一步完善基本医疗保险收付费方式改革的指导意见》中关于明确以病种付费为主的复合式付费方式改革。
处方药	指	处方药是指必须要由有处方权的执业医师或者执业助理开出处方，才能到医院药房或者药店购买的药物。
两票制	指	国务院医改办等 8 部委于 2017 年 1 月发布的一项医药卫生领域改革措施。指在公立医疗机构药品采购过程中，药品生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票。目的是减少药品流通环节，使中间加价透明化。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海神奇制药投资管理股份有限公司
公司的中文简称	神奇制药
公司的外文名称	ShanghaiShenqiPharmaceuticalInvestmentManagementCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Shenqi
公司的法定代表人	张芝庭

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴克兢	刘飞
联系地址	上海市威海路 128 号长发大厦 613 室	上海市威海路 128 号长发大厦 613 室
电话	021-53750009	021-53750009
传真	021-53750010	021-53750010
电子信箱	shanghaiys@126.com	shanghaiys@126.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市浦东新区上川路995号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市威海路128号长发大厦613室
公司办公地址的邮政编码	200003
公司网址	www.gzsq.com
电子信箱	shanghaiys@126.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、香港商报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市威海路128号长发大厦613室

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	神奇制药	600613	永生投资
B股	上海证券交易所	神奇B股	900904	永生B股

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,155,688,396.85	839,327,318.01	37.69
归属于上市公司股东的净利润	44,371,523.59	28,530,267.49	55.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	45,681,482.77	30,688,798.42	48.85
经营活动产生的现金流量净额	83,918,218.30	39,280,109.64	113.64
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,315,506,093.29	2,277,367,601.10	1.67
总资产	3,114,003,027.90	3,097,971,351.94	0.52
总股本	534,071,628.00	534,071,628.00	-

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.08	0.06	33.33
稀释每股收益(元/股)	0.08	0.06	33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.09	0.06	50.00
加权平均净资产收益率(%)	1.93	1.08	增加0.85个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.99	1.08	增加0.91个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期营业收入同比增加 31,636.11 万元，增幅 37.69%，增加原因：一是因疫情影响上半年基本得以控制，生产经营基本恢复正常，医药制造业及商业销售收入都得到不同程度增长。（1）医药制造业同比 23,935.75 万元，增幅 47.08%；特别是疫情期间销售受限制的感冒止咳系列品种同比增长 7,189.56 万元，增幅 277.14%；同时抗肿瘤类用药增长额也比较明显，同比增长 12,945.82 万元，增幅 40.99%；（2）医药商业同比增长 7,700.36 万元，增幅 23.27%。二是为进一步促进销售增长，提高公司产品竞争力，力争更多市场份额，公司在上年度后期及在本报告期内进一步加大的销售市场的投入，很大程度上带来了销售收入的增长。

2、报告期归属于上市公司股东的净利润同比增加 1,584.13 万元，增幅 55.52%，主要是报告期医药制造业销售收入增长所致。

3、报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比增加 1,499.27 万元，增幅 48.85%，主要是报告期医药制造业销售收入增长所致。

4、经营活动产生的现金流量净额同比增加 4,463.81 万元，增幅 113.64%，主要是医药制造业销售收入增长，收到货款增加所致。

5、报告期基本每股收益和稀释每股收益比上年同期增加 0.02 元，增幅 33.33%，主要是因销售收入增长导致利润增长所致。

6、报告期扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期增加 0.03 元，增幅 50%，主要是因销售收入增长导致利润增长所致。

7、报告期加权平均净资产收益率比上年同期增加 0.85 个百分点，主要是因销售收入增长导致利润增长所致。

8、报告期扣除非经常性损益后的加权平均资产收益率比上年同期增加 0.91 个百分点，主要是因销售收入增长导致利润增长所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币		
非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	573,406.02	主要为知识产权及专利补贴 45 万，贵阳市工信委补贴 11 万。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,712,500.96	
所得税影响额	-170,864.24	
合计	-1,309,959.18	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务及产品

1. 医药制造业

公司的主营业务为药品的研发、生产与销售，产品涉及抗肿瘤、感冒止咳、心脑血管、风湿骨病、抗真菌、补益安神及妇科等治疗领域，主要产品包括斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、斑蝥酸钠注射液、枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊、金乌骨通胶囊、珊瑚癣净、精乌胶囊、全天麻胶囊、银丹心泰滴丸等。

经过 30 多年的发展，公司质量管理体系日趋成熟，下属所有子公司均已完成新版 GMP/GSP 认证，并建立了覆盖全国大部分地区的营销体系；公司药品质量安全可靠，产品竞争优势显著，市场空间广阔，公司经营持续稳定具有坚实的基础。报告期内公司医药制造业收入占营业收入的比例为 65.56%。

2. 医药商业

公司主要以控股孙公司山东神奇、重庆神奇康正、吉林神奇康正为医药商业平台，从事医药品的配送、批发和零售，销售本公司及其他企业的医药产品；下属控股孙公司滨州神奇，是山东滨州地区规模领先的药店连锁经营企业。报告期内公司医药商业收入占营业收入的比例为 34.44%。

（二）经营模式

1. 医药制造业

公司从事中成药、化学药的研发、生产和销售，具有完整的采购、生产和销售模式。目前主要经营模式如下：

（1）研发模式

公司以“创新驱动、技术研发领航”为经营纲领，坚持采取“激活沉睡产品二次升级”的研发策略，持续聚焦抗肿瘤类药物、心脑血管类药物、感冒止咳类、小儿类药物、抗真菌类药物、补益类药物、骨科类、妇科类八大领域。通过不断加大研发投入、完善研发体系建设，整合内、外部研发资源，建立由母公司为统筹的多层次研发体系，形成体系板块清晰、优势引领、专业分工、资源集中、产学研相结合的综合性技术创新体系，提升公司自主创新能力，增强公司的行业竞争力。

公司与全国多家知名医院肿瘤中心进行临床研究、上市后再研究、成果转化等方面产、学、研合作。充分利用科研院所的资源优势，开展主导产品的联合开发，促进科技成果转化和关键技术研究应用提升。

（2）采购模式

公司坚持“统筹管理、统分集合、合理优化、过程管理”的原则，根据 GMP 生产标准的要求，通过资质审查、商务谈判、招标比价等方式对供应商进行择优选择，并根据产品市场需求、生产

计划、实际库存等因素合理安排采购计划，实施集中采购。公司下属公司设有采购部，由采购部统一负责对外采购工作。采购部根据各生产基地的需求量、结合原材料采购策略，除部分药材（如：罂粟壳等）为国家统筹管控专供外，采购方式一般采用公开招标、邀请招标、竞争性谈判等多种方式。中药材按照“道地要求”采取固定区域采购，关键药材采用策略采购模式；大宗原辅材料、包装材料一般以招投标的方式进行采购，保证原辅料和包装材料采购合规、高效。

（3）生产模式

神奇制药秉承“通过持续创新，致力于为民众健康提供高品质的产品和服务”，坚持以“质量为本、疗效必奇”的企业质量方针，严格按照新版 GMP、药典、新《药品管理法》“四个最严”的要求开展生产，按照相关产品的生产工艺，以流水线规模化生产的方式，制成各类剂型。公司下属各制药企业将 GMP 标准贯穿至人、机、料、法、环全方位管理工作中，保证从物料采购、药品生产、过程控制及产品放行、贮存运输的生产全过程处于受控状态，保障公众用药安全。

在产量规划方面的基本原则是以销定产，根据销售中心制定的各品种年度销售计划，以及季节性发货情况，结合各产品的生产能力及实际安全库存，由生产中心制定各车间的年度、季度、月度生产计划，通过精细排产，均衡人员调配，实现采购、制造、物流、销售有效协同，全部生产过程实行“高效、绿色、规范”管理，确保药品质量的安全有效；同时实现生产资源集约化、效益最大化。

（4）销售模式

经过多年的探索和积累，公司已建立属于自己的专业化销售团队，并形成了一套具有自身特色的营销管理模式。目前，公司在全国各地自建办事处，拥有完善的经销、分销体系，已基本覆盖全国市场的销售网络。

①处方药销售

公司处方药销售主要采用“代理合作+专业学术推广+公司自建以产品为基础的营销团队”模式，开展各级销售终端的开发、推广工作。公司内部已建立覆盖全国大部分省区的销售网络；公司外部代理合作，通过代理商实现对国内医疗机构和零售终端的覆盖。医疗机构按中标价格通过医药商业公司采购公司产品。

②OTC 销售

为确保市场可持续发展，公司自建了以产品为基础的营销团队，开展专业化的终端促销、动销、陈列等推广活动。同时采取经分销商覆盖为主、大型连锁战略合作及大型商超直营等为辅的方式，同时公司高度关注和重视基层医疗机构用药领域，积极参与各地招投标，并在成熟地区拓展基层医疗机构用药市场。

公司主要产品的终端市场定价原则是：处方药严格按照国家招投标的规定执行中标价格；OTC 产品分两类执行：属于国家低价药医保目录内产品严格按国家规定制定零售价，其它产品执行市场竞争形成的价格体系。

2.医药商业

公司主要以控股孙公司山东神奇、重庆神奇康正、吉林神奇康正为医药商业平台，其经营模式为采购本公司及其他医药生产企业产品，向医药商业企业、医院及零售药店等终端客户批发与销售。以控股孙公司滨州神奇为医药零售平台，向医药商业企业采购医药相关产品，出售给终端消费者。

（三）行业情况

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》(2012 修订)，公司所处行业为医药制造业，属于医药制造细分的中成药行业与化学药行业。

1. 医药制造行业收入、利润受疫情影响

医药制造业是关系国计民生的基础、战略性产业，服务于满足人民日益增长的对于美好健康生活的需求，在人口老龄化、疾病谱变化及消费升级大趋势下，医药板块作为刚需属性长期不变。

受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，2020 年上半年医药制造业收入、利润基数较低。国家统计局公布的 2021 年 1—6 月份规模以上工业企业主要财务指标显示，医药制造业规模以上工业企业报告期内实现营业收入 14,046.9 亿元，同比上升 28%；发生营业成本 7,457.0 亿元，同比增长 17.5%；实现利润总额 3,000.4 亿元，同比增长 88.8%。

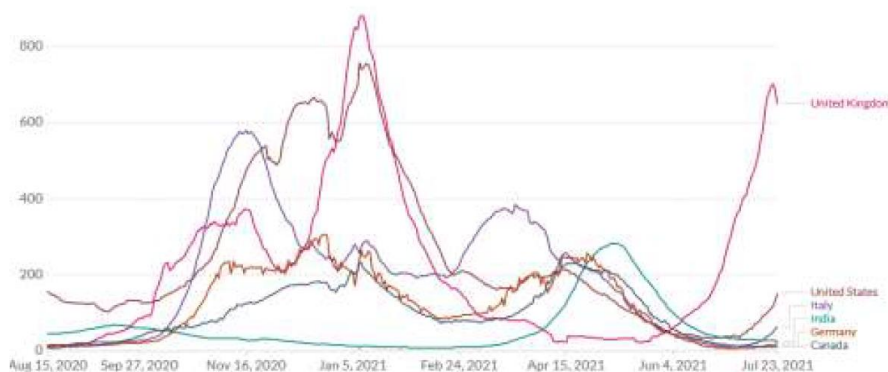
2. 疫情反复，行业影响常态化

新型冠状病毒肺炎疫情的变化，对医药制造行业的收入和利润造成了显著的影响。2020 年新冠肺炎疫情开始席卷全球，疫情高发期间经济停摆、医院门诊量急降，部分常规医疗需求受到抑制，但疫情相关需求涉及的防护用品、病毒检测等细分行业快速增长。

2020 年下半年至 2021 年上半年，随着我国一系列预防控制措施和分级分型中西医结合的医疗救治措施的实施，以及新冠疫苗接种的普及，我国境内疫情一度得到了有效的控制。

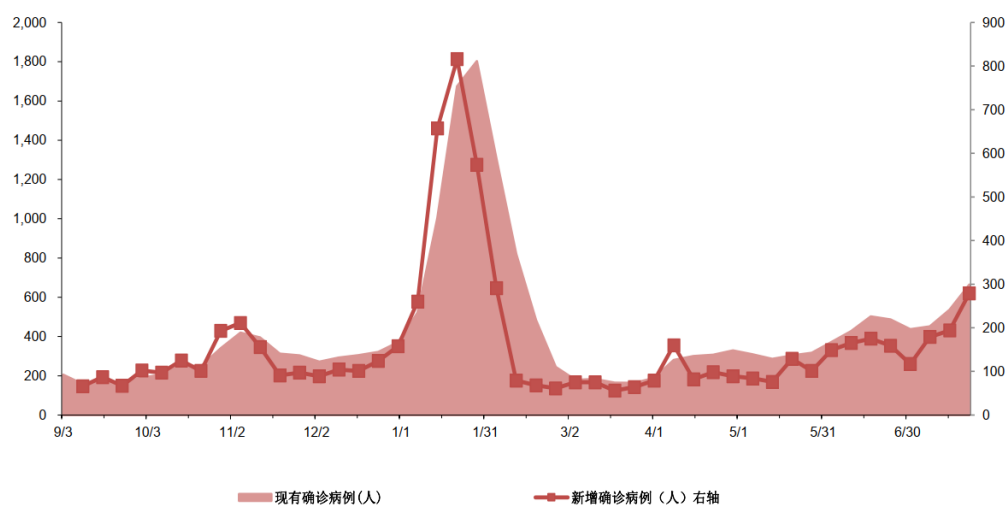
但随着高传染性新型冠状病毒印度 Delta 突变株在世界多个地区流行，逐渐取代其他突变株成为主流突变株，全球疫情形势再次出现反复。美国新增确诊数在下降数月后首次回升，平均每日增加近 5 万人。截至 7 月 25 日，南京疫情共发现 65 例阳性患者，并且已涉及 5 省 6 市。Delta 突变株病程短，病毒载量高于原始株 1000 倍，传播能力强。根据目前的数据，现有疫苗仍能对 delta 突变株提供一定的保护力，但是不同国家有效率结论差异较大。

图：全球新冠疫情每日确诊人数（7 天平均，每百万人）



数据来源:OurWorldinData、国信证券经济研究所整理

图：国内新冠疫情现有确诊趋势



数据来源：Wind，西南证券整理

在新冠疫情反复出现的情况下，医药制造行业受到疫情影响出现的反复波动也将常态化。

3. 行业政策指挥棒

医药制造业属于典型的政策管控、驱动行业。近年来，全民医疗保障制度改革持续推进破解看病难、看病贵问题，医药行业受医保控费等政策影响较大。2021年6月17日国务院卫生厅发布《深化医药卫生体制改革2021年重点工作任务》，明确了2021年深化医改4项20条措施，其中医保控费仍为医改核心工作，未来将推动医疗质量提升。2020年医保收支累计结余为3.14万亿（+13.4%），近年结余的增速明显下降；随着我国人口结构老龄化等问题，预计医保未来压力将进一步加大。因此医保资金的使用效率提升和支出结构优化将是医保改革持续的重点工作。

2021年6月30日，国家医疗保障局发布关于公布《2021年国家医保药品目录调整工作方案》和《2021年国家医保药品目录调整申报指南》的公告，标志着新一轮国家医保药品目录调整工作正式启动。目前，经过三轮调整，433个药品新增进入目录，特别是一批新药通过谈判降价进入目录，大幅减轻了患者负担，取得了良好效果。6月8日，国家医保局官网公布《2020年全国医疗保障事业发展统计公报》。其中，药品采购方面，全国通过省级药品集中采购平台网采订单总金额为9312亿元，比2019年下降601亿元。

4. 重视中医药发展

2018年以来，从《中医药法》到2019年党中央国务院发布的《关于促进中医药传承创新发展的意见》，再到2020年国家药监局发布的《国家药监局关于促进中药传承创新发展的实施意见》，中医药在政策层面上利好不断。

2021年2月9日，国务院办公厅发布《关于加快中医药特色发展的若干政策措施》，从夯实中医药人才基础、提高中药产业发展活力、增强中医药发展动力、完善中西医结合制度、实施中医药发展重大工程、提高中医药发展效益、营造中医药发展良好环境等方面提出政策措施。6月

30日，国家卫健委、国家中医药局、中央军委后勤保障部卫生局联合印发《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》，对二级以上综合医院的中医药工作提出了7方面17项系统性要求，同时明确专科医院、传染病医院、妇幼保健机构结合本机构实际情况，参照综合医院完善相关制度，加强中医药工作，促进中西医协同发展。

国家对中医中药的重视，未来将有望进一步推动中医药行业的发展，提升中药及中成药的需求，推动中药市场的扩容。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司积极调整产业结构，实施各项管理措施，不断提高公司核心竞争能力。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1.品牌优势

公司“神奇”品牌有超过30年的历史，“神奇”商标是国家工商行政管理总局认定的“中国驰名商标”，多次被权威机构评为“中国十大著名商标”、“贵州省名牌”。在确立母品牌核心价值及定位的前提下，公司规范品牌系统，明确品牌定位，打造了“神奇娃娃、神奇速可停、神奇速宁达、神奇奇宁达、神奇康正、神奇康莱、神奇大药房、神奇印象”等多品牌发展体系，形成了独特的品牌文化，品牌的知名度、美誉度和影响力。

神奇制药长期将品牌战略作为一项系统性工程，努力塑造良好的品牌形象，充分发挥并挖掘“神奇”金字招牌的品牌潜力和内涵，坚持奉行“继承品牌、锤炼品牌、发展品牌”的品牌建设方针，将品牌建设纳入企业总体发展战略。

2.产品优势

公司产品线较丰富，目前在产药品涵盖了处方药和OTC两大类。OTC业务覆盖了感冒止咳用药、小儿用药、抗真菌用药、补益类用药、妇科用药、骨科用药等几十个品类，药品批准文号141个，处方药品种覆盖了抗肿瘤及心血管等治疗领域。2019年2月12日，国家药品监督管理局发布《关于停止生产销售使用含呋喃唑酮复方制剂的公告（2019年第9号）》，撤销了呋喃苦参黄连素片、二维呋喃唑酮片的药品批准证明文件。我公司长期未生产销售上述药品，因此未受不利影响。

3.质量优势

近年来医药行业监管非常严格，在行业监管部分频繁的飞行检查中，神奇制药所有在销药品均以过硬的质量顺利通过每一次检查，从未出现过抽检不合格现象。神奇制药旗下8个生产基地41条生产线（36条制剂生产线、5条提取生产线）均已全部顺利通过新版GMP认证。公司构建了严格的质量管理体系，管控好任何可能或潜在的质量风险，提高员工安全生产意识。加强安全培训教育，保障安全生产，稳定生产控制。确保向市场输送质量优良、功效突出的产品。

4.技术优势

公司非常重视专利技术的开发和获得，通过专利保护构建核心产品知识产权保护体系，确保

公司产品的市场优势。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年是“十四五规划”的开局之年，公司把握中医药发展机遇，灵活应对外部市场环境变化，从立足长远的角度出发，合理运用企业资源，在复杂多变的医药市场环境中寻求创造机遇，重点开展了以下几个方面工作举措：

1. 继续调整营销布局，加快市场营销整合与转型

(1) 根据公司原医院、商业、连锁、终端、基层医疗的发展态势，不断优化调整营销布局，适应市场变化，加快市场营销整合与转型，明确细化各销售体系的销售管理模式及考核管理办法，确保顺利完成 2021 年各项销售指标。

(2) 加大对医疗终端的学术推广力度，对市场进行深耕和布局，对现有经销商未能覆盖的终端市场进行深度开发，提高市场覆盖的深度、广度，扩大产品市场占有率。

(3) 加强商业管控和促销，严格渠道体系管理，促进公司产品对医疗终端较深和较广的覆盖。

(4) 继续坚持以成熟品牌为依托，以优势品种为核心，加大投入公司二、三线产品的培育。

(5) 升级公司营销管理信息化平台，提升营销工作管理效率，向集中管控、精细管理、高效协同的方向转变。

2. 继续加大研发投入，重点品种深度开发

(1) 公司继续以行业政策为引领，结合前期品种运作模式，根据市场需求，不断加大研发投入。积极采取联合国内知名医药科研院所合作方式，夯实优化公司产品结构基础。

(2) 根据公司产品储备情况，积极开展储备品种的二次升级开发。推动新产品上市，将产品资源转化为经济效益。

(3) 继续开展抗肿瘤系列及心脑血管系列等产品的基础研究、深入挖掘临床价值、上市后再评价研究、标准提升及制备工艺研究。

(4) 继续以民族药材标准升级为契机，基于中医“整体观”，筛选公司特色苗药品种作为二次研究开发的目标，形成多方位的研究体系。培养苗药成为公司新的利润增长点，补充公司的后续竞争力。

(5) 子公司柏强制药、金桥药业获得 2021 年贵州省知识产权优势企业称号、柏强制药获得贵州省专利银奖。

3. 高度重视生产质量管理，强化产、供、销衔接

(1) 持续健全质量管理体系，全面落实质量安全的“一品一策”行动计划，坚持以内部检查为主要手段的内部监督机制，持续开展上市产品工艺质量提升，降低质量风险。

(2) 提升生产管理效能，促进神奇制药旗下五家生产基地有效协同、高效联动、实现无缝衔接，在疫情多变的不利环境下，高效完成生产任务，在生产效率、产品质量、管理水平、员工工作意识等方面都有显著提高，继续保质保量地完成市场供应。

4. 在延伸产业链上谋篇布局

加快推进贵州广得利药用空心胶囊项目投产，已形成的年产 60 亿粒药用空心胶囊产能。完成了向国家药品评审中心药用辅料登记并通过了与制剂的关联评审，关联登记号已激活，已能够向国内药品生产企业供应销售。

选择兼具治疗和预防双重疗效的潜力品种重点培育，着力构建更具战略纵深和抗风险能力的优势领域。推升牙痛宁滴丸在口腔用药领域、氨基酸（8）维生素（11）胶囊慢病管理生态圈的影响力，搭建疾病预防、治疗、康复领域延伸产业链。

5. 持续提升和完善内部管控体系，提升公司运营管理效率

继续强化内部控制力度，深入推行全面预算管理，提升经营资金使用效率，合理控制费用，努力提高公司的盈利能力；增强公司内部的联动协调，提升管理水平并认真抓好控本降耗工作，提升运营效率。

6. 积极推进沙文项目建设

积极按期推进沙文项目的各项产前认证工作。6月，沙文生产研发基地通过贵州省药品监督管理局GMP符合性检查、神奇药业《生产许可证》增加生产地址和生产范围完成变更，表明沙文生产研发基地项目建设按计划顺利推进，相关生产线满足药品生产GMP规范的要求。

沙文生产研发基地项目建设进入药品在新的生产地生产工艺验证和生产注册地址增加阶段。公司预计 2022 年底前有望完成此阶段工作，完成后沙文基地可实现投产。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,155,688,396.85	839,327,318.01	37.69
营业成本	485,025,778.43	374,905,040.23	29.37
销售费用	529,291,743.94	345,401,756.29	53.24
管理费用	45,102,006.70	40,254,077.22	12.04
财务费用	1,534,345.10	4,595,191.75	-66.61
研发费用	17,246,284.34	14,246,672.96	21.05
经营活动产生的现金流量净额	83,918,218.30	39,280,109.64	113.64
投资活动产生的现金流量净额	-57,453,240.42	-65,643,889.45	-12.48
筹资活动产生的现金流量净额	-33,598,282.89	-56,898,452.03	-40.95

营业收入变动原因说明：新冠疫情基本得到控制，市场逐步恢复常态；同时上年度及报告期加大销售宣传推广力度，促进公司销售逐渐恢复，报告期同比增长 37.69%。

营业成本变动原因说明：销售收入增长所致，同比增长 29.37%。

销售费用变动原因说明：报告期内为促进销售增长，提高产品市场竞争力，加大销售宣传促销推广力度，同比增长 53.24%。

管理费用变动原因说明：疫情基本得到控制，生产经营复苏，管理人工支出及其他费用支出增加，同比增长 12.04%。

财务费用变动原因说明：公司归还短期流动资金贷款，贷款利息减少所致，与上年同期相比降低 66.61%。

研发费用变动原因说明：为提高产品竞争力，报告期内公司进一步加大研发投入，同比增长 21.05%。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：销售收入增长，回款增加，同比增长 113.64%。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内沙文项目在建工程支付工程设备结算款，同比减少 12.48%。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司归还到期银行贷款及融资租赁款，同比减少 40.95%。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	474,353,016.71	15.23	481,486,302.33	15.54	-1.48	
应收款项	525,013,740.75	16.86	487,322,509.52	15.73	7.73	
存货	210,135,275.01	6.75	203,702,401.58	6.58	3.16	
合同资产						
投资性房地产	8,767,060.70	0.28	8,987,154.92	0.29	-2.45	
长期股权投资	2,679,371.56	0.09	2,679,371.56	0.09	0.00	
固定资产	466,213,497.68	14.97	489,760,893.71	15.81	-4.81	
在建工程	584,736,023.70	18.78	470,379,728.97	15.18	24.31	沙文基地项目投资
使用权资产						

短期借款	2,719,000.00	0.09	2,719,000.00	0.09	0.00	
合同负债	21,070,971.01	0.68	29,005,317.30	0.94	-27.35	报告期内,预收货款已实现发货销售,预收款减少
长期借款	271,200,000.00	8.71	285,500,000.00	9.22	-5.01	按期归还贷款
租赁负债						
持有待售资产			6,652,280.25	0.21	-100.00	持有孙公司吉林神奇康正股权转让实现所致
应收票据	57,390,246.60	1.84	24,341,094.50	0.79	135.78	销售收入增加,银行承兑汇票回款增加
预付款项	37,414,607.80	1.20	27,401,589.21	0.88	36.54	生产销售增加导致原材料采购预付款增加
其他应收款	1,023,939.89	0.03	29,671,206.59	0.96	-96.55	加大其他应收款清欠所致
持有待售负债			12,294,717.82	0.40	-100.00	持有孙公司吉林神奇康正股权转让实现所致
长期应付款	962,740.43	0.03	4,045,483.85	0.13	-76.20	融资租赁还款所致
递延收益	3,714,521.21	0.12	6,981,647.87	0.23	-46.80	部分融资租赁及售后业务完结

其他说明

本表主要对本报告期末与上年末对比变动超过 30% 的资产及负债项目进行列表分析, 低于 30% 的资产及负债项目详见资产负债表。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 报告期长期股权投资(对外股权投资)总额 267.93 万元, 为四川神奇康正医药有限公司 267.93 万元。

2. 报告期其他权益工具投资 7,367.98 万元。其中: 重庆全之道医药有限公司 50.00 万元; 交通银行股份有限公司 17.28 万元; 申万宏源集团股份有限公司 6,494.18 万元; 长江经济联合发展集团股份有限公司 140.00 万元; 贵州都匀农村商业银行股份有限公司匀东支行 551.60 万元; 其他 114.93 万元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

报告期内, 公司继续沙文生产研发基地建设投资。沙文生产研发基地已完成通过贵州省药品监督管理局GMP符合性检查、神奇药业《生产许可证》增加生产地址和生产范围完成变更, 表明沙文生产研发基地项目建设按计划顺利推进, 相关生产线满足药品生产GMP规范的要求。沙文生产研发基地项目建设已进入药品在新的生产地生产工艺验证和生产注册地址增加阶段。

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

报告期公司以公允价值计量的金融资产情况如下:

项目名称	期初余额 (元)	期末余额 (元)	当期变动 (元)	对当期利润的影响金额 (元)
交通银行	157,621.14	172,783.80	15,162.66	0
申万宏源	73,267,666.56	64,941,795.36	-8,325,871.20	0
合计	73,425,287.70	65,114,579.16	-8,310,708.64	0

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司主要子公司有三个，分别为金桥药业、神奇药业、柏强制药，现将三个子公司的资产、利润及主要产品情况分述如下：

1. 金桥药业：金桥药业是公司的控股子公司。属制药行业。公司注册资本 1,378.54 万元。2021 年主要产品：珊瑚癣净、斑蝥酸钠注射液等产品。2021 年 1-6 月实现营业收入 56,393.89 万元、实现归属于母公司所有者的净利润 1,307.33 万元。截至报告期末，公司总资产 65,904.67 万元，归属于母公司所有者权益合计 39,127.87 万元。

2. 神奇药业：神奇药业是公司的全资子公司。属制药行业。公司注册资本 13,871.00 万元。2021 年主要产品：枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊、复方桔梗枇杷糖浆、感冒炎咳灵糖浆、小儿咽扁颗粒、小儿氨酚烷胺颗粒等产品。2021 年 1-6 月实现营业收入 15,338.43 万元、实现归属于母公司所有者的净利润 365.99 万元。截至报告期末，公司总资产 108,928.54 万元，归属于母公司所有者权益合计 48,689.33 万元。

3. 柏强制药：柏强制药是公司的全资子公司。属制药行业。公司注册资本 9,149.00 万元。2021 年主要产品：斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、全天麻胶囊、感冒止咳颗粒、伤筋正骨酊、小儿感冒颗粒、精乌颗粒、精乌胶囊、金乌骨通胶囊等产品。2021 年 1-6 月实现营业收入 45,227.74 万元、实现归属于母公司所有者的净利润 3,696.66 万元。截至报告期末，公司总资产 112,461.19 万元，归属于母公司所有者权益合计 90,980.62 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项**(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1. 行业政策变动风险

2021年，国家对医药行业的政策改革将持续深化，在国家医保目录动态调整、医保控费大背景下，新《药品管理法》、DRGs以及国家重点监控合理用药药品目录、集中带量采购模式从扩围走向扩品种将常态化；仿制药价格与竞争格局的重构已经拉开帷幕，大量的普药、仿制药企将进入微利时代，从报销目录、价格、流通、使用等环节都受到政府相关职能部门的管控，控费降价将是未来一段时期医药领域的主题之一；医药流通市场增速受到影响，医院用药结构的调整等风险，都有可能影响公司盈利水平，使公司面临行业政策变化带来的风险。

采取的应对措施：公司已建立“医药行业政策法规动态预警机制”，密切关注国家政策走势，以政策为导向，立足企业自身资源优势，加强对行业准则的把握和理解，积极应对政策变化，调整业务和管理模式，通过提升内部规范治理，积极应对行业政策变化带来机遇，努力提升盈利能力，以适应新形势下的监管要求，保持企业稳步健康发展。

2. 国家医保目录动态调整风险

2020年8月17日，国家医疗保障局公布《2020年国家医保药品目录调整工作方案》，12月28日，国家医保局、人力资源社会保障部发布了《关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2020年）〉的通知》。本次共计162种药品进行了医保谈判，119种谈判成功。经过本次目录调整，最终目录内共计2800种药品，其中西药1426种，中成药1374种。本次调整涉及的治疗领域相较以往更广泛，我国医保目录动态调整机制基本形成。公司处方药制剂产品如需获得竞争力，在很大程度上取决于是否进入医保目录。公司的产品是否被列入目录，会对公司产品销售是否能够快速放量带来重大影响，进一步影响公司经营业绩。

应对措施：公司已成立了专业的部门，积极做好各项医保市场准入及招投标工作，推动公司产品能够纳入医保目录，造福广大患者，实现企业可持续健康发展。

3. 药品研发过程中存在诸多不确定性因素，导致药品研发不达预期风险

新药研发、已上市药品新增适应症研发，是一项庞大的系统工程，研发环节复杂，研发成本高昂，并有逐年上升的趋势。在整个研发周期中，市场需求、技术、政策法规等因素也会发生难以预料的变化。

（1）公司基于未来发展所需，每年投入大量资金用于药品的研发，研发过程中存在诸多不可预测因素；一种药品从实验室研究、中试、获得药品注册批件到正式生产需要经过多个环节的审批，前期的资金、技术投入较大，周期较长，行业准入门槛高。

（2）随着国家监管法规、注册法规的日益严格，药品的市场准入也会受到行业、市场环境以及竞争等因素的不确定性影响，使得药品研发存在不达预期以及投入与收益存在不匹配的风险。

采取的应对措施：公司将持续关注药品审评审批政策的变化，根据相关要求适时调整主导产品的保护策略，增强项目研发过程中的动态管控能力。谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，

集中力量推进公司筹备产品的二次开发创新，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度，最大限度控制研发风险。

4. 新型肺炎疫情反弹导致公司产品销量下滑的风险

2021年新冠肺炎疫情在全球的蔓延仍在持续，在国内也有反弹风险。随着新冠肺炎疫情呈现常态化、多点散发和局部聚集性暴发的趋势，疫情导致的管制性封锁、人流自主性隔离等将影响到当地企业的正常生产运营，持续的时间和受影响程度具有一定不确定性。同时为了减少人员流动，降低院内交叉感染风险，大多数医院关闭门诊科室，减少收治住院患者，普通患者为了减低感染风险，取消或推迟医院就医，导致医院的门诊量、住院量在疫情期间断崖式下滑，各类终端市场与新冠肺炎无关药物的线下营销活动将受到影响。疫情对企业生产和经营造成了一定影响，导致疫情期间的生产、销售、物流配送、营运管理均受前所未有的挑战。2021年疫情持续好转，但仍存在不确定性。

采取的应对措施：面对疫情影响，公司将在确保员工安全、健康的前提下，积极、有序的安排公司各项生产经营工作，在支持国家抗疫工作的同时，尽量降低疫情对企业经营的影响。一方面严格做好疫情防控、复工生产工作，采取线上办公、远程视频会议等管理模式，确保生产产品质量稳定、保障市场供应；做好存量客户的维护与管理，同时将积极与供应商、物流商及客户充分沟通和协调，并结合疫情及市场变化适时调整经营策略，确保相关业务正常有序推进。另一方面加大医院及终端客户的开发力度，填补空白市场，进一步开拓增量市场，提升销量。

5. 安全、环保政策的变化风险

2020年2月26日，中央办公厅、国务院办公厅印发《关于全面加强危险化学品安全生产工作的意见》，对加快实现危险化学品安全生产治理体系和治理能力现代化，全面提升安全发展水平提出具体意见。其中，在强化安全风险管控方面，强调要整合化工、石化和化学制药等安全生产标准，解决标准不一致问题，建立健全危险化学品安全生产标准体系。公司属于医药制造行业，在生产经营过程中会产生一定的污染物。虽然公司已严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和排放，且神奇药业龙里生产基地已建立起实时在线监测系统，但是随着环保治理标准的提升，企业执行的环保标准也将更高更严格，这无疑将增加公司在环保设施、排放治理等方面的支出，影响公司盈利水平。

采取的应对措施：将严格按照相关法律法规的规定，落实环保主体责任，加强对建设项目环境影响评价的管理。2016年初公司提出了“严控红线、守住底线”的要求，继续实行环保一票否决制和生产开工环保许可制度。积极履行社会责任，在生产和管理中始终积极贯彻“保护环境、协调发展、持续改进”的环境保护方针，积极推进污染源头控制，通过工艺改进和循环验证，同时继续加大环保资金投入，强化对各生产基地环保自查力度，确保环保始终达标。

6. 产品未中标及价格下降风险

随着国家医改的继续深化，DRGs 已从试点走到台前。2020年11月，国家医保局发布通知，27个省(直辖市)71个城市纳入按病种分值付费试点(DIP)。医保动态调整、重点目录监控全国联动、二次议价等一系列政策将影响药品医保招标价格。如果公司产品是否能按照预期中标或中标价格发生大幅变动，都将对公司经营业绩造成影响。

采取的应对措施：公司将认真分析政策，制定有针对性的应对策略，对各项市场准入业务进行调整，提高产品的市场准入能力，积极做好产品学术推广，提升产品的市场竞争力。同时加快新品上市步伐，优化产品结构，抢抓市场机遇，以确保公司长期可持续发展。

7. 质量控制风险

随着中国加入人用药品注册技术要求国际协调会议(ICH)以及仿制药一致性评价等政策的推行，国家药品标准逐步对标国际标准，现行品种的质量标准将不断提升，从而全面提升我国药品整体质量水平。根据新发布的《药品注册管理办法》等法律法规，《中国药典》作为国家标准将定期发布、动态调整，并强制执行，将不断对产品的质量提出更高要求。

应对措施：公司高度重视产品质量，持续推动生产工艺、质量标准、药材资源等的研究，主动参与标准提升的过程，不断优化工艺，提高产品质量，提升产业链承载能力，提高经营效率，并通过更高的标准提升产品的市场竞争力。

8. 原材料不断涨价，企业生产成本不断增加，产品价格却不断下降

原料及中药材价格一直受到诸如宏观经济、货币政策、自然灾害、种植户信息不对称等多种因素影响，容易出现较大幅度的波动，对中药制药企业生产制剂成本产生影响加大。加之随着国家新版药典质量标准的提高、新《药品管理法》的落地实施，各地环保部门监管力度的增强，部分原料药供应紧缺。因新冠疫情影响，部分原料及中药材价格可能被垄断或出现新的上涨趋势，对于制剂生产企业而言，由于药品价格受招标限价控制，无法将上游原料涨价的压力向下游传递，公司面临盈利空间受到挤压的风险长期存在，更严重的是可能面临由于原料药断供导致的制剂产品无法正常生产的风险。

企业应对措施：公司将继续加强对原材料市场的调研，全面掌握市场行情，积极全面推进精细化管理；积极关注原材料供求趋势，建立合理的大宗物料战略库存储备；通过集中采购大宗原材料提升议价能力；不断优化采购管理流程，以及加强对供应商的管理；加强市场预测，规范药用原辅料的购进管理，控制成本的同时规避市场风险。调整企业内部资源，进行内部原料药协同供应，全方位控制生产制造成本和质量成本。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	2021 年 6 月 29 日	上海证券交易所： www.sse.com.cn	2021 年 6 月 30 日	审议通过了： 1. 公司 2020 年度董事会工作报告 2. 公司 2020 年度监事会工作报告 3. 公司 2020 年度报告及报告摘要 4. 公司 2020 年度财务决算报告 5. 公司 2020 年度利润分配方案 6. 关于 2021 年度日常关联交易预计情况的议案 7. 关于续聘审计机构的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

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、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

子公司神奇药业龙里分厂主要从事中药制剂生产，先后建成酞剂、颗粒剂、胶囊剂、糖浆剂、注射剂等生产线 18 条生产线。该厂始建于 1992 年，位于贵州省黔南州龙里县谷脚镇千家卡谷脚工业园区，距离贵阳市区 21 公里、距离龙里县 20 公里，占地 220 余亩。龙里分厂生产过程中主要污染排放物为废气、废水。

近年来，随着国家将环保作为可持续发展的保障措施之一，对于排污企业的环保检查力度明显增加，龙里分厂环保合规工作压力明显增大。龙里分厂坚持环保合规工作，在配合环保检查的同时，顺利完成了生产计划任务。

报告期内，龙里分厂通过加强对一般工业固体废弃物(含药渣)及危险废弃物的规范处置力度，进一步降低安全及环保风险；强化对委托第三方污水处理系统运行的监控力度，做到合规排放，强化生产过程管控，减少污水的产生量，树立从源头减少污染物产生的意识；按《排污许可证》进行监测有关指标，进一步完善环保工作。

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

报告期内，公司回顾分析政府环保管理监控网络平台信息，确保重点生产基地符合环保要求；及时了解重点生产基地周边环境动态，加强风险管控意识。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	保持神奇制药（原永生投资）在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性	长期	否	是		
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	承诺人和实际控制人及其实际控制的企业将不以直接或间接的方式从事与神奇制药（原永生投资及其下属公司）相同或相似的业务。	长期	否	是		
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该等公司的实际控制人	规范和减少与永生投资的关联交易。	长期	否	是		

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东神奇投资、实际控制人张芝庭先生、文邦英女士没有受到其他与证券市场相关的行政处罚或刑事处罚情况。个人诚信记录优良。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021年4月28日，公司第十届五次董事会审议通过了《关于公司2021年度日常关联交易预计情况的议案》，对公司2021年度日常关联交易进行了预计。公司预计向关联方出售商品金额预计为47,500.00万元。截止本报告期实际公司向关联方出售商品金额实际发生26,524.95万元。	详见2021年4月30日《上海证券报》、《香港商报》及上交所网站刊登的公司公告，公告编号临2021-008号。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司下属公司山东神奇为满足其扩大经营资金需求，继续向神奇投资借款人民币 4,000 万元，借款利率按神奇投资对外融资成本执行，借款期限 2 年，可提前归还。	详见 2019 年 12 月 26 日《上海证券报》、《香港商报》及上交所网站刊登的公司公告，公告编号临 2019-069 号。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六) 其他重大关联交易**适用 不适用**(七) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）											0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）											0				
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计											0				
报告期末对子公司担保余额合计（B）											35,141.98				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）											35,141.98				
担保总额占公司净资产的比例（%）											15.18				
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）											0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）											0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）											0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）											0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无。				
担保情况说明											公司目前的对外担保全部是为下属全资和控股公司提供的贷款担保，公司对其拥有控制权，能够有效地控制和防范风险。贷款用途为沙文项目建设、贵州广得利胶囊生产线项目建设和补充流动资金。无逾期对外担保情况。				

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	46,656
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性 质
					股份状 态	数量	
贵州神奇投资 有限公司	0	131,301,620	24.59%	0	质押	9,000,000	境内非 国有法 人
贵州迈吉斯投 资管理有限公 司	0	88,001,946	16.48%	0	无	0	境内非 国有法 人
张之君	0	40,007,750	7.49%	0	质押	23,600,000	境内自 然人
文邦英	0	24,178,700	4.53%	0	无	0	境内自 然人

张沛	0	15,420,000	2.89%	0	无	0	境内自然人
夏重阳	1,520,000	3,520,000	0.66%	0	未知		未知
刘光亚		1,424,100	0.27%	0	未知		未知
罗佳佳	0	1,346,000	0.25%	0	无	0	境内自然人
张云会	0	1,285,500	0.24%	0	未知		未知
中国工商银行股份有限公司—中欧数据挖掘多因子灵活配置混合型证券投资基金		790,300	0.15%	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
贵州神奇投资有限公司	131,301,620	人民币普通股	131,301,620				
贵州迈吉斯投资管理有限公司	88,001,946	人民币普通股	88,001,946				
张之君	40,007,750	人民币普通股	40,007,750				
文邦英	24,178,700	人民币普通股	24,178,700				
张沛	15,420,000	人民币普通股	15,420,000				
夏重阳	3,520,000	人民币普通股	3,520,000				
刘光亚	1,424,100	人民币普通股	1,424,100				
罗佳佳	1,346,000	人民币普通股	1,346,000				
张云会	1,285,500	人民币普通股	1,285,500				
中国工商银行股份有限公司—中欧数据挖掘多因子灵活配置混合型证券投资基金	790,300	人民币普通股	790,300				
前十名股东中回购专户情况说明	无。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无。						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述前十名股东中，神奇投资、迈吉斯、张之君、张沛、文邦英为一致行动人；罗佳佳是公司实际控制人张芝庭的侄女（张芝庭之妹张喜云的女儿），罗佳佳与上述股东不是一致行动人；公司不了解其他股东之间是否为一一致行动人或存在关联关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	0						

说明：股东张之君所质押的 23,600,000 股本公司股票，已于 2021 年 8 月 3 日解除质押。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		474,353,016.71	481,486,302.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		57,390,246.60	24,341,094.50
应收账款		525,013,740.75	487,322,509.52
应收款项融资		60,936,102.78	141,047,221.33
预付款项		37,414,607.80	27,401,589.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,023,939.89	29,671,206.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		210,135,275.01	203,702,401.58
合同资产			
持有待售资产			6,652,280.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		28,549,237.20	29,660,472.60
流动资产合计		1,394,816,166.74	1,431,285,077.91
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		2,679,371.56	2,679,371.56
其他权益工具投资		73,679,844.17	81,990,552.71
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,767,060.70	8,987,154.92
固定资产		466,213,497.68	489,760,893.71
在建工程		584,736,023.70	470,379,728.97
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		107,035,097.40	110,656,189.47
开发支出		-	
商誉		299,058,864.97	299,058,864.97
长期待摊费用		3,214,441.33	3,949,836.96
递延所得税资产		50,676,347.08	50,594,614.35
其他非流动资产		123,126,312.57	148,629,066.41
非流动资产合计		1,719,186,861.16	1,666,686,274.03
资产总计		3,114,003,027.90	3,097,971,351.94
流动负债：			
短期借款		2,719,000.00	2,719,000.00
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		193,035,439.77	150,753,258.82
预收款项			
合同负债		21,070,971.01	29,005,317.30
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		7,133,769.32	8,459,826.36
应交税费		47,429,114.86	41,386,597.58
其他应付款		139,775,539.09	152,796,979.12
其中：应付利息			
应付股利		143,142.70	143,142.70
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			12,294,717.82
一年内到期的非流动负债		39,690,369.87	55,382,649.99
其他流动负债		3,561,826.23	4,593,291.25
流动负债合计		454,416,030.15	457,391,638.24
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		271,200,000.00	285,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		962,740.43	4,045,483.85
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,714,521.21	6,981,647.87
递延所得税负债		14,282,424.17	16,360,101.31
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		290,159,685.81	312,887,233.03

负债合计		744,575,715.96	770,278,871.27
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		534,071,628.00	534,071,628.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		969,338,551.84	969,338,551.84
减：库存股			
其他综合收益		24,243,154.88	30,476,186.28
专项储备			
盈余公积		66,252,546.29	66,252,546.29
一般风险准备			
未分配利润		721,600,212.28	677,228,688.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,315,506,093.29	2,277,367,601.10
少数股东权益		53,921,218.65	50,324,879.57
所有者权益（或股东权益）合计		2,369,427,311.94	2,327,692,480.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,114,003,027.90	3,097,971,351.94

公司负责人：张芝庭

主管会计工作负责人：李发淼

会计机构负责人：王霞娟

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		33,804,661.94	37,691,266.86
交易性金融资产			
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		177,461,145.72	177,513,707.81
其中：应收利息			
应收股利		177,311,660.30	177,311,660.30
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		3,086,526.64	2,915,421.21
流动资产合计		214,352,334.30	218,120,395.88
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		1,676,041,551.05	1,676,041,551.05
其他权益工具投资		66,514,579.17	74,825,287.71
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		56,603,467.42	57,376,766.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,799,159,597.64	1,808,243,605.13
资产总计		2,013,511,931.94	2,026,364,001.01
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			

应付账款		562.18	562.18
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费		338,483.45	338,483.45
其他应付款		32,498,840.44	33,030,465.84
其中：应付利息			
应付股利		135,618.80	135,618.80
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		32,837,886.07	33,369,511.47
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		14,020,630.79	16,098,307.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,020,630.79	16,098,307.93
负债合计		46,858,516.86	49,467,819.40
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		534,071,628.00	534,071,628.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,120,757,215.54	1,120,757,215.54
减：库存股			
其他综合收益		42,061,892.38	48,294,923.78
专项储备			
盈余公积		51,110,861.05	51,110,861.05
未分配利润		218,651,818.11	222,661,553.24
所有者权益（或股东权益）合计		1,966,653,415.08	1,976,896,181.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,013,511,931.94	2,026,364,001.01

公司负责人：张芝庭

主管会计工作负责人：李发淼

会计机构负责人：王霞娟

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		1,155,688,396.85	839,327,318.01
其中：营业收入		1,155,688,396.85	839,327,318.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,092,206,971.08	789,562,322.97
其中：营业成本		485,025,778.43	374,905,040.23
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		14,006,812.57	10,159,584.52
销售费用		529,291,743.94	345,401,756.29
管理费用		45,102,006.70	40,254,077.22
研发费用		17,246,284.34	14,246,672.96
财务费用		1,534,345.10	4,595,191.75
其中：利息费用		2,036,485.86	4,488,166.42
利息收入		1,044,592.71	
加：其他收益		573,406.02	2,123,709.58
投资收益（损失以“-”号填列）		3,411,492.01	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,669,162.29	-2,897,682.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-467,268.46	-527,236.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			4,333.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		65,329,893.05	48,468,118.82
加：营业外收入		311,969.71	1,260,803.39
减：营业外支出		2,024,470.67	5,687,787.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,617,392.09	44,041,134.80
减：所得税费用		19,590,474.98	12,745,836.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,026,917.11	31,295,298.49
（一）按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		44,026,917.11	31,295,298.49
2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		44,371,523.59	28,530,267.49
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-344,606.48	2,765,031.00
六、其他综合收益的税后净额		-6,233,031.40	-741,736.97
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,233,031.40	-741,736.97
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-6,233,031.40	-741,736.97
(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		-6,233,031.40	-741,736.97
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		37,793,885.71	30,553,561.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		38,138,492.19	27,788,530.52
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-344,606.48	2,765,031.00
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.08	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.08	0.06

公司负责人: 张芝庭

主管会计工作负责人: 李发淼

会计机构负责人: 王霞娟

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		264,018.38	165,711.38
销售费用			
管理费用		3,772,770.40	3,596,051.59
研发费用			
财务费用		-24,866.14	-52,558.75
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		2,187.51	7,074.23
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,009,735.13	-3,702,129.99
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,009,735.13	-3,702,129.99
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,009,735.13	-3,702,129.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		-6,233,031.40	-741,736.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-6,233,031.40	-741,736.97
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		-6,233,031.40	-741,736.97
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-10,242,766.53	-4,443,866.96
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.08	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.08	0.06

公司负责人：张芝庭

主管会计工作负责人：李发淼

会计机构负责人：王霞娟

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,009,243,077.84	810,256,518.04
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		1,958,078.06	
收到其他与经营活动有关的现金		96,393,756.94	23,719,985.28
经营活动现金流入小计		1,107,594,912.84	833,976,503.32
购买商品、接受劳务支付的现金		295,491,675.06	256,425,108.98
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		74,708,057.55	77,559,992.64
支付的各项税费		104,016,862.89	94,636,455.65
支付其他与经营活动有关的现金		549,460,099.04	366,074,836.41
经营活动现金流出小计		1,023,676,694.54	794,696,393.68
经营活动产生的现金流量净额		83,918,218.30	39,280,109.64
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,710,000.00	1,728,852.92
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其			5,300

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,710,000.00	1,734,152.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,163,240.42	67,378,042.37
投资支付的现金			
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		59,163,240.42	67,378,042.37
投资活动产生的现金流量净额		-57,453,240.42	-65,643,889.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			79,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			79,000,000
偿还债务支付的现金		14,300,000.00	108,124,450.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,564,194.21	4,492,930.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		17,734,088.68	23,281,071.06
筹资活动现金流出小计		33,598,282.89	135,898,452.03
筹资活动产生的现金流量净额		-33,598,282.89	-56,898,452.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19.39	43.15
五、现金及现金等价物净增加额		-7,133,285.62	-83,262,188.69
加：期初现金及现金等价物余额		481,352,137.35	596,052,428.52
六、期末现金及现金等价物余额		474,218,851.73	512,790,239.83

公司负责人：张芝庭主管会计工作负责人：李发淼会计机构负责人：王霞娟

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		237,415.88	7,169.85
经营活动现金流入小计		237,415.88	7,169.85
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		543,740.79	1,023,724.06
支付的各项税费		278,862.58	32,769.00
支付其他与经营活动有关的现金		3,296,437.83	2,841,309.08
经营活动现金流出小计		4,119,041.20	3,897,802.14
经营活动产生的现金流量净额		-3,881,625.32	-3,890,632.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			698,852.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			698,852.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,998.99	
投资支付的现金			
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		4,998.99	
投资活动产生的现金流量净额		-4,998.99	698,852.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支			

付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		19.39	43.15
五、现金及现金等价物净增加额		-3,886,604.92	-3,191,736.22
加：期初现金及现金等价物余额		37,691,266.86	37,160,343.53
六、期末现金及现金等价物余额		33,804,661.94	33,968,607.31

公司负责人：张芝庭

主管会计工作负责人：李发淼

会计机构负责人：王霞娟

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	534,071,628.00				969,338,551.84		30,476,186.28		66,252,546.29		677,228,688.69		2,277,367,601.10	50,324,879.57	2,327,692,480.67
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	534,071,628.00				969,338,551.84		30,476,186.28		66,252,546.29		677,228,688.69		2,277,367,601.10	50,324,879.57	2,327,692,480.67

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-6,233,031.40					44,371,523.59	38,138,492.19	3,596,339.08	41,734,831.27
(一) 综合收益总额							-6,233,031.40					44,371,523.59	38,138,492.19	-344,606.48	37,793,885.71
(二) 所有者投入和减少资本														3,940,945.56	3,940,945.56
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															

权益的金额																
4. 其他															3,940,945.56	3,940,945.56
(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、本期末余额	534,071,628.00				969,338,551.84	24,243,154.88	66,252,546.29	721,600,212.28	2,315,506,093.29	53,921,218.65	2,369,427,311.94			

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	534,071,628				969,338,551.84	28,841,689.97	66,252,546.29	1,018,431,282.01	2,616,935,698.11	44,595,306.56	2,661,531,004.67				
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															

他													
二、 本年期初 余额	534,071,628				969,338,551.84	28,841,689.97	66,252,546.29	1,018,431,282.01	2,616,935,698.11	44,595,306.56	2,661,531,004.67		
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列)						-741,736.97		28,530,267.49	27,788,530.52	2,765,031.000	30,553,561.52		
(一) 综合收 益总额						-741,736.97		28,530,267.49	27,788,530.52	2,765,031.000	30,553,561.52		
(二) 所有者 投入和 减少资 本													
1. 所 有者投 入的普 通股													
2. 其 他权益 工													

具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其														

他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														

5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	534,071,628.00				969,338,551.84	28,099,953.00	66,252,546.29	1,046,961,549.50	2,644,724,228.63	47,360,337.56	2,692,084,566.19			

公司负责人：张芝庭

主管会计工作负责人：李发淼

会计机构负责人：王霞娟

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		48,294,923.78		51,110,861.05	222,661,553.24	1,976,896,181.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		48,294,923.78		51,110,861.05	222,661,553.24	1,976,896,181.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-6,233,031.40			-4,009,735.13	-10,242,766.53
（一）综合收益总额							-6,233,031.40			-4,009,735.13	-10,242,766.53
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		42,061,892.38		51,110,861.05	218,651,818.11	1,966,653,415.08

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	534,071,628				1,120,757,215.54		46,660,427.47		51,110,861.05	225,744,770.38	1,978,344,902.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		46,660,427.47		51,110,861.05	225,744,770.38	1,978,344,902.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-741,736.97			-3,702,129.99	-4,443,866.96
（一）综合收益总额							-741,736.97			-3,702,129.99	-4,443,866.96
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	534,071,628				1,120,757,215.54		45,918,690.50		51,110,861.05	222,042,640.39	1,973,901,035.48

公司负责人：张芝庭

主管会计工作负责人：李发淼

会计机构负责人：王霞娟

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

上海神奇制药投资管理股份有限公司（以下简称：本公司或公司）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 7 月 22 日经批准由原上海永生金笔厂改制成为股份有限公司。

本公司原第一大股东上海飞天投资有限责任公司（以下简称：上海飞天）在 2003 年 3 月与贵州神奇投资有限公司（现已更名为贵州神奇集团控股有限公司）（以下简称：贵州神奇）签订《股权转让协议》，协议约定，贵州神奇以其持有的贵州金桥药业有限公司（以下简称：金桥药业）92.58%股权和 3300 万元现金为支付方式，受让上海飞天持有的本公司 50.02%的股权（73,977,757 股法人股）。此协议已于 2004 年 3 月 17 日获得中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕13 号）《关于同意豁免贵州神奇要约收购“永生数据”股份义务的批复》的批准。

本公司分别于 2003 年 3 月和 12 月与上海飞天、贵州神奇签订了《资产置换协议》、《〈资产置换协议〉之补充协议》、《资产置换协议 II》，协议约定，本公司将部分低效资产及负债与上海飞天依据《股份转让协议》自贵州神奇受让的金桥药业 92.58%的股权进行置换。此协议已经本公司董事会和股东大会审议通过。此置换行为已于 2004 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕9 号）审议通过。

本公司上述资产置换行为已于 2004 年 3 月和 4 月完成，贵州神奇所收购本公司 50.02%股权已于 2005 年 12 月 29 日过户。截止 2012 年 12 月 31 日公司第一大股东为贵州神奇，占公司总股本比例 39.73%，均为无限售条件流通股。

2013 年 5 月 8 日，经中国证监会证监许可〔2013〕633 号“关于核准上海永生投资管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复”核准永生投资向神奇投资等公司发行 251,741,492 股股份，为有限售条件的流通股；核准非公开发行新股 69,832,402 股，实际非公开发行新股 45,413,200 股。截止 2013 年 12 月 31 日止，公司总股本 445,059,690 股，公司第一大股东为贵州神奇投资有限公司，其所持有公司 109,418,017 股股份，占公司总股本的比例为 24.585%。

2013 年 6 月 19 日，贵阳市工商行政管理局核准了贵州柏强制药有限公司（原贵州柏强制药股份有限公司，以下简称“柏强制药”）的名称及股东变更，柏强制药的名称由“贵州柏强制药股份有限公司”变更为“贵州柏强制药有限公司”，柏强制药的股东由“贵阳新柏强投资有限责任公司、贵阳柏康强咨询管理有限责任公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520100000058237），本公司直接持有柏强制药 100%股权，柏强制药成为本公司的全资子公司。

2013 年 6 月 9 日，贵州省工商行政管理局核准了贵州神奇药业有限公司（原贵州神奇药业股份有限公司，以下简称“神奇药业”）的名称及股东变更，神奇药业的名称由“贵州神奇药业股份有限公司”变更为“贵州神奇药业有限公司”，神奇药业的股东由“贵州神奇投资有限公司、贵州迈吉斯投资管理有限公司、贵阳神奇星岛酒店有限公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520000000030043），本公司直接持有神奇药业 100%股权，神奇药业成为本公司的全资子公司。

2013 年 10 月，本公司名称由“上海永生投资管理股份有限公司”变更为“上海神奇制药投资管理股份有限公司”。截止 2014 年 12 月 31 日，公司的注册资本为肆亿肆仟伍佰零伍万玖仟陆佰玖拾元。

2015 年 7 月，公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 445,059,690 股为基数，将资本公积转增股本向全体股东每 10 股转增 2 股，转增股本后总股本为 534,071,628 股，增加 89,011,938 股。截止 2018 年 12 月 31 日，公司的注册资本为伍亿叁仟肆佰零柒万壹仟陆佰贰拾捌元。

联系地址：上海市威海路长发大厦 613 室。

本公司的所属行业为医药制造业。

本公司经营范围：在国家法律允许和政策鼓励的范围内进行投资管理（以医药领域为主）。

本公司的母公司为贵州神奇投资有限公司，本公司的实际控制人为张芝庭。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2021 年 4 月 30 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司子公司的相关信息详见本附注“九、在其他主体中的权益”。
本报告期合并范围变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。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

适用 不适用

公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，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：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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。

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。

(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

适用 不适用

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。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一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）：

一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；

一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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：需单独分拆的嵌入衍生工具。

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。本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对取得的应收票据，如果票据到期日在 1 年以内，判断应收票据的现金流量与预期能收到的现金流量之间不存在差异，不确认应收票据减值准备；如果应收票据到期日超过 1 年的，按照该应收票据的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确认应收票据的预期信用损失，计提坏账准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，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，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	

7-12 月	2
1-2 年	10
2-3 年	30
3 年以上	
3-4 年	50
4-5 年	100
5 年以上	100

13. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。本公司视日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，对部分应收账款进行保理业务，基于出售的频繁程度、金额以及内部管理情况，此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对下属子孙公司中银行承兑汇票收取量较多及背书较为频繁的应收票据科目余额，在报表列示时，在应收款项融资科目反映。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

1、 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

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。

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

4、 存货的盘存制度

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

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

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。

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。

(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。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	3	4.85-2.42
机器设备	年限平均法	5-10	3	19.4-9.7
运输设备	年限平均法	5	3	19.4

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

- （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。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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。

26. 生物资产

√适用 □不适用

1、本公司的生物资产为长期资产，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，使用寿命确定为林木类使用寿命 10 年，畜牧类使用寿命 3 年，预计残值率 5%，斑蝥养殖、艾纳香养殖类使用寿命 3 年，预计残值率 5%。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。

消耗性生物资产在收获时按采用加权平均法结转成本。

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。

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究

是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。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。本公司开发支出资本化的具体判断条件如下：

①外购药品开发技术受让项目以及公司继续在外购项目基础上进行药品开发的支出进行资本化，确认为开发支出；②属于工艺改进、质量标准提高等，项目成果增加未来现金流入的，其支出全部资本化，确认为开发支出；③公司自行立项药品开发项目的，包括增加新规格、新剂型等的，取得临床批件后的支出进行资本化，确认为开发支出；④属于上市后的临床项目，项目成果增加新适应症、通过安全性再评价、中药保护、医保审核的，其支出予以资本化，确认为开发支出；⑤除上述情况外，其余开发支出全部计入当期损益。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

适用 不适用

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、生产性生物资产、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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

一般按 5 年期限摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

自2020年1月1日起的会计政策

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。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

适用 不适用

(1) 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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 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

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

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

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

(1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

(2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；

(3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；

(4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；

(5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

自2020年1月1日起的会计政策

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。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

2020年1月1日前的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

每年年初公司与客户签订本年药品的单价合同，客户每次采购与公司签订购销合同，公司根据销售订单向客户供货，公司于货物发出并开具发票作为收入确认的时点。

39. 合同成本

√适用 □不适用

自2020年1月1日起的会计政策

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。

40. 政府补助

√适用 □不适用

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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量，只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于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；
 - 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。
- 对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

适用 不适用

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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
母公司上海神奇制药	25%
子公司柏强制药	15%
子公司神奇药业	15%
子公司金桥药业	15%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据贵州省国家税务总局《关于执行西部大开发税收优惠政策的通知》（黔国税函[2011]19号有关规定，在总局未下发新一轮西部大开发有关税收优惠政策实施意见之前，贵州金桥药业有限公司仍暂执行减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策，待总局新一轮西部大开发有关税收优惠政策实施意见下发后，按总局新规定调整执行。

子公司贵州神奇药业有限公司享受 15% 的西部大开发所得税优惠政策，每年进行备案申请登记。

子公司柏强制药 2016 年 3 月 01 日收到贵阳市南明区国家税务局企业所得税优惠事项备案表，依据《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》财税（2011）58 号文件，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，税收优惠时间自 2016 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日。

公司于 2016 年 3 月 17 日收到黔南州都匀经济开发区地方税务局减免企业所得税备案通知书——匀开地税税通（2016）295 号文件，依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发

发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58号文件，贵州盛世龙方制药股份有限公司符合西部大开发减免税条件，有效期内按照15%优惠所得税税率计缴所得税。

根据贵州省经济和信息化委员会下达的《黔经信产业函(2012)84号文》——关于确定贵州广汇天然气有限公司等“国家鼓励类产业企业”的批复，子公司贵州君之堂制药有限公司享受“西部大开发”企业所得税优惠政策，2012年（含当年）起按15%税率征收企业所得税。

根据财政部、税务总局、国家发展改革委财政部公告2020年第23号《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。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额60%以上的企业。

按上规定公司子公司贵州金桥药业有限公司、贵州神奇药业有限公司、贵州柏强制药有限公司、柏强制药子公司贵州盛世龙方制药股份有限公司、贵州君之堂制药有限公司继续享受15%的西部大开发所得税优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	204,572.94	257,870.22
银行存款	474,148,443.77	480,105,094.95
其他货币资金		1,123,337.16
合计	474,353,016.71	481,486,302.33
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

货币资金期末余额含受限货币资金金额134,164.98元，包括安全措施资金存款75,913.94元，银行不动户资金58,251.04元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	57,390,246.60	24,341,094.50
商业承兑票据		
合计	57,390,246.60	24,341,094.50

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,051,596.00	
商业承兑票据		
合计	3,051,596.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	455,750,575.59
1年以内小计	455,750,575.59
1至2年	116,846,767.08
2至3年	36,138,642.00
3年以上	
3至4年	36,131,528.90
4至5年	38,304,734.34
5年以上	75,703,321.22
合计	758,875,569.13

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类	期末余额	期初余额
---	------	------

别	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	20,393,272.87	2.69	20,393,272.87	100.00		20,393,272.87	2.84	20,393,272.87	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,393,272.87	2.69	20,393,272.87	100.00		20,393,272.87	2.84	20,393,272.87	100.00	
按组合计提坏账准备	738,482,296.26	97.31	213,468,555.51	28.91	525,013,740.75	698,940,772.85	97.16	211,618,263.33	30.28	487,322,509.52
其中：										

信用 风险 损失 组合	735,614,892 .16	96.9 3	213,306,832 .73	29.00	522,308,059 .43	696,073,368 .75		211,456,540 .55	30.38	484,616,828 .20
关联 方款 项	2,867,404.1 0	0.38	161,722.78	5.64	2,705,681.3 2	2,867,404.1 0		161,722.78	5.64	2,705,681.3 2
合计	758,875,569 .13	/	233,861,828 .38	/	525,013,740 .75	719,334,045 .72	/	232,011,536 .20	/	487,322,509 .52

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆海通医药有限公司	211,136.75	211,136.75	100.00	企业经营异常, 现已停业
上海英雄(集团)有限公司	1,054,940.51	1,054,940.51	100.00	预计无法收回
上海永生金笔有限公司	19,127,195.61	19,127,195.61	100.00	预计无法收回
合计	20,393,272.87	20,393,272.87	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

重庆海通医药有限公司应收账款挂账的 211,136.75 元, 企业经营异常, 现已停业, 按单项计提坏账准备; 上海英雄集团和上海永生金笔厂已超过 5 年以上的时间, 无法收回, 公司按单项应收项目全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险损失组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险损失组合	735,614,892.16	213,306,832.73	29.00
关联方款项	2,867,404.10	161,722.78	5.64
合计	738,482,296.26	213,468,555.51	28.91

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,393,272.87					20,393,272.87
按组合计提	211,618,263.33	1,850,292.18				213,468,555.51
合计	232,011,536.20	1,850,292.18				233,861,828.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	78,364,915.97	10.61	
九州通医药集团股份有限公司	19,650,030.46	2.66	6,150,062.33
山东九州通医药有限公司	14,035,257.79	1.90	4,477,170.06
陕西医药控股集团兴庆医药有限公司	12,299,374.06	1.66	3,886,754.10
四川九州通医药有限公司	14,266,886.08	1.93	3,920,508.29
合计	138,616,464.36	18.76	18,434,494.79

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	60,936,102.78	141,047,221.33
合计	60,936,102.78	141,047,221.33

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	34,154,189.68	91.29	25,948,432.70	94.70
1至2年	1,687,973.60	4.51	943,518.73	3.44
2至3年	557,787.48	1.49	147,010.00	0.54
3年以上	1,014,657.04	2.71	362,627.78	1.32
合计	37,414,607.80	100.00	27,401,589.21	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
甘肃农垦医药药材有限责任公司	3,138,464.64	8.39
广西百琪药业有限公司	1,544,960.00	4.13
上海大都会店房租	940,112.00	2.51
淮安福恒服务咨询中心	883,614.99	2.36
驻马店市经济开发区晟达生物科技有限公司	580,000.00	1.55
合计	7,087,151.63	18.94

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,023,939.89	29,671,206.59
合计	1,023,939.89	29,671,206.59

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	19,785,938.47
1 年以内小计	19,785,938.47
1 至 2 年	18,347,631.12
2 至 3 年	21,481,281.81
3 年以上	
3 至 4 年	25,130,368.35
4 至 5 年	13,922,450.74
5 年以上	3,888,996.84
合计	102,556,667.33

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按组合计提坏账准备	102,556,667.33	131,385,063.92
合计	102,556,667.33	131,385,063.92

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		101,713,857.33		101,713,857.33
2021年1月1日余额在本期		101,713,857.33		101,713,857.33
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回		181,129.89		181,129.89
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额		101,532,727.44		101,532,727.44

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险特征组合	101,713,857.33		181,129.89			101,532,727.44
合计	101,713,857.33		181,129.89			101,532,727.44

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
斯雅晴	往来借款	9,924,987.43	3年以上	9.68	9,924,987.43
石梦蛟	备用金	6,300,000.00	3年以上	6.14	6,300,000.00
刚健	备用金	3,941,582.02	3年以上	3.84	3,941,582.02
郭增平	备用金	3,650,000.00	3年以上	3.56	3,650,000.00
王斌	往来借款	3,470,240.22	3年以上	3.38	3,470,240.22
合计	/	27,286,809.67	/	26.60	27,286,809.67

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	67,036,958.86	25,072.10	67,011,886.76	53,788,156.50	25,072.10	53,763,084.40
在产品	15,775,401.45		15,775,401.45	19,463,157.01		19,463,157.01
库存商品	126,304,601.50	4,931,559.76	121,373,041.74	129,508,596.93	4,468,691.61	125,039,905.32
周转材料	147,604.03		147,604.03	220,391.43		220,391.43
消耗性生物资产	5,826,208.29		5,826,208.29	5,211,549.26		5,211,549.26
合同履约成本						
在途物资	1,132.74		1,132.74	4,314.16		4,314.16
合计	215,091,906.87	4,956,631.86	210,135,275.01	208,196,165.29	4,493,763.71	203,702,401.58

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	25,072.10					25,072.10
在产品						
库存商品	4,468,691.61	467,268.46		4,400.31		4,931,559.76
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	4,493,763.71	467,268.46		4,400.31		4,956,631.86

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	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
划分为持有待售的资产	0		0			
合计	0		0			/

其他说明：

注：2020 年 11 月，从公司战略角度考虑，本公司管理层批准了将本公司全资子公司贵州神奇药业有限公司持有吉林神奇 30.16% 的股权，本公司已与吉林神奇股东袁东先生签署了该资产的出售协议，该交易在报告期内已完成。

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税	28,549,237.20	29,660,472.60
合计	28,549,237.20	29,660,472.60

其他说明：

无。

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		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										
四川神奇康正医药有限公司	2,679,371.56									2,679,371.56
小计	2,679,371.56									2,679,371.56
二、联营企业										
小计										
合计	2,679,371.56									2,679,371.56

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
重庆全之道医药有限公司	500,000.00	500,000.00
交通银行股份有限公司	172,783.80	157,621.15

申万宏源集团股份有限公司	64,941,795.37	73,267,666.56
长江经济联合发展集团股份有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00
贵州都匀农村商业银行股份有限公司匀东支行	6,665,265.00	6,665,265.00
合计	73,679,844.17	81,990,552.71

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
重庆神奇药业股份有限公司			27,750,000.00			
交通银行股份有限公司		166,469.06				
申万宏源集团股份有限公司		62,746,287.16				

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	9,170,566.77			9,170,566.77
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,170,566.77			9,170,566.77
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	183,411.85			183,411.85
2. 本期增加金额	220,094.22			220,094.22
(1) 计提或摊销	220,094.22			220,094.22
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	403,506.07			403,506.07
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,767,060.70			8,767,060.70
2. 期初账面价值	8,987,154.92			8,987,154.92

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	466,213,497.68	489,760,893.71
固定资产清理		
合计	466,213,497.68	489,760,893.71

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	643,154,164.22	270,634,663.50	28,958,877.65	52,614,886.51	995,362,591.88
2. 本期增		847,852.21	212,991.15	771,155.85	1,831,999.21

加金额					
(1) 购置	-	847,852.21	212,991.15	771,155.85	1,831,999.21
(2) 在建工程转入		-	-	-	
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	307,993.65	375,801.75	454,897.35	457,612.06	1,596,304.81
(1) 处置或报废	307,993.65	375,801.75	111,800.00	254,101.17	1,049,696.57
(2) 合并范围减少			343,097.35	203,510.89	546,608.24
4. 期末余额	642,846,170.57	271,106,713.96	28,716,971.45	52,928,430.30	995,598,286.28
二、累计折旧					
1. 期初余额	278,203,217.34	166,652,720.37	21,911,521.83	37,279,540.00	504,046,999.54
2. 本期增加金额	9,683,249.10	10,784,986.23	1,619,196.33	2,577,807.55	24,665,239.21
(1) 计提	9,683,249.10	10,784,986.23	1,619,196.33	2,577,807.55	24,665,239.21
3. 本期减少金额	128,973.62	344,059.81	222,940.10	186,175.25	882,148.78
(1) 处置或报废	128,973.62	344,059.81	108,446.00	309.68	581,789.11
(2) 合并范围减少			114,494.10	185,865.57	300,359.67
4. 期末余额	287,757,492.82	177,093,646.79	23,307,778.06	39,671,172.30	527,830,089.97
三、减值准备					
1. 期初余额	149,208.17	1,304,587.78	20,638.02	80,264.66	1,554,698.63
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	149,208.17	1,304,587.78	20,638.02	80,264.66	1,554,698.63
四、账面价值					
1. 期末账面价值	354,939,469.58	92,708,479.39	5,388,555.37	13,176,993.34	466,213,497.68
2. 期初账面价值	364,801,738.71	102,677,355.35	7,026,717.80	15,255,081.85	489,760,893.71

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	60,426,805.92	50,457,959.68		9,968,846.24
电子设备	6,135,110.89	5,354,203.89		780,907.00
合计	66,561,916.81	55,812,163.57		10,749,753.24

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
龙里乌蛸蛇基地1号楼	1,083,873.34	农业用地
龙里乌蛸蛇基地2号楼	956,422.43	农业用地
龙里乌蛸蛇基地3号楼	927,542.38	农业用地
龙里乌蛸蛇基地4号楼	927,542.38	农业用地
龙里乌蛸蛇基地5号楼	1,442,320.91	农业用地
龙里乌蛸蛇基地6号楼	1,442,320.91	农业用地
龙里乌蛸蛇基地7号楼	2,156,401.73	农业用地
龙里乌蛸蛇基地8号楼	2,300,915.68	农业用地
何首乌GAP综合楼	354,610.62	农业用地
基地科技楼	720,294.60	农业用地
都匀GAP基地展示厅	897,261.63	农业用地
GMP新固体车间厂房	23,320,475.77	正在办理
GMP新提取车间厂房	10,889,866.69	正在办理
新职工宿舍	2,517,022.09	正在办理
新酒精库(含平台)	1,801,097.00	正在办理
新锅炉房	1,499,192.50	正在办理
都匀药厂生产车间	13,545,070.41	资料已经提交给相关部门,等待批复
都匀药厂综合仓库	6,918,901.10	资料已经提交给相关部门,等待批复
饮片厂综合库房	3,716,242.21	资料已经提交给相关部门,等待批复
饮片厂车间	4,394,081.90	资料已经提交给相关部门,等待批复

饮片厂办公楼	5,907,875.39	资料已经提交给相关部门，等待批复
--------	--------------	------------------

其他说明：
适用 不适用

固定资产清理
适用 不适用

22、在建工程

项目列示
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	584,736,023.70	470,379,728.97
工程物资		
合计	584,736,023.70	470,379,728.97

其他说明：
 无。

在建工程

(1). 在建工程情况
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沙文工程项目	578,915,678.95		578,915,678.95	466,208,671.97		466,208,671.97
污水处理工程	545,132.75		545,132.75	545,132.75		545,132.75
大坪医药产业园生产线（广得利）	2,639,940.72		2,639,940.72			
厂部消防工程	975,103.74		975,103.74	407,752.29		407,752.29
零星工程	1,660,167.54		1,660,167.54	3,218,171.96		3,218,171.96
合计	584,736,023.70		584,736,023.70	470,379,728.97		470,379,728.97

(2). 重要在建工程项目本期变动情况
适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期	本期	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	资金来源
				转入	其他						利息资本化率(%)	
				固定资产	减少							
				金额	金额							
沙文工程项目	600,000,000.00	466,208,671.97	112,707,006.98	0	0	578,915,678.95	96.49	基本完工，待验收	28,413,667.91	8,044,848.33		自筹
合计	600,000,000.00	466,208,671.97	112,707,006.98	0	0	578,915,678.95	/	/	28,413,667.91	8,044,848.33	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	艾纳香	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	8,141,832.08								8,141,832.08
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	8,141,832.08								8,141,832.08

二、累计折旧									
1. 期初余额	4,876,027.08								4,876,027.08
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	4,876,027.08								4,876,027.08
三、减值准备									
1. 期初余额	3,265,805.00								3,265,805.00
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	3,265,805.00								3,265,805.00
四、账面价值									
1. 期末账面价值									
2. 期初账面价值									

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	123,848,033.26		53,278,723.11	23,402,782.37	200,529,538.74
2. 本期增加金额				29,702.97	29,702.97
(1) 购置				29,702.97	29,702.97
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额				164,564.10	164,564.10
(1) 处置				164,564.10	164,564.10
4. 期末余额	123,848,033.26		53,278,723.11	23,267,921.24	200,394,677.61
二、累计摊销					
1. 期初余额	21,809,790.74		20,921,473.11	14,691,336.82	57,422,600.67
2. 本期增加金额	1,399,271.41			2,274,068.08	3,673,339.49
(1) 计提	1,399,271.41			2,274,068.08	3,673,339.49
3. 本期减少金额				93,609.95	93,609.95
(1) 处置				93,609.95	93,609.95
4. 期末余额	23,209,062.15		20,921,473.11	16,871,794.95	61,002,330.21
三、减值准备					
1. 期初余额			32,357,250.00		32,357,250.00
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			32,357,250.00		32,357,250.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	100,638,971.11			6,396,126.29	107,035,097.40
2. 期初账面价值	101,944,743.92			8,711,445.55	110,656,189.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
贵州柏强制药有限公司【注1】	411,461,402.01					411,461,402.01
滨州神奇大药房有限公司【注2】	49,672,598.05					49,672,598.05
合计	461,134,000.06					461,134,000.06

注1：贵州柏强制药股份有限公司商誉计算过程：本公司2013年5月31日发行权益性证券94,404,107股（每股面值人民币1元，每股公允价值人民币7.95元）作为合并成本购买了贵州柏强制药有限公司100%的权益。合并成本在购买日的总额为人民币75,051.27万元。合并成本超过按比例获得的贵州柏强制药股份有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币41,146.14万元，确认为与贵州柏强制药股份有限公司相关的商誉。

注2：滨州神奇大药房有限公司商誉由三部分组成，其计算过程：（1）嘉合医药药店商誉计算过程：本公司2017年支付人民币3,295.77万元合并成本收购了嘉合医药药店100%的权益。合并成本超过按比例获得的嘉合医药药店可辨认资产、负债公允价值的差额人民币2,642.73万元，确认为与嘉合医药药店相关的商誉。（2）金芳医药药店商誉计算过程：本公司2017年支付人民币1,125.04万元合并成本收购了金芳医药药店100%的权益。合并成本超过按比例获得的金芳医药药店可辨认资产、负债公允价值的差额人民币924.53万元，确认为与金芳医药药店相关的商誉。（3）圣济堂医药药店商誉计算过程：本公司2017年支付人民币1,414.40万元合并成本收购了圣济堂医药药店100%的权益。合并成本超过按比例获得的圣济堂医药药店可辨认资产、负债公允价值的差额人民币1,400.00万元，确认为与圣济堂医药药店相关的商誉。合计商誉为4,967.26万元。

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
贵州柏强制药有限公司【注1】	162,075,135.09					162,075,135.09
滨州神奇大药房有限公司【注2】						
合计	162,075,135.09					162,075,135.09

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**29、长期待摊费用**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室及仓库租金	161,766.86	0	81,390.57	80,376.29	-
装修费	1,143,120.70	1,939,868.36	635,965.94		2,447,023.12
开办费	143,845.81	0	143,845.81		-
厂部消防设计费用	2,318,096.86	0	1,563,728.97		754,367.89
绿化摊销	183,006.73	0	169,956.41		13,050.32
合计	3,949,836.96	1,939,868.36	2,594,887.70	80,376.29	3,214,441.33

其他说明：

无。

30、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	303,175,647.22	45,476,347.08	302,630,762.39	45,394,614.35
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他权益工具投资公允价值变动	27,750,000.00	5,087,500.00	27,750,000.00	5,087,500.00
递延收益计算递延资产	750,000.00	112,500.00	750,000.00	112,500.00
合计	331,675,647.22	50,676,347.08	331,130,762.39	50,594,614.35

(2). 未经抵销的递延所得税负债适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	1,047,173.52	261,793.38	1,047,173.52	261,793.38
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	56,082,523.16	14,020,630.79	64,393,231.72	16,098,307.93
合计	57,129,696.68	14,282,424.17	65,440,405.24	16,360,101.31

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	21,949,256.43	21,949,256.43
可抵扣亏损	371,955,282.59	371,955,282.59
合计	393,904,539.02	393,904,539.02

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	116,519,706.59		116,519,706.59	134,768,180.67		134,768,180.67
预付设备款	6,606,605.98		6,606,605.98	13,860,885.74		13,860,885.74
合计	123,126,312.57		123,126,312.57	148,629,066.41		148,629,066.41

其他说明：

无。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,719,000.00	2,719,000.00
合计	2,719,000.00	2,719,000.00

短期借款分类的说明:

该借款为滨州神奇大药房有限公司向中国工商银行股份有限公司滨州滨化支行申请的流动资金贷款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
设备及材料款	193,035,439.77	150,753,258.82
合计	193,035,439.77	150,753,258.82

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	0	0
合计	0	0

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	21,070,971.01	29,005,317.30
合计	21,070,971.01	29,005,317.30

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,187,473.99	71,283,550.57	72,469,486.69	7,001,537.87
二、离职后福利-设定提存计划	272,352.37	7,812,181.71	7,952,302.63	132,231.45
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,459,826.36	79,095,732.28	80,421,789.32	7,133,769.32

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,920,988.19	63,954,698.50	64,541,132.94	5,334,553.75
二、职工福利费		709,711.01	709,711.01	
三、社会保险费	3,561.38	4,299,277.80	4,301,027.04	1,812.14
其中：医疗保险费	816.95	4,075,577.38	4,074,582.19	1,812.14
工伤保险费	2,744.43	223,700.42	226,444.85	
生育保险费				
四、住房公积金	7,872.00	1,690,894.00	1,695,753.00	3,013.00
五、工会经费和职工教育经费	2,255,052.42	628,969.26	1,221,862.70	1,662,158.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	8,187,473.99	71,283,550.57	72,469,486.69	7,001,537.87

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	256,101.17	7,513,502.27	7,638,430.13	131,173.31
2、失业保险费	16,251.20	298,679.44	313,872.50	1,058.14
3、企业年金缴费				
合计	272,352.37	7,812,181.71	7,952,302.63	132,231.45

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,383,410.79	13,278,136.20
消费税		
营业税		
企业所得税	29,521,293.34	25,552,370.17
个人所得税	224,603.53	199,787.59
城市维护建设税	1,103,714.04	809,681.36
教育费附加	933,914.42	900,202.18
地方教育费附加	621,376.22	589,087.09
印花税	260,883.40	48,411.03
其他	379,919.12	8,921.96
合计	47,429,114.86	41,386,597.58

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	143,142.70	143,142.70
其他应付款	139,632,396.39	152,653,836.42
合计	139,775,539.09	152,796,979.12

其他说明：

无。

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	135,618.80	135,618.80
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-何立萍	7,523.90	7,523.90
应付股利-XXX		
合计	143,142.70	143,142.70

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	47,623,032.82	42,504,009.44
往来款	92,009,363.57	110,149,826.98
合计	139,632,396.39	152,653,836.42

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
划分为持有待售的处置组的负债		12,294,717.82
合计		12,294,717.82

其他说明：

注：2020年11月，从公司战略角度考虑，本公司管理层批准了将本公司全资子公司贵州神奇药业有限公司持有吉林神奇30.16%的股权，本公司已与袁东签署了该资产的出售协议，该交易在报告期内已完成。

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	25,000,000.00	25,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	14,690,369.87	30,382,649.99
1年内到期的租赁负债		
合计	39,690,369.87	55,382,649.99

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款	101,597.09	
计提办公楼房租	822,600.00	822,600.00
待转销项税	2,637,629.14	3,770,691.25
合计	3,561,826.23	4,593,291.25

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	208,700,000.00	221,000,000.00
保证借款	62,500,000.00	64,500,000.00
信用借款		
合计	271,200,000.00	285,500,000.00

长期借款分类的说明：

【注1】：2019年12月23日，贵州神奇药业有限公司与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）项目借款字第7号《固定资产借款合同》，借款期限为2019年12月23日至2029年12月22日。由张芝庭、文邦英、上海神奇制药投资管理股份有限公司提供连带保证责任，分别与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）保字第10号、兴银黔（2019）保字第11号、兴银黔（2019）保字第9号《保证合同》，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）抵字第4号《最高额抵押合同》，合同约定由贵州神奇药业有限公司将位于贵阳市高新区沙文生态科技产业园的神奇制药沙文生产研发基地项目116066平方米土地使用权（产权证号码：黔筑高新国用（2015）第124号）及全部在建工程进行抵押；与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）抵字第5号《最高额抵押合同》，合同约定由贵州神奇药业有限公司将位于龙里县谷脚镇千家卡的工业房地产29项，办公住宅用途房地产3项，总共32项房地产进行抵押。

【注2】：2019年5月30日，子公司贵州广得利医药用品有限公司与中国工商银行股份有限公司都匀分行签订了编号为0240500002-2019年（营业）字00067号《固定资产借款合同》，取得银行借款7000万，公司已偿还750万，余额为6250万；由贵州柏强制药有限公司、上海广得利胶囊有限公司提供连带责任保证，分别与中国工商银行股份有限公司都匀支行签订了0240500002-2019年营业（保）字0001号、0240500002-2019年营业（保）字0002号保证合同。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	962,740.43	4,045,483.85
专项应付款		
合计	962,740.43	4,045,483.85

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	962,740.43	4,045,483.85
合计	962,740.43	4,045,483.85

其他说明：

无

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,170,000.00			3,170,000.00	
售后回租	3,811,647.87		3,267,126.66	544,521.21	
合计	6,981,647.87		3,267,126.66	3,714,521.21	/

涉及政府补助的负债项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入 其他收益 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收 益相关
工业中小企业技术改造项目中 中央预算内投资资金	1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关
高新区拨付扶持资金	750,000.00					750,000.00	与资产相关
南明区科学技术局	610,000.00					610,000.00	与资产相关
贵州双龙航空港经济区社会 事业发展局	610,000.00					610,000.00	与资产相关
合计	3,170,000.00					3,170,000.00	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	534,071,628.00						534,071,628.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	825,085,376.08			825,085,376.08
其他资本公积	144,253,175.76			144,253,175.76
合计	969,338,551.84			969,338,551.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入	减：前期计入	减：所得税费用	税后归属于母公司	

			其他综合收益当期转入损益	其他综合收益当期转入留存收益			少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	30,476,186.28	-8,310,708.54			-2,077,677.14	-6,233,031.40		24,243,154.88
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不								

能 转 损 益 的 其 他 综 合 收 益								
其 他 权 益 工 具 投 资 公 允 价 值 变 动	30,476,186. 28	-8,310,708. 54			-2,077,677. 14	-6,233,031. 40		24,243,154. 88
企 业 自 身 信 用 风 险 公 允 价 值 变 动								
二、 将 重 分 类 进 损 益 的 其 他								

综合收益								
其中： 权益法下可转损益的其他综合收益								
其 他债权投资公允价值变动								
金 融资产重分类计入其他综合收益的金								

额							
其他 他 债 权 投 资 信 用 减 值 准 备							
现 金 流 量 套 期 储 备							
外 币 财 务 报 表 折 算 差 额							
其 他 综 合 收 益 合 计	30,476,186. 28	-8,310,708. 54			-2,077,677. 14	-6,233,031. 40	24,243,154. 88

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,252,546.29			66,252,546.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	66,252,546.29			66,252,546.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	677,228,688.69	1,018,431,282.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	677,228,688.69	1,018,431,282.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,371,523.59	-341,202,593.32
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	721,600,212.28	677,228,688.69

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,153,593,758.21	482,652,365.67	837,887,207.27	373,563,526.15
其他业务	2,094,638.64	2,373,412.76	1,440,110.74	1,341,514.08
合计	1,155,688,396.85	485,025,778.43	839,327,318.01	374,905,040.23

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,472,949.66	3,610,423.12
教育费附加	2,316,602.72	1,633,708.72
资源税		
房产税	2,386,917.61	2,331,066.09
土地使用税	1,586,664.16	1,167,422.76
车船使用税		711.00
印花税	598,349.94	301,896.49
地方教育费附加	1,607,579.72	1,089,367.34
其他	37,748.76	24,989.00
合计	14,006,812.57	10,159,584.52

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	413,064.49	312,170.00
业务招待费	200,432.78	62,778.27
业务学习交流费	110,675,859.15	53,167,559.90
广告宣传费	116,800,644.34	37,185,411.85
运输费		3,806,794.78
办公费	189,941.84	386,300.90
差旅费	868,146.35	550,214.71
通讯费	101,307.53	234,609.78
职工薪酬	44,376,593.43	33,693,221.13
产品推广费	78,420,313.84	56,202,206.97
促销费	525,731.80	604,942.44
咨询费	150,434,119.88	150,235,510.19
仓储费	1,440,867.88	670,794.52
交通费	484,161.87	252,441.32
汽车费	569,133.79	545,546.53
其他	23,791,424.97	7,491,253.00
合计	529,291,743.94	345,401,756.29

其他说明：

为促进销售收入的增长，提高市场份额，提高公司产品竞争力，公司加大与各种传媒渠道及各地业务合作机构在广告宣传、市场调研费、市场策划、学术交流等方面的合作，故学术交流、广告宣传及产品推广等方面费用投入与上年同期相比，大幅增加。

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	7,632,693.97	5,468,415.43
办公费	1,168,948.24	1,882,421.51
差旅费	728,720.21	488,829.77
业务招待费	1,153,567.17	1,302,965.18
通讯费	262,622.23	115,032.11
职工薪酬	15,388,531.80	13,897,543.99
福利费	509,076.58	114,998.34
车辆费	1,065,991.74	1,159,104.85
低值易耗品摊销	95,967.46	195,074.24
社保公积金	3,085,601.82	2,021,791.06
无形资产摊销	3,362,817.65	3,670,499.27
修理费	522,254.89	86,916.25
评估审计费	1,040,282.86	1,062,256.06
工会经费	461,477.32	253,014.07
教育经费	59,278.84	17,515.00
租赁费	254,981.17	350,013.32
会务费	504,334.47	10,375.70
咨询费	1,297,708.81	1,760,636.54
董监事费	186,000.00	155,000.00
法律顾问费	10,800.00	215,464.00
广告宣传费	2,713,533.35	76,925.20
长期待摊费用	415,548.48	3,344,872.71
水电费	343,467.24	427,290.10
运输费	-	204,524.23
其他	2,837,800.40	1,972,598.29
合计	45,102,006.70	40,254,077.22

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	17,246,284.34	14,246,672.96
合计	17,246,284.34	14,246,672.96

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,003,125.47	4,488,166.42
手续费等	531,219.63	107,025.33
合计	1,534,345.10	4,595,191.75

其他说明：

无。

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个人所得税代缴手续费	5,706.02	10,988.20
政府稳岗补贴		544,282.00
贵阳经开区管委会疫情防控以奖代补专项资金		200,000.00
疫情防控复工复产扶持资金		15,000.00
都匀经开区产业发展局补助款		50,000.00
新冠疫情捐赠增值税减免		544,389.38
知识产权奖励款	450,000.00	600,190.00
科技厅贵州大学科研项目拨款		44,000.00
贵阳市工业和信息化委员会补助	110,000.00	10,000.00
高新产业发展局一季度在建投资项目加快奖励		104,260.00
白云就业中心技能等级证书培训补助	7,200.00	600.00
以工代训补贴	500.00	
合计	573,406.02	2,123,709.58

其他说明：

无。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		0
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	3,411,492.01	
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
合计	3,411,492.01	0

其他说明：

报告期内，完成了持有孙公司吉林神奇康在30.16%股权转让相关事宜。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,850,292.18	2,318,705.70
其他应收款坏账损失	-181,129.89	578,977.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	1,669,162.29	2,897,682.70

其他说明：

无。

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	467,268.46	527,236.43
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	467,268.46	527,236.43

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	0.00	4,333.33
合计	0.00	4,333.33

其他说明：

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	10,000.00	901,085.89	10,000.00
其他	301,969.71	359,717.50	
合计	311,969.71	1,260,803.39	10,000.00

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴		147,371.00	
增值税税收减免		753,714.89	
滨州政府慰问费	10,000.00		与收益相关
合计	10,000.00	901,085.89	

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		5,469,500.00	
其他	2,024,470.67	218,287.41	
合计	2,024,470.67	5,687,787.41	

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,590,474.98	12,856,022.48
递延所得税费用		-110,186.17
合计	19,590,474.98	12,745,836.31

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	63,617,392.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,413,767.30
子公司适用不同税率的影响	-22,151.60
调整以前期间所得税的影响	2,207,460.99
非应税收入的影响	756,390.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	235,008.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	19,590,474.98

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	257,242.21	186,721.60
利息收入	2,187,655.20	761,382.65
货款保证金	20,822,026.88	889,568.70
票据到期解汇收到现金	15,038,308.60	7,533,072.55
其他应收（付）的现金收入	58,088,524.05	14,349,239.78
合计	96,393,756.94	23,719,985.28

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的现金支出（除职工薪酬、折旧摊销及税费外）	482,198,322.22	286,305,214.67
管理费用中的现金支出（除职工薪酬、折旧摊销及税费外）	15,187,196.18	29,185,175.85
财务费用中的承兑汇票贴现息及手续费等支出	95,068.61	17,054.24
营业外支出的现金支出	681,394.69	33,390.83
其他应收（付）款的现金支出	51,298,117.34	50,534,000.82
合计	549,460,099.04	366,074,836.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁款	17,672,918.73	23,281,071.06
其他	61,169.95	

合计	17,734,088.68	23,281,071.06
----	---------------	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	44,026,917.11	31,295,298.49
加：资产减值准备	1,669,162.29	527,236.43
信用减值损失	467,268.46	2,897,682.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,129,074.38	22,656,100.85
使用权资产摊销		
无形资产摊销		3,670,499.27
长期待摊费用摊销	3,650,795.04	3,444,472.77
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）	1,493,684.13	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		30,765.65
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	13,131.34	
财务费用（收益以“-”号填列）		6,413,260.73
投资损失（收益以“-”号填列）	3,621,391.48	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,411,492.01	-110,186.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-81,732.73	-247,245.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,077,677.13	-47,890,579.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,060,412.92	80,819,410.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-177,276,092.29	-64,226,605.85
其他	192,754,201.15	
经营活动产生的现金流量净额	83,918,218.30	39,280,109.64
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	474,218,851.73	512,790,239.83
减：现金的期初余额	481,352,137.35	596,052,428.52
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	-7,133,285.62	-83,262,188.69
--------------	---------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	474,353,016.71	481,486,302.33
其中：库存现金	204,572.94	257,870.22
可随时用于支付的银行存款	474,148,443.77	480,105,094.95
可随时用于支付的其他货币资金		1,123,337.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	474,353,016.71	481,486,302.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	134,164.98	134,164.98

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	419.65	6.5437	2,746.08
其中：美元	419.65	6.5437	2,746.08
欧元			
港币			

应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无。

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	5,706.02	个税代扣代缴手续费	5,706.02
与收益相关	450,000.00	知识产权奖励款	450,000.00
与收益相关	110,000.00	贵阳市工业和信息化委员会补助	110,000.00
与收益相关	7,200.00	白云就业中心技能等级证书培训补助	7,200.00
与收益相关	500.00	以工代训补贴	500.00
	573,406.02	合计	573,406.02

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵州神奇药业有限公司	贵阳	贵阳	制药	100		同一控制合并
贵州金桥药业有限公司	贵阳	贵阳	制药	92.58		购买
贵州柏强制药有限公司	贵阳	贵阳	制药	100		非同一控制合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州金桥药业有限公司	7.42	2,079,505.88	0.00	30,568,546.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州金桥药业有限公司	463,707,059.64	195,339,687.32	659,046,746.96	236,448,962.15	750,512.18	237,199,474.33	421,076,544.56	201,164,737.79	622,241,282.35	210,722,664.62	4,824,127.03	215,546,791.65

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
贵州金桥药业有限公司	563,938,940.49	15,152,781.93	15,152,781.93	33,309,424.57	418,743,764.49	12,941,865.07	12,941,865.07	10,032,802.64

其他说明：

无。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十、 与金融工具相关的风险

□适用 √不适用

十一、 公允价值的披露**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	63,965,307.17	8,565,265.00		72,530,572.17
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	63,965,307.17	8,565,265.00		72,530,572.17
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	63,965,307.17	8,565,265.00		72,530,572.17
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	63,965,307.17	8,565,265.00		72,530,572.17

(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场报价，以该报价确定公允价值。

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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
重庆神奇药业股份有限公司		收益法	净资产已为负，预计未来很难产生用于股东分配的现金流。	
重庆全之道医药有限公司	500,000.00	成本法	公司经营正常，未出现显著亏损，重置价值是相关股权的公允价值的最佳估计	
长江经济联合发展集团股份有限公司	1,400,000.00	成本法	公司经营正常，未出现显著亏损，重置价值是	

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
			相关股权的公允价值最佳估计	
贵州都匀农村商业银行股份有限公司匀东支行	6,665,265.00	成本法	公司经营正常,未出现显著亏损,重置价值是相关股权的公允价值最佳估计	

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
贵州神奇投资有限公司	贵阳	投资活动	5,000	24.59	24.59

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是张芝庭先生

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

适用 不适用

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川神奇康正医药有限公司	合营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州神奇彩印包装有限责任公司	股东的子公司
黔南州民泰商贸有限公司	母公司的控股子公司
黔南神奇医药有限公司	母公司的控股子公司
贵阳神奇大酒店有限公司	母公司的控股子公司
贵阳金泰房地产开发有限公司	其他
贵州神奇商业发展有限公司	其他
贵州百强集团投资控股有限公司	其他
贵阳凯宾商贸有限公司	其他
贵州鸿邮实业股份有限公司	其他
贵阳君业商业发展有限公司	其他
贵定县恒伟玻璃制品有限公司	其他
贵阳神东大厦物业管理有限公司	其他
贵阳德堡印务有限公司	其他
贵阳宇龙纸制品加工有限公司	其他
贵州新华包装印务有限公司	其他
淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	其他
淄博宏仁堂大药店有限责任公司	其他
淄博宏仁堂春天医药零售有限公司	其他
淄博圣海平民大药房连锁有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州新华包装印务有限公司	购买包装物	1,679,673.46	2,001,215.17

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	销售药品	248,503,582.31	193,497,372.91
淄博宏仁堂大药店有限责任公司	销售药品	14,110,195.55	13,667,565.43
淄博宏仁堂春天医药零售有限公司	销售药品	2,635,707.91	3,693,926.69
淄博圣海平民大药房连锁有限公司	销售药品	3,240,096.44	4,386,738.50
合计		265,249,485.77	210,858,865.03

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贵州神奇投资有限公司	40,000,000.00	2018-11-17	2020-11-16	

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	92.3	92.27

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6. 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	78,364,915.97		27,303,817.23	
应收账款	淄博宏仁堂大药店有限责任公司			7,045,160.95	
应收账款	淄博宏仁堂春天医药零售有限公司	292,167.83			
应收账款	淄博圣海平民大药房连锁有限公司	2,061,308.98			0
应收账款	四川神奇康正医药有限公司	5,881,510.34		5,886,165.84	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵阳德堡快速印务有限公司	25,425.40	25,425.40
应付账款	贵阳神奇大酒店有限公司	635,940.00	635,940.00
其他应付款	贵阳神奇大酒店有限公司	441,300.00	441,300.00
其他应付款	贵州贵创投资有限公司	114,975.85	114,975.85
其他应付款	贵州神奇投资有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
预收款项	淄博宏仁堂大药店有限责任公司	546,899.92	
预收款项	淄博宏仁堂春天医药零售有限公司		1,790,303.97

预收款项	黔南神奇医药有限公司	11,726.00	11,726.00
------	------------	-----------	-----------

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	20,182,136.11
合计	20,182,136.11

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	20,182,136.11		20,182,136.11	100		20,182,136.11		20,182,136.11	100	
	其中：									
按组合计提坏账准备										
	其中：									
合计	20,182,136.11	/	20,182,136.11	/		20,182,136.11	/	20,182,136.11	/	

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
上海英雄(集团)有	1,054,940.51	1,054,940.51	100	无法收回

限公司				
上海永生金笔有限公司	19,127,195.60	19,127,195.60	100	无法收回
合计	20,182,136.11	20,182,136.11	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	20,182,136.11					20,182,136.11
合计	20,182,136.11					20,182,136.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
上海英雄（集团）有限公司	1,054,940.51	5.23	1,054,940.51
上海永生金笔有限公司	19,127,195.60	94.77	19,127,195.60
合计	20,182,136.11	100.00	20,182,136.11

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	177,311,660.30	177,311,660.30
其他应收款	149,485.42	1,325,384.67
合计	177,461,145.72	178,637,044.97

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵州神奇药业有限公司	177,311,660.30	177,311,660.30
合计	177,311,660.30	177,311,660.30

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
贵州神奇药业有限公司	177,311,660.30	2年以上	子公司沙文产研项目建设需要资金，尚未支付	否
合计	177,311,660.30	/	/	/

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(7). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	60,828.61
1年以内小计	60,828.61
1至2年	
2至3年	49,894.25
3年以上	
3至4年	38,762.56
4至5年	
5年以上	603,516.06
合计	753,001.48

(8). 按款项性质分类适用 不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	753,001.48	1,928,900.73
合计	753,001.48	1,928,900.73

(9). 坏账准备计提情况适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额		603,516.06		603,516.06
2021年1月1日余额在本期		603,516.06		603,516.06
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2021年6月30日余额		603,516.06		603,516.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	603,516.06					603,516.06
合计	603,516.06					603,516.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
永生房产昭化路销售费用	应收费用	603,516.06	5年以上	80.15	603,516.06
王浩	备用金	30,000.00	2-3年	3.98	
汪洋	备用金	15,164.00	2-4年	2.01	
丁洁	备用金	32,769.00	6个月内	4.35	
威海路租赁押金	租赁押金	33,326.00	3-4年	4.43	
合计	/	714,775.06	/	94.92	603,516.06

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,676,041,551.05		1,676,041,551.05	1,676,041,551.05		1,676,041,551.05
对联营、合营企业投资						
合计	1,676,041,551.05		1,676,041,551.05	1,676,041,551.05		1,676,041,551.05

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州金桥药业有限公司	232,978,878.27			232,978,878.27		
贵州神奇药业有限公司	508,330,666.70			508,330,666.70		
贵州柏强制药有限公司	934,732,006.08			934,732,006.08		
合计	1,676,041,551.05			1,676,041,551.05		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

□适用 √不适用

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

适用 不适用

其他说明：

无。

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	573,406.02	主要为知识产权及专利补贴45万，贵阳市工信委补贴11万。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		

对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,712,500.96	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-170,864.24	
少数股东权益影响额		
合计	-1,309,959.18	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.93	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.99	0.09	0.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：张芝庭

董事会批准报送日期：2021年8月30日

修订信息

适用 不适用

