

公司代码：600721

公司简称：*ST 百花

新疆百花村医药集团股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、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

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

无

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.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理	15
第五节	环境与社会责任的.....	17
第六节	重要事项	19
第七节	股份变动及股东情况.....	28
第八节	优先股相关情况.....	30
第九节	债券相关情况	31
第十节	财务报告	31

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

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
百花村或公司	指	新疆百花村医药集团股份有限公司
华威医药	指	南京华威医药科技集团有限责任公司
礼华生物	指	江苏礼华生物技术有限公司
西默思博	指	南京西默思博检测技术有限公司
西姆欧	指	南京西姆欧医药科技有限公司
黄龙生物	指	南京黄龙生物科技有限公司
百花信生物	指	南京百花信生物医药科技有限公司
西普达	指	南京西普达数据服务有限公司
礼威生物	指	南京礼威生物医药有限公司
软件园	指	新疆百花村软件园物业服务服务有限公司
百花商管	指	新疆百花商业管理有限责任公司
康缘华威	指	康缘华威医药有限公司
西部绿洲	指	西部绿洲国际实业集团有限公司
百花村海世界	指	新疆百花村海世界餐饮投资管理有限公司
CMC	指	药物化学、制造和控制
CRO	指	合同研发外包组织
CMO	指	合同生产外包组织
API	指	活性药物成分
SMO	指	临床试验现场管理组织
MAH	指	药品上市许可持有人
BE	指	生物等效
PK	指	药动学

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	新疆百花村医药集团股份有限公司
公司的中文简称	百花村
公司的外文名称	XINJIANG BAI HUA CUN PHARMA TECH CO., LTD
公司的外文名称缩写	BHC
公司的法定代表人	郑彩红

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡子云	刘佳
联系地址	乌鲁木齐市中山路南巷1号	乌鲁木齐市中山路南巷1号
电话	0991-2356608	0991-2356600
传真	0991-2356601	0991-2356601
电子信箱	czy@xjbhc.org	ljia@xjbhc.org

三、基本情况变更简介

公司注册地址	新疆五家渠十六区青湖南路1025号新华苑小区综合楼B段-11
公司注册地址的历史变更情况	乌鲁木齐市-五家渠市
公司办公地址	乌鲁木齐市中山路南巷1号
公司办公地址的邮政编码	830002
公司网址	www.xjbhc.net
电子信箱	bhc@xjbhc.org

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	www.sse.com.cn

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	119,797,100.98	99,030,067.25	20.97
归属于上市公司股东的净利润	49,949,816.02	-36,734,238.36	235.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,295,984.12	-26,219,354.49	104.94
经营活动产生的现金流量净额	-15,425,501.70	-42,083,815.35	63.35
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	669,213,705.78	619,263,889.76	8.07
总资产	977,657,141.40	974,684,317.02	0.31

(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)	0.1332	-0.0917	245.26
稀释每股收益(元/股)	0.1332	-0.0917	245.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0035	-0.0655	105.34

(元/股)			
加权平均净资产收益率(%)	7.75	-3.99	11.74
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.20	-2.85	3.05

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本期上述与损益相关数据和指标较上年同期变化较大的主要原因为公司本期股权转让参股公司百花村海世界，产生了大额处置收益和债务重组收益。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	38,942,005.71	见附注：资产处置收益、营业外收入、营业外支出、投资收益
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	1,042,735.94	见附注：其他收益、营业外收入
债务重组损益	8,575,074.24	见附注：营业外收入
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	57,702.81	见附注：营业外支出
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,288.29	见附注：营业外收入、营业外支出、投资收益
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-49,975.09	
合计	48,653,831.90	

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

医药业务：

（一）业务范围

公司主营业务涵盖新药早期发现与筛选、药物 CMC 开发、临床试验、注册申报、BE/PK 生物样品分析及药学检测服务、临床 SMO 及数据服务、MAH 服务、API 及中间体生产供应，可为客户提供从药物发现、药学 CMC 开发、临床试验与申报注册的全过程一站式外包和技术成果转化服务。通过各子公司功能互补的方式，延伸服务范围，形成协同效应，扩大经营收益。

（二）经营模式

公司的经营模式是以产品技术为龙头带动技术开发、技术转让及技术服务。能够满足客户多样化、个性化的技术要求，商务中采取一事一议的定价方式。

1、技术开发及技术转让

医药产品开发与技术转让是目前华威医药主要业务。开发的药物包括新药和仿制药，治疗领域涵盖肿瘤、高血压、糖尿病等几乎所有疾病领域，新药开发所涉及的靶点既有处于国际领先的新靶点又有已被临床充分验证的成熟靶点，仿制药开发选择临床价值突出、市场空间大、有一定技术壁垒且竞争未充分的品种。

其中，技术开发主要是根据客户个性化的委托开发需求，为其提供包括新药化合物筛选、临床前药学研究、临床注册申请、协助客户开展临床试验及生产注册申报等服务，并根据双方事先约定的注册审批阶段性工作的完成情况收取服务费；技术转让主要是通过开展市场调研，选择立项品种，开发市场急需、前景广阔的技术，自主研发后将技术成果进行转让，以满足市场和客户需求。

2、CRO 服务模式

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

(1) 临床前研究服务方面

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

(2) 临床研究服务方面

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

(三) 行业情况

1、行业现状

从全球范围看，医药研发生产服务产业的发展会持续受益于“药物研发成本上升+药物专利悬崖”。全球研发费用支出和在研新药稳定增长，新药临床试验失败率的增加导致研发的成本持续上升，制药企业重量级药品面临专利悬崖挑战亟需补充自身产品线等因素驱动下，CRO 行业因其所具备的突出优势会继续得以迅速发展。通过提供一站式综合服务，提高研发效率，CRO 可以在短时间内迅速组织起高度专业化和具有丰富经验的临床研究队伍进行新药的研发，从而降低研发成本，缩短研发周期。

从中国市场看，除了新药研发低成本、短周期、高效率的要求，近几年的医药政策改革直接促进了医药研发生产服务产业的高速发展。仿制药的一致性评价目的就是提升仿制药的质量，实现对原研药品的进口替代，这也直接促进国内药学研究及 BE 服务需求的持续增加及相关 CRO 企业的业务增长。另外，国家对创新药研发的大力鼓励，以及对中小创新企业的扶持，直接促进中国新药研发外包服务的繁荣，一大批优秀新药创新研发企业借助 CRO 的力量，加速自身管线产品的研发进度。中国加入 ICH，直接影响行业的整体规范化程度，进而在一定程度上使得中国 CRO 企业在国际竞争中得以提高，促进了 CRO 企业的质量、技术标准和水平提升，加速了行业整合升级。

2、发展前景

2020年10月17日，全国人大通过了中国《专利法》第四次修改，于2021年6月1日正式生效，其中分别对药品专利有效期补偿及药品专利链接做出了原则性规定，为我国逐步建立药品链接及配套制度迈出了重要的一步。药品专利链接制度是直接关系着专利药产业保护、仿制药产业高质量发展、仿制药使用替代的基础性、关键性制度，对整个医药产业的发展影响巨大。完善的药品专利保护制度和适当的专利链接制度，有利于平衡创新药和仿制药的发展，进一步促进中

国医药产业健康、良性和有序发展，而随着该制度的正式落地实施，中国的医药企业也将在下一个 5 至 10 年迎来黄金时代。

中国医药研发生产服务行业也有望继续保持高速增长。一方面，国际制药企业未来将继续提升采用 CRO 和 CDMO/CMO 服务占整体研发生产投入的比例。根据 Frost&Sullivan 报告预测，2019 年全球医药研发投入外包比例约为 39.5%，至 2023 年，这一比例预计将提升至 49.3%。中国医药研发生产服务行业有显著的性价比和规模优势，将在未来较长一段时间内持续受益于该类业务的产业转移趋势；另一方面，随着我国药品医疗器械审评审批制度改革、上市许可人制度（MAH）、仿制药一致性评价和带量采购、创新药医保谈判等一系列政策的不断推进，将带动国内创新药和高端仿制药研发生产服务市场需求持续增长。国内制药企业有望更多的通过外部合作，尤其是和有全球新药研发生产服务能力的平台携手，加速推进新药研发进程。根据 Frost&Sullivan 报告预测，2019 年中国 CRO、化学药物 CDMO/CMO、细胞和基因治疗 CDMO/CMO 行业规模约 201 亿美元，预计 2023 年行业规模将达到 432 亿美元，2019-2023 年均复合增长率 21.1% 左右。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、药物研发注册全流程“一站式”CRO 服务优势

公司业务涵盖新药早期发现与筛选、药物 CMC 开发、临床试验、注册申报、BE/PK 生物样品分析及药学检测服务、临床 SMO 及数据服务、MAH 服务、API 及中间体生产供应，可为制药企业或客户提供从药物发现、药学 CMC 开发、临床试验与申报注册的全过程一站式外包和技术成果转化服务。公司可以充分利用业务的协同效应和全流程服务的优势，更准确地把握行业动态和法规政策变化，提高药物研发的成功率，为客户节约时间成本、沟通成本、试验成本和成果转化成本，满足客户多层次的业务需求，保障业务开展的连续性、稳定性，促进公司各类业务的发展和盈利能力的提升。

2、突出的硬件基础与稳定且高素质的人才队伍优势

公司目前在南京市江苏生命科技园拥有 2 幢共计 3 万余平米的办公研发大楼，拥有配套完善的药物研发仪器设备等硬件设施，充分保障药物研发注册一站式全流程服务业务高效开展。公司处于资本密集型和人才密集型的医药 CRO 行业，人才队伍是保障经营业务开展的关键因素，是保持企业核心竞争力的关键来源。截至 2021 年 6 月底专业服务团队 636 人，其中博士/硕士 143 人，研发技术人员占比 88%，公司中高层技术团队均具备丰富的医药专业知识技术能力和 CRO 行业从业经验，核心技术团队在公司服务年限平均在五年以上，人才队伍稳定性较好。同时，公司通过内部管理体系优化、采取股票期权激励等措施持续吸收和引进药学、药理学和临床等学科领域新药研究高端人才，补充新鲜血液，完善内部专业配置和优化人员结构，稳定且高素质的人才队伍为公司的专业技术水平和服务质量提供了有力保障。

3、药学研发和临床研究专业服务能力和经验优势及质量品牌影响力

公司经过多年的发展，在手性药物合成、缓控释技术、吸入给药、经皮吸收和多肽药物产业化等多项药学前沿技术领域拥有较强技术实力，并积极布局重组多肽和蛋白构建、表达和纯化技术平台，高端化学仿制药和新药申报数量连年居行业前列、连续多年在 CRO 国内企业排名、技术成果申报行业排名等靠前，获得多项国家新药创制科技重大专项及省、市、区创新/发展基金立项支持，取得了 100 多项中国及国际 PCT 技术发明专利，开发成功的新药技术超过 350 项，国内注册取得了生产批件和临床批件超过 300 个，具有一定市场影响及行业优势。

近几年公司发力建设临床试验中心网络，打造国内领先的临床 CRO 专业团队，形成了覆盖全国的服务网络。丰富的行业经验、庞大的临床试验机构网络和专业技术团队，高水平生物样品检测能力，为组织实施新药 I-IV 期临床试验、医学支持、项目管理、临床前研究咨询、数据管理与

生物统计等全方位新药临床研究服务提供坚实保障，公司已与多家国内外制药企业、生物医药技术公司建立项目合作，并与国内 100 余家药物临床试验机构（医院）建立长期合作关系。

公司通过高质量地完成研发项目来赢得客户信任，为此建立了完备的质量管理体系，具有行业领先的质量控制标准，质量管理体系涵盖项目的每个阶段，从药学和临床试验方案设计规划，项目执行过程中的质量控制、质量保证及补救措施，确保项目质量并按时交付。为确保满足相关法律法规和技术指导原则，项目管理和质量管理部门定期更新全面的标准作业程序（SOP），还及时根据客户反馈及实践经验不断审查并提高质量管理体系。公司致力于拥有广泛、优质且忠诚的客户基础和快速增长的多元化客户，接触新兴技术，获得潜在客户并抓住更多商机。

三、经营情况的讨论与分析

（一）2021 年上半年公司总体经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 11,979.71 万元，比上年同期增加 20.97%；公司实现归属于上市公司股东的净利润为 4,994.98 万元，比上年同期增加 235.98%，实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后净利润为 129.60 万元，较上年同期增加了 104.94%。报告期内公司营业收入较上年同期上升，主要系医药研发行业带来的增量收入；归属于上市公司股东的净利润增加，主要系报告期内公司与西部绿洲签订《股权转让暨债权债务重组协议》，将持有参股企业百花村海世界 30% 股权以评估价值 4,350.00 万元作为对价，用于支付 2019 年公司收购百花商管股权转让款，本协议同时对公司与西部绿洲及其下属和关联公司的 630.00 万元的债务进行豁免，此交易增加股权转让和债务重组收益导致当期净利润增加。

2021 年 6 月末，公司总资产为 97,765.71 万元，较期初增加 0.31%；负债总额 30,351.88 万元，较期初下降了 13.41%；2021 年 6 月末公司的资产负债率为 31.05%；归属于上市公司股东的净资产为 66,921.37 万元，较期初增加 8.07%。

（二）2021 年上半年公司经营具体情况

报告期内，公司经营工作重点如下：

1、临床前研究 CRO 服务

（1）新签合同订单明显增加。

公司加大商务团队建设力度，在业务开拓和市场提升方面发挥了积极作用，截至 2021 年 6 月 30 日，华威医药新签药学开发合同额较上年同期增长 44.95%。在研项目获得生产批件较上年同期增长 125%。

（2）一致性评价项目稳步推进。

因一致性评价政策调整，存量项目逐步进入收尾阶段，公司通过精心组织团队技术攻坚，对重点难点进行深入探究，为项目的高效开展提供保障，2021 年上半年，华威医药申报获批一致性评价业务较上年增长 100%，其中 2 项为国内首家通过，1 项为国内第二家通过。

2、临床研究 CRO 服务

（1）临床研究服务业务市场容量提升。

礼华生物临床研究 CRO 服务，2021 年上半年，主要开展了大临床、BE 项目、PK 项目的工作。本报告期内订单方面，原基数较低业务均有明显提升，礼华生物临床服务合同额较上年同期增幅 219.27%。其中 BE 合同较上年同期增幅 76.08%，大临床项目合同较上年同期增幅 100%，PK 等其他业务合同较上年同期增幅 900.83%。礼华生物临床试验收入 4211.83 万元，较上年同期增长 36.62%；西姆欧开展 SMO 业务收入较上年同期业务下降 6.63%；西普达开展数据统计分析业务收入较上年同期业务增幅 633.33%。

（2）市场布局力度加大，积极拓展新业务领域。

结合临床 CRO 行业发展及经营需要，上半年，公司业务市场框架已搭建：①区域管理及资源建设方面。实施区域负责人制和项目经理制并行，完善以北京、郑州、成都、南京、广州、长沙（武汉）为中心的六大区域的建设，辐射 20 余个省会城市、20 余个二、三线城市，合作研究中心 100 余家。②新业务开拓方面。设立定量药理部并邀请行业领军人物组建团队，主要从事创新药早期临床的药代动力学模型及模拟数据以实现减少及豁免部分临床试验的需求，提升了临床药理及定量药理服务。③商务布局方面。礼华生物已经完成上海、苏州、济南的布局，正在完善北京、上

海、成都、南京、杭州、广州等地的布局，覆盖创新药早期、大临床、仿制药及复杂制剂 BE，涉足医疗器械、细胞治疗等领域，并制定完善了商务 SOPs 制度体系。此外，公司正在加大医疗器械临床试验项目的推进。

3、检测业务

西默思博检测业务方面，建立全面的覆盖所有板块的 CNAS 质量体系，达到国内先进水平，公司建立的药物分析平台受政策法规利好的影响，药物分析业务相比于同期和预期均有较好的发展，由于原药物分析业务基数低使得本期增幅较大，其中：生物样本分析收入较上年同期增长 68.79%，药物分析研究收入较上年同期增长 350.94%；药物分析检测业务收入较上年同期增长 186.26%。

4、创新研发服务与技术平台建设

礼威生物专注医药创新领域，聚焦特色细分市场，通过特色服务和产品开发，打造专有特色技术平台，满足客户和市场多元化需求。

(1) 建立合成多肽药物开发与产业化技术平台，提升多肽合成工艺以及大规模生产、多肽药物杂质评估和杂质控制、多肽药物分析及质量控制技术能力，满足市场与客户对市场空间大、价值高和有一定技术壁垒的高端多肽药物产业化需求。

(2) 通过小分子药物发现与开发平台—PROTAC 技术平台，不断推进靶向蛋白降解的产品整体解决方案和定制服务，分模块提供活性降解剂构建，包括 E3 泛素-连接酶配体，功能靶点的配体，并通过礼威重组多肽/蛋白/单抗技术平台提供泛素化 E3 连接酶和蛋白降解验证 WB 抗体，同时利用该技术平台自主开发 PROTAC 小分子药物，通过权利转让或风险共担等合作模式与客户和资本市场深入合作，获得更多价值回报。

(3) 建立重组多肽/蛋白/单抗技术平台，运用大肠杆菌和毕赤酵母体系，开展重组多肽、多肽片段的表达和纯化，运用杆状病毒-昆虫细胞体系，开展多个激酶蛋白的表达和纯化，运用 CHO 等哺乳动物细胞体系，建立单克隆抗体表达和纯化技术平台，技术平台已初见雏形和技术能力。

5、其他业务领域同步发展

(1) MAH 业务。公司根据药品上市许可持有人制度的相关文件和法规要求，以黄龙生物为主体开展 MAH 服务，制定发展战略，目前核心团队建设逐步完善，仿制药品种立项 17 个。

(2) 经皮给药业务布局。近年来，随着科技的进步，经皮给药系统成为继口服、注射后的第三大给药途径，相对于口服、静脉或肠道等方式，经皮给药有着显著的优势，目前这一新的领域研究非常活跃，受到医药界的极大关注，公司已积极筹建经皮给药制剂平台，成立经皮给药制剂实验室并聘请该领域专家顾问组建团队，目前场地、设备、项目等初步到位，已立项项目包括贴剂、凝胶膏剂、软膏剂、乳膏剂，基本涵盖了经皮给药主流的剂型。

6、商业物业持续稳定

商业物业聚焦打造办公、影视娱乐、餐饮消费服务业为主题的商业综合体，持续引入行业优势品牌，进行经营业态重塑，不断改善服务环境及服务质量，实施了配套设施的改造工程，为后续的经营规划奠定基础。报告期内，传统租赁业收入较上年同期略增，本期增幅为 7.03%；物业服务收入较上年同期增长 18%。

7、实施股票期权激励计划

为了进一步健全公司长效激励机制，公司实施了员工股权激励计划，报告期内，公司向 162 名激励对象首次授予了 1210 万股的股票期权权益。公司非公开发行股票相关事项在有序推进中。

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	119,797,100.98	99,030,067.25	20.97
营业成本	75,842,118.96	86,367,270.97	-12.19
销售费用	2,546,392.33	2,224,992.39	14.44
管理费用	27,741,423.29	30,570,978.71	-9.26
财务费用	-121,381.83	1,091,220.62	-111.12
研发费用	2,192,735.90		
经营活动产生的现金流量净额	-15,425,501.70	-42,083,815.35	63.35
投资活动产生的现金流量净额	-3,631,528.79	6,797,574.97	-153.42
筹资活动产生的现金流量净额	1,281,824.59	-404,791.66	416.66
投资收益	38,284,546.28	592,638.75	6,360.01
其他收益	797,640.94	1,105,887.28	-27.87
营业外收入	8,833,098.42	2,592,603.25	240.70
营业外支出	7,485.87	14,319,385.92	-99.95

营业收入变动原因说明：主要是本期华威医药研发收入较上年同期增加所致。

营业成本变动原因说明：主要是本期华威医药研发成本较上年减少所致。

销售费用变动原因说明：主要是本期增加销售人员使职工薪酬费用较上期有所增加。

管理费用变动原因说明：主要是本期优化企业人员结构、减少管理人员、压缩费用。

财务费用变动原因说明：主要是本期减少礼华生物银行贷款利息支出和母公司较上期减少应付百花商管股权转让款计入长期应付款的未确认融资费用的摊销。

研发费用变动原因说明：本期研发费用为华威医药子公司礼威生物对创新药研究阶段费用化支出。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是销售商品提供劳务收到的现金增加，以及支付其他与经营活动现金减少所致。

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

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是华威医药子公司西默思博收到借款增加。

投资收益变动原因说明：主要是本期转让海世界股权增加投资收益。

其他收益变动原因说明：主要是华威医药本期政府补助减少所致。

营业外收入变动原因说明：主要是根据协议公司与西部绿洲因股权转让海世界产生的债务重组收益。

营业外支出变动原因说明：主要是本期资产处置损失。

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

公司2021年6月与西部绿洲签订《股权转让暨债权债务重组协议》，公司将持有参股企业百花村海世界30%股权以评估价值4350万元作为对价，用于支付2019年公司收购百花商管股权转让款，本协议同时对公司与西部绿洲及其下属和关联公司的630万元的债务进行豁免。此次交易对本期财务报表的影响为，股权转让增加投资收益3898.15万元，债务重组产生营业外收入857.51万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产	上年期末数	上年期末数占总资产	本期期末金额较上年	情况说明
------	-------	-----------	-------	-----------	-----------	------

		的比例 (%)		的比例 (%)	期末变动比例 (%)	
货币资金	27,840,234.56	2.85	45,615,440.46	4.68	-38.97	主要是华威医药货币资金减少所致。
交易性金融资产	11,000,000.00	1.13	10,000,000.00	1.03	10.00	企业购买银行理财产品增加。
应收票据	6,931,538.90	0.71	3,859,937.30	0.40	79.58	主要是华威医药增加票据结算。
应收款项	20,628,391.19	2.11	22,089,536.22	2.27	-6.61	
预付款项	6,908,234.09	0.71	3,039,764.64	0.31	127.26	主要是礼华生物和公司本部增加的预付款项。
其他应收款	18,442,895.34	1.89	3,203,815.83	0.33	475.65	本报告期增加应收西部绿洲1500万元应收款,2021年7月16号已收回。
存货	196,274,989.22	20.08	188,365,794.16	19.33	4.20	主要是华威医药增加的研发投入。
合同资产	156,524,987.22	16.01	148,215,640.81	15.21	5.61	华威医药按合同履约义务确认的收款权利增加。
投资性房地产	246,860,364.00	25.25	246,860,364.00	25.33		
长期股权投资	52,305,855.55	5.35	57,179,293.53	5.87	-8.52	本期就收购百花商管应付股权款与西部绿洲签订协议,通过转让参股企业百花村海世界30%股权作为应付股权对价,同时豁免相关债务,使长期股权投资金额减少。
固定资产	171,159,227.07	17.51	181,887,895.90	18.66	-5.90	
短期借款	1,289,637.33	0.13				华威医药子公司西默思博公司本期增加银行借款。
合同负债	91,170,590.94	9.33	94,753,782.36	9.72	-3.78	主要是华威医药本期应履行的合同义务较期初减少。
其他应付款	97,192,464.90	9.94	135,220,015.51	13.87	-28.12	本期就收购百花商管应付股权款与西部绿洲签订协议,通过转让参股企业百花村海世界30%股权做为应付股权对价,同时豁免相关债务,减少了应付股权款和其他债务。
预计负债	1,900,000.00	0.19	3,196,780.99	0.33	-40.57	本期支付中碳碳素票据案的利息,预计负债减少。

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

2021 年 6 月末长期股权投资余额 5230.59 万元，较上年末 5717.93 万元减少 487.34 万元，减幅 8.52%，主要是本期股权转让百花村海世界减少投资成本。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

公司 2021 年 6 月与西部绿洲签订《股权转让暨债权债务重组协议》，公司将持有参股企业百花村海世界 30%股权以评估价值 4350 万元作为对价，用于支付 2019 年公司收购百花商管股权转让款，本协议同时对公司与西部绿洲及其下属和关联公司的 630 万元的债务进行豁免。此次交易对本期财务报表的影响为，股权转让增加投资收益 3898.15 万元，债务重组产生营业外收入 857.51 万元。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位:万元

子公司	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	负债总额
南京华威医药科技集团有限公司	医药产品开发、技术转让	10,000.00	100%	62,982.99	34,932.00	28,050.99
江苏礼华生物技术有限公司	临床试验服务	500.00	100%	8,239.89	527.70	7,712.19
南京西默思博检测技术有限公司	医药检测	800.00	100%	2,259.23	1,087.74	1,171.49

单位:万元

子公司	本期营业收入	本期营业利润	本期净利润	上期净利润	净利润变动比率	说明

南京华威医药科技集团有限公司	5,979.26	472.83	487.38	-3,053.01	115.96%	利润较上年同期增加主要是新增订单增加,销售收入增长,成本降低,毛利增加
江苏礼华生物技术有限公司	4,211.83	330.92	430.20	322.02	33.59%	收入增加、筹资等费用降低,利润有所增加
南京西默思博检测技术有限公司	854.64	-247.97	-247.97	-36.77	-574.38%	公司收入增加,但合同单价下降,人工成本增加,毛利减少,期间费用增大,致使利润减少。

注：1、根据公司战略发展规划并结合产业现状布局需要，经第七届董事会第二十七次会议审议通过，将原华威医药持有的礼华生物和黄龙生物 100% 股权划转至公司。2021 年 6 月 30 日上述两家公司完成股东信息的工商变更。本次股权划转不涉及公司合并报表范围变化，不会对公司正常经营、财务状况和经营成果产生重大影响。

2、根据公司医药研发、临床试验、医药检测三个业务板块分别披露其个别财务报表数据。

3、2021 年 6 月 24 日，公司完成参股企业百花村海世界 30% 股权转让的工商登记变更，不再持有该公司股权。

(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、市场竞争风险

近年来,由于医药产业政策鼓励创新药及医药企业的研发投入,国内 CRO 企业得以快速发展,并逐渐形成了一些规模较大、综合性的医药研发服务企业,以及一些规模尚小但具有特色型技术的 CRO 公司,因此公司将同时面对来自国际老牌竞争对手和国内 CRO 企业的竞争,市场竞争日益激烈。竞争的加剧可能会给公司的业务带来定价压力,降低公司的收入和盈利能力。

2、行业政策风险

医药研发服务及医药制造行业受到较高等度的监管,受相关政策影响很大。医药研发服务产业政策、行业法规在境外国家已经形成较为成熟的体系,而在国内,国家药品监督管理局等监管机构在不断制定和完善相关政策法规,以指导行业健康发展,促使医药研发服务行业的企业(CDMO/CMO/CRO 等)切实服务于新药研发和医疗改善。因此,若公司不能及时跟踪国内外监管政策,并根据监管要求调整经营战略和提升管理水平,适应各个市场的政策、法规变化,经营生产将可能受到不利影响。

3、合同执行过程和研发成本上升的风险

医药研发涉及多学科,技术含量高,周期长,是一项复杂的系统过程。在与客户的研发合同执行过程中,存在项目终止的风险。另外,随着公司医药服务项目不断扩展,业务规模不断扩大,医药、医疗服务业务的设备规模、人员规模、人工成本将持续提高,导致公司医药业务研发成本上升的风险。

4、业务扩展和人才流失风险

随着公司业务范围和发展战略的不断调整和推进，需要公司不断提高并更新技术能力，强化商务开拓，提升市场竞争力。且医药研发属于人才-技术密集型行业，专业技术人才是公司的核心竞争力，伴随市场竞争加剧，国内同行业公司对药物研发人才需求增加，公司也存在专业技术人才的流失风险。

5、病毒德尔塔的扩散传播等不可抗力对公司经营造成影响的风险

新冠病毒疫情在国外的影响仍在持续，尤其是变异病毒德尔塔在南京等城市的扩散传播，将不可避免对华威医药、礼华生物等公司的业务开展产生不利影响，如遇其它突发公共卫生事件等不可抗力，可能会在其持续期内，对公司的经营业务产生不利影响。

(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
新疆百花村医药集团股份有限公司 2021 年第一次临时股东大会	2021. 1. 11	www. sse. com. cn	2021. 1. 12	《关于修改公司章程的议案》
新疆百花村医药集团股份有限公司 2021 年第二次临时股东大会	2021. 1. 27	www. sse. com. cn	2021. 1. 28	《关于公司为全资孙公司礼华生物提供连带责任担保的议案》
新疆百花村医药集团股份有限公司 2020 年度股东大会	2021. 4. 20	www. sse. com. cn	2021. 4. 21	1、《新疆百花村股份有限公司 2020 年度董事会工作报告》2、《新疆百花村股份有限公司 2020 年度监事会工作报告》3、《新疆百花村股份有限公司 2020 年度报告全文及摘要》4、《新疆百花村股份有限公司 2020 年度利润分配预案》5、《新疆百花村股份有限公司关于续聘西安希格玛会计师事务所为 2021 年度审计机构的议案》6、《新疆百花村股份有限公司 2020 年度财务决算报告》7、《新疆百花村股份有限公司董事长 2020 年度薪酬方案》8、《新疆百花村股份有限公司关于调整独立董事薪酬的议案》9、《新疆百花村股份有限公司 2021 年度借款额度的议案》10、《新疆百花村股份有限公司关于全资子公司华威医药及其所属子公司 2021 年度借款额度的议案》11、《关于预计全资子公司华威医药 2021 年度日常关联交易的议案》12、《关于预计全资孙公司礼华生物 2021 年度日常关联交易的议案》13、《关于预计全资子公司华威医药与康缘华威日常关联交易的议案》14、《新疆百花村股份有限公司独立董事 2020 年度述职报告》15、

				《新疆百花村股份有限公司第七届董事会审计委员会 2020 年度履职报告》
新疆百花村医药集团股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会	2021. 6. 15	www. sse. com. cn	2021. 6. 16	1、《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》2、《关于公司非公开发行股票方案的议案》3、《关于公司 2021 年非公开发行 A 股股票预案》4、《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金使用可行性报告的议案》5、《关于公司前次募集资金使用情况专项报告的议案》6、《关于公司与新疆华凌国际医疗产业发展有限公司签署附条件生效的股份认购协议的议案》7、《关于本次非公开发行股票构成关联交易的议案》8、《关于本次非公开发行股票摊薄即期回报及填补措施和相关主体承诺的议案》9、《关于制定〈公司未来三年（2021 年-2023 年）股东回报规划〉的议案》10、《关于提请股东大会审议同意控股股东及其一致行动人免于以要约方式 增持公司股份的议案》11、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜 的议案》12、《关于修订公司章程的议案》13、《关于公司更名的议案》14、《关于转让百花村海世界股权暨债务重组并签署的议案》
新疆百花村医药集团股份有限公司 2021 年第四次临时股东大会	2021. 7. 15	www. sse. com. cn	2021. 7. 16	1、《关于公司〈2021 年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的 议案》2、《关于公司〈2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》3、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2021 年股票期权激励计划有关事项的议案》

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

事项概述	查询索引
1、2021年6月25日，公司召开第七届董事会第二十八次会议、第七届监事会第二十次会议，会议审议通过《关于公司2021年股票期权激励计划草案及其摘要的议案》等相关议案。2、2021年6月26日至2021年7月5日，公司在内部公告栏对激励对象名单予以公示。在公示的时限内，公司监事会未接到与本激励计划拟激励对象有关的任何异议。2021年7月7日，公司对外披露了《监事会关于公司2021年股票期权激励计划激励对象名单的核查意见》。3、2021年7月15日，公司召开2021年第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司2021年股票期权激励计划草案及其摘要的议案》等相关议案，公司董事会被授权确定股票期权授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必须的全部事宜。4、2021年7月26日，公司召开第七届董事会第二十九次会议、第七届监事会第二十一次会议，审议通过《关于调整公司2021年股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》《关于向2021年股票期权激励计划首次授予激励对象授予股票期权的议案》。	具体内容公司于2021年6月26日、7月16日、2021年7月27日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn和上海证券报披露。公告编号2021-056、2021-065、2021-066。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

新疆百花村医药集团股份有限公司员工持股计划（认购配套融资方式）（认购证券账户：新疆百花村股份有限公司-2016年员工持股计划）认购公司非公开发行股票3,315,000股，认购价格为12.28元/股。公司全部有效的员工持股计划所持有的股票总数量累计不超过公司股本总额的10%，单个员工所获股份权益对应的股票总数量累计不超过公司股本总额的1%。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2017年1月6日出具的《证券变更登记证明》，上述认购股份已经办理完毕股份登记手续。已于2020年1月21日发布股份解禁上市流通的提示性公告。截至目前，员工持股计划减持股份112,800股，剩余3,202,200股。

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

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	新疆华凌工贸(集团)有限公司	本公司目前没有、将来也不直接或间接从事与上市公司现有及将来相同、相似业务或构成同业竞争的其他活动。本公司及控股的公司或者企业(附属公司或者附属企业)将不会以任何方式(包括但不限于自营、合资或联营)参与或进行与上市公司主营业务存在竞争的业务活动。本公司及控股的公司或者企业(附属公司或者附属企业)有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与上市公司及其控股的子公司生产经营构成竞争的业务,本公司会尽可能将上述商业机会让予上市公司。本公司确认承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺,任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。	2019.4.25	否	是		
	解决关联交易	新疆华凌工贸(集团)有限公司	本公司将尽量减少或避免与上市公司及其子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时,将严格遵循市场规则,本着平等互利、等价有偿的一般商业原则,公平合理地进行,并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本公司将严格遵守上市公司《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定,所涉及的关联交易均将按照上市公司关联交易决策程序进行,并将及时对关联交易事项进行信息披露。本公司将不会利用关联交易损害上市公司权益,不会通过影响上市公司的	2019.4.25	否	是		

			经营决策为本公司谋取利益。如违反上述承诺给上市公司造成损失，本公司将向上市公司作出赔偿。本公司确认承诺函旨在保障上市公司全体股东之权益而作出；本公司确认承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	张孝清、苏梅	承诺：（1）截止本承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业在中国境内、外任何地区没有以任何形式直接或间接从事药物研发业务。（2）本次重大资产重组完成后，本人及本人控制的其他企业不会以任何形式从事对上市公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与上市公司竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助。（3）本次重大资产重组完成后，本人及本人所控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与上市公司生产经营构成竞争的业务，本人将按照上市公司的要求，将该等商业机会让与上市公司，由上市公司在同等条件下优先参与有关业务。（4）本人承诺，如果本人违反上述声明与承诺并造成上市公司经济损失的，本人将赔偿上市公司因此受到的全部损失。	长期	否	否	2016年3月，公司实施重大资产重组时，交易对手方张孝清先生出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，2020年5月，张孝清先生离职时公司与张孝清签订了《竞业限制协议书》。	张孝清先生为公司重要股东。公司已敦促要求张孝清先生严格履行承诺。
	解决关联交易	张孝清、苏梅	承诺：1、本次交易完成后，本人及本人控制的企业与百花村之间将尽量避免、减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害百花村及其他股东的合法权益。2、本人承诺不利用百花村股东地位，损害百花村及其他股东的合法权益。本次交易完成后，本人将继续严格按照有关法律法规、规范性文件以及百花村章程的有关规定行使股东权利；在百花村股东大会对有关涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。3、本人将杜绝一切非法占用百花村的资金、资产的行为；在任何情况下，不要求百花村向本人及本人控制的企业提供违规担保。4、本人因违反本承诺而致使本次交易完成后的百花村及其控股子公司遭受损失，本人将承担相应的赔偿责任。	长期	否	是		

其他承诺	其他	张孝清、苏梅、江苏高投创新、江苏高投宁泰、蒋玉伟、汤怀松、桂尚苑、南京威德投资企业、南京中辉投资企业、上海礼安、LAV	<p>本人/本公司/本合伙企业作为新疆百花村股份有限公司（以下简称“百花村”）以资产置换、支付现金及发行股份方式购买南京华威医药科技开发有限公司（以下简称“华威医药”）100%股权（以下简称“本次交易”）的交易对方，本人/本公司/本合伙企业于 2016 年 1 月 12 日郑重承诺如下：一、本人/本公司/本合伙企业均为具有完全权利能力和行为能力的法律主体，本人/本公司/本合伙企业拥有与百花村签署本次交易相关协议和履行相关协议项下权利、义务的主体资格。二、华威医药系依法设立并有效存续的有限责任公司，不存在依法或依公司章程应当终止的情形；华威医药的注册资本已经缴足，本人/本公司/本合伙企业不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本人/本公司/本合伙企业作为华威医药股东时所应当承担的义务及责任的行为。三、华威医药股权清晰，自设立至今，历次股权变更均依法履行了内部权力机构审议批准及主管工商行政管理部门核准程序，变更事项均真实、合法并且有效，不存在纠纷与潜在纠纷。四、本人/本公司/本合伙企业合法持有华威医药股权，股权权属清晰。本人/本公司/本合伙企业持有的华威医药股权均为本人/本公司/本合伙企业自行出资形成，不存在信托安排、设定他项权利、股权代持或类似安排，未被有权的执法部门实施冻结、扣押、查封等措施，不存在权属纠纷或潜在纠纷。五、本人/本公司/本合伙企业签署的文件或协议及华威医药章程、内部管理制度文件及其签署的合同或协议中不存在阻碍本人/本公司/本合伙企业向百花村转让其所持华威医药股权的限制性条款。六、在本人/本公司/本合伙企业与百花村签署的《新疆百花村股份有限公司与张孝清等关于南京华威医药科技开发有限公司之附条件生效的股权购买协议书》及/或《盈利预测补偿协议》及《新疆百花村股份有限公司与张孝清等及新疆准噶尔物资公司附条件生效的资产处置协议书》生效并就华威医药股权交割完毕前，本人/本公司/本合伙企业保证华威医药保持正常、有序、合法经营状态，保证华威医药不进行与正常生产经营无关的资产处置、对外担保、利润分配或增加重大债务之行为，保证华威医药不进行非法转移、隐匿资产等行为，如确有需要进行与前述事项相关的行为，在不违反国家法律、法规及</p>	长期	否	是		
------	----	---	--	----	---	---	--	--

			<p>规范性文件的前提下,须经过百花村书面同意后方可实施。七、华威医药生产经营能遵守国家有关工商、税务、环境保护、土地管理、安全生产等法律法规规定,不存在违反相关法律法规的情形。八、华威医药拥有或使用的房屋、土地使用权、商标权、专利及其他主要财产均系合法取得,并已取得了相应的权属证书或证明,不存在产权纠纷,亦不存在潜在纠纷,截至目前尚未发生任何权利人就华威医药拥有的主要资产提出异议或主张权益之情形。九、华威医药目前不存在尚未了结的或可预见的对华威医药的主要资产、财务状况、经营成果、业务活动及其他可能对本次重大资产重组有实质性影响的重大诉讼、仲裁及行政处罚,本人/本公司/本合伙企业不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》第 13 条规定中不得参与任何上市公司的重大资产重组情形。十、本人/本公司/本合伙企业及其控制的其他企业与华威医药在人员、资产、财务、业务、机构等方面均保持了独立,华威医药具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力,与本人/本公司/本合伙企业及其控制的其他企业不存在同业竞争,以及严重影响其独立性或者显失公允的关联交易。十一、本人/本公司/本合伙企业在本次交易前,均未持有百花村的股份,亦不存在任何关联关系。本人自过去十二个月至目前均未在百花村及其控股子公司任职、与持有百花村 5%以上股份的自然人股东或法人股东及其控股子公司的董事、监事、高级管理人员之间亦不存在亲属关系,本人/本公司/本合伙企业在本次交易前,与持有百花村 5%以上股份的法人股东不存在投资、任职关系。本次交易不构成关联交易。十二、本人/本公司/本合伙企业及华威医药的董事、监事和高级管理人员最近 5 年内未受到过与证券市场有关的行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁,截至本承诺函出具日,本人/本公司/本合伙企业及华威医药的董事、监事和高级管理人员不存在尚未了结或可以预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件。十三、本人/本公司/本合伙企业承诺向为本次交易提供服务的中介机构及百花村提供的全部资料、所作出的全部说明、陈述均是真实、完整、准确的,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形,并对所提供</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

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

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1、公司 2021 年 3 月 31 日披露全资子公司华威医药 2021 年度拟向康缘华威医药公司提供医药研发服务 250 万元，本期实际签订合同金额 60 万元，截至 2021 年 6 月 30 日累计实现收入 0 万元。

2、公司 2021 年 3 月 31 日披露全资子公司华威医药 2021 年度受江苏华阳委托提供医药研发服务预计不超过 1500 万元，本期实际签订合同金额 0 万元，截至 2021 年 6 月 30 日实现收入 129.75 万元；公司 2021 年 3 月 31 日披露全资子公司华威医药 2021 年度委托江苏华阳代加工业务预计不超过 1000 万元，本期实际签订合同金额 0 万元，截至 2021 年 6 月 30 日实现支出 0 万元。

3、公司 2021 年 3 月 31 日披露全资子公司礼华生物 2021 年度拟向康缘华威提供临床研究服务不超过 2000 万元，本期实际签订合同金额 0 万元，截至 2021 年 6 月 30 日累计实现收入 61.79 万元；公司 2021 年 3 月 31 日披露全资子公司礼华生物 2021 年度拟向江苏华阳提供临床研究服务不超过 1500 万元，本期实际签订合同金额 62.84 万元，截至 2021 年 6 月 30 日累计实现收入 0 万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	参股股东	4,750,000.00	4,750,000.00	
新疆华凌工贸(集团)热力有限责任公司乌鲁木齐市米东区分公司		15,000,000.00		15,000,000.00
合计		19,750,000.00	4,750,000.00	15,000,000.00
关联债权债务形成原因				
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响				

(五) 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：万元 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）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
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							128.96								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							128.96								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							128.96								
担保总额占公司净资产的比例（%）							0.19								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
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）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明							2021年3月31日，公司第七届董事会第二十五次会议，审议通过华威医药为其全资子公司西默思博提供500万元一年期融资担保，截至2021年6月30日根据银行放款额度，已经提供担保额为128.96万元。								

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)	10127
------------------	-------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
新疆华凌工贸 (集团)有限 公司	0	79,525,087	21.20	0	无	0	境内非国 有法人
张孝清	0	32,576,489	8.68	14,320,803	无	0	境内自然 人

新疆新农现代投资发展有限公司	0	16,873,556	4.50	0	无	0	国有法人
李建城	0	15,030,000	4.01	0	无	0	境内自然人
新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司	0	8,721,815	2.32	0	无	0	国有法人
张德胜	0	8,149,601	2.17	0	无	0	境内自然人
上海嘉企资产管理中心（有限合伙）	0	8,143,322	2.17	0	无	0	境内非国有法人
黄彪	4,009,009	8,088,891	2.16	0	无	0	境内自然人
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	0	7,372,752	1.97	0	无	0	国有法人
宁波梅山保税港区道康祥云投资合伙企业（有限合伙）	-3,100	7,130,622	1.90	0	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
新疆华凌工贸（集团）有限公司	79,525,087			人民币普通股	79,525,087		
张孝清	18,255,686			人民币普通股	18,255,686		
新疆新农现代投资发展有限公司	16,873,556			人民币普通股	16,873,556		
李建城	15,030,000			人民币普通股	15,030,000		
新疆生产建设兵团国有资产经营有限责任公司	8,721,815			人民币普通股	8,721,815		
张德胜	8,149,601			人民币普通股	8,149,601		
上海嘉企资产管理中心（有限合伙）	8,143,322			人民币普通股	8,143,322		
黄彪	8,088,891			人民币普通股	8,088,891		
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	7,372,752			人民币普通股	7,372,752		
宁波梅山保税港区道康祥云投资合伙企业（有限合伙）	7,130,622			人民币普通股	7,130,622		
上述股东关联关系或一致行动的说明	新疆华凌工贸（集团）有限公司与李建城为一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件 股东名称	持有的有限售条 件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	张孝清	14,320,803	2021.9.25		根据《盈利 预测补偿协 议》约定
上述股东关联关系或 一致行动的说明		无			

(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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
郑彩虹	董事	300,200	400,200	100,000	个人增持
黄辉	高管	100,000	250,000	150,000	个人增持
吕政田	董事	5,000	60,000	55,000	个人增持
王庆辉	董事	0	40,000	40,000	个人增持
李娜	监事	5,400	15,400	10,000	个人增持
蔡子云	高管	0	60,000	60,000	个人增持

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：新疆百花村医药集团股份有限公司

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	注释 1	27,840,234.56	45,615,440.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	注释 2	11,000,000.00	10,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	注释 4	6,931,538.90	3,859,937.30
应收账款	注释 5	20,628,391.19	22,089,536.22
应收款项融资			
预付款项	注释 7	6,908,234.09	3,039,764.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	注释 8	18,442,895.34	3,203,815.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	注释 9	196,274,989.22	188,365,794.16
合同资产	注释 10	156,524,987.22	148,215,640.81
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	注释 13	15,658,600.06	16,069,744.03
流动资产合计		460,209,870.58	440,459,673.45
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释 17	52,305,855.55	57,179,293.53
其他权益工具投资	注释 18	4,518,868.52	4,518,868.52
其他非流动金融资产			
投资性房地产	注释 20	246,860,364.00	246,860,364.00
固定资产	注释 21	171,159,227.07	181,887,895.90
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	注释 26	11,678,146.86	12,464,107.52
开发支出			
商誉	注释 28	11,485,077.64	11,485,077.64
长期待摊费用	注释 29	3,411,881.04	3,828,792.75
递延所得税资产	注释 30	15,258,750.14	15,490,243.71
其他非流动资产	注释 31	769,100.00	510,000.00
非流动资产合计		517,447,270.82	534,224,643.57
资产总计		977,657,141.40	974,684,317.02
流动负债：			
短期借款	注释 32	1,289,637.33	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	注释 36	51,558,263.19	49,959,195.35
预收款项			
合同负债	注释 38	91,170,590.94	94,753,782.36
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	注释 39	15,284,603.87	21,430,689.64
应交税费	注释 40	2,659,618.02	3,603,192.30
其他应付款	注释 41	97,192,464.90	135,220,015.51
其中：应付利息			
应付股利		121,146.50	121,146.50
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	注释 44	2,840,566.53	3,270,668.83
流动负债合计		261,995,744.78	308,237,543.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	注释 49	944,765.94	1,052,055.78
预计负债	注释 50	1,900,000.00	3,196,780.99
递延收益	注释 51	3,275,173.89	3,786,485.84
递延所得税负债	注释 30	35,403,127.43	34,246,563.53
其他非流动负债			
非流动负债合计		41,523,067.26	42,281,886.14
负债合计		303,518,812.04	350,519,430.13
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	注释 53	375,134,355.00	375,134,355.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	注释 55	2,214,268,059.67	2,214,268,059.67
减：库存股			
其他综合收益	注释 57	7,852,705.11	7,852,705.11
专项储备			
盈余公积	注释 59	5,030,274.41	5,030,274.41
一般风险准备			
未分配利润	注释 60	-1,933,071,688.41	-1,983,021,504.43
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		669,213,705.78	619,263,889.76
少数股东权益		4,924,623.58	4,900,997.13
所有者权益（或股东权益）合计		674,138,329.36	624,164,886.89
负债和所有者权益（或股东权 益）总计		977,657,141.40	974,684,317.02

公司负责人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：新疆百花村医药集团股份有限公司

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		774,281.03	14,580,472.06
交易性金融资产		2,000,000.00	5,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	母公司注释 1	2,251,574.77	2,592,356.96
应收款项融资			
预付款项		1,399,640.58	193,571.21
其他应收款	母公司注释 2	140,151,818.44	111,510,122.00
其中：应收利息			
应收股利			

存货		144,181.97	162,433.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,662,194.66	1,452,146.23
流动资产合计		148,383,691.45	135,491,101.75
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	母公司注释3	365,660,194.91	369,411,438.23
其他权益工具投资		4,518,868.52	4,518,868.52
其他非流动金融资产			
投资性房地产		188,695,664.00	188,695,664.00
固定资产		6,797,101.08	7,386,558.54
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		431,108.98	452,696.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,693,748.78	1,383,416.24
递延所得税资产		8,406,735.35	8,377,748.77
其他非流动资产			-
非流动资产合计		576,203,421.62	580,226,391.04
资产总计		724,587,113.07	715,717,492.79
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		266,964.31	282,464.21
预收款项			
合同负债		4,514,171.76	5,350,091.71
应付职工薪酬		2,454,544.09	3,585,581.03
应交税费		1,814,421.37	1,865,131.10
其他应付款		52,056,667.18	89,738,608.65
其中：应付利息			
应付股利		121,146.50	121,146.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		230,797.92	259,540.33
流动负债合计		61,337,566.63	101,081,417.03
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		897,163.43	1,004,453.27
预计负债			1,296,780.99
递延收益		1,690,665.25	1,782,165.25
递延所得税负债		27,356,486.05	26,540,143.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		29,944,314.73	30,623,542.54
负债合计		91,281,881.36	131,704,959.57
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		375,134,355.00	375,134,355.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,214,804,063.30	2,214,036,843.79
减：库存股			
其他综合收益		7,852,705.11	7,852,705.11
专项储备			
盈余公积		5,030,274.41	5,030,274.41
未分配利润		-1,969,516,166.11	-2,018,041,645.09
所有者权益（或股东权益）合计		633,305,231.71	584,012,533.22
负债和所有者权益（或股东权益）总计		724,587,113.07	715,717,492.79

公司负责人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

合并利润表

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	注释 61	119,797,100.98	99,030,067.25
其中：营业收入		119,797,100.98	99,030,067.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		110,448,314.51	122,328,811.27
其中：营业成本	注释 61	75,842,118.96	86,367,270.97
税金及附加	注释 62	2,247,025.86	2,074,348.58
销售费用	注释 63	2,546,392.33	2,224,992.39
管理费用	注释 64	27,741,423.29	30,570,978.71
研发费用	注释 65	2,192,735.90	
财务费用	注释 66	-121,381.83	1,091,220.62
其中：利息费用		8,443.77	404,791.66
利息收入		162,255.75	62,986.65
加：其他收益	注释 67	797,640.94	1,105,887.28
投资收益（损失以“－”号填列）	注释 68	38,284,546.28	592,638.75

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-791,176.21	346,487.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	注释 71	-956,826.80	-650,446.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	注释 72	-5,974,025.74	-4,646,500.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）	注释 73	4,831.01	407,305.84
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,504,952.16	-26,489,858.99
加：营业外收入	注释 74	8,833,098.42	2,592,603.25
减：营业外支出	注释 75	7,485.87	14,319,385.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,330,564.71	-38,216,641.66
减：所得税费用	注释 76	357,122.24	-1,482,403.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,973,442.47	-36,734,238.36
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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）		49,949,816.02	-36,734,238.36
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		23,626.45	
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		49,973,442.47	-36,734,238.36
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		49,949,816.02	-36,734,238.36
（二）归属于少数股东的综合收益总额		23,626.45	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.1332	-0.0917
（二）稀释每股收益（元/股）		0.1332	-0.0917

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

公司负责人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

母公司利润表

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	母公司注释4	11,068,685.98	10,187,274.93
减：营业成本	母公司注释4		
税金及附加		1,301,465.07	1,225,305.15
销售费用			
管理费用		6,756,025.97	7,597,235.48
研发费用			
财务费用		-57,601.51	711,552.69
其中：利息费用			
利息收入		62,941.81	14,425.40
加：其他收益		108,606.46	91,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	母公司注释5	39,010,894.95	398,411.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			152,260.51
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）		-1,520,017.22	-410,727.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,187.77	68,969.92
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,672,468.41	801,336.14
加：营业外收入		8,584,010.35	3,137.65
减：营业外支出		-56,356.66	14,023,714.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,312,835.42	-13,219,240.65
减：所得税费用		787,356.44	-2,264,312.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,525,478.98	-10,954,928.17
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动			

额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		48,525,478.98	-10,954,928.17
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1294	-0.0274
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1294	-0.0274

公司负责人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

合并现金流量表

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		100,966,887.72	88,844,425.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	注释 78	1,815,613.12	24,599,555.50
经营活动现金流入小计		102,782,500.84	113,443,981.07
购买商品、接受劳务支付的现金		27,267,552.97	29,974,492.79
支付给职工及为职工支付的现金		69,785,776.42	75,393,621.95
支付的各项税费		3,369,463.13	10,746,942.12
支付其他与经营活动有关的现金	注释 78	17,785,210.02	39,412,739.56
经营活动现金流出小计		118,208,002.54	155,527,796.42
经营活动产生的现金流量净额		-15,425,501.70	-42,083,815.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		41,500,000.00	15,270,000.00
取得投资收益收到的现金		168,454.21	502,561.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00	196,151.34
投资活动现金流入小计		41,680,454.21	15,968,712.98
购建固定资产、无形资产和其他		2,811,983.00	9,171,138.01

长期资产支付的现金			
投资支付的现金		42,500,000.00	
投资活动现金流出小计		45,311,983.00	9,171,138.01
投资活动产生的现金流量净额		-3,631,528.79	6,797,574.97
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		1,289,637.33	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,289,637.33	
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		7,812.74	404,791.66
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,812.74	404,791.66
筹资活动产生的现金流量净额		1,281,824.59	-404,791.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-17,775,205.90	-35,691,032.04
加：期初现金及现金等价物余额		45,615,440.46	51,123,162.82
六、期末现金及现金等价物余额		27,840,234.56	15,432,130.78

公司负责人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

母公司现金流量表

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		9,965,800.69	7,307,580.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,286,248.53	20,066,388.23
经营活动现金流入小计		26,252,049.22	27,373,969.09
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		3,934,900.17	2,945,536.89
支付的各项税费		1,995,380.98	1,488,011.82
支付其他与经营活动有关的现金		35,876,579.89	25,056,010.56
经营活动现金流出小计		41,806,861.04	29,489,559.27
经营活动产生的现金流量净额		-15,554,811.82	-2,115,590.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,500,000.00	270,000.00
取得投资收益收到的现金		36,620.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00	196,151.34
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		18,548,620.79	466,151.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,300,000.00	16,837.00
投资支付的现金		15,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,800,000.00	16,837.00
投资活动产生的现金流量净额		1,748,620.79	449,314.34
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			
五、现金及现金等价物净增加额		-13,806,191.03	-1,666,275.84
加：期初现金及现金等价物余额		14,580,472.06	2,371,271.53
六、期末现金及现金等价物余额		774,281.03	704,995.69

公司负责人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	375,134,355.00	2,214,268,059.67	7,852,705.11	5,030,274.41	-1,983,021,504.43	619,263,889.76	4,900,997.13	624,164,886.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年期初余额	375,134,355.00	2,214,268,059.67	7,852,705.11	5,030,274.41	-1,983,021,504.43	619,263,889.76	4,900,997.13	624,164,886.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					49,949,816.02	49,949,816.02	23,626.45	49,973,442.47
（一）综合收益总额					49,949,816.02	49,949,816.02	23,626.45	49,973,442.47
（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								

所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
(四) 所有者权益内部结转									
(五) 专项储备									
(六) 其他									
四、本期期末余额	375,134,355.00	2,214,268,059.67	7,852,705.11	5,030,274.41	-1,933,071,688.41	669,213,705.78	4,924,623.58	674,138,329.36	

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							小计		
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	其他综合收益	盈余公积	未分配利润				
一、上年期末余额	400,386,394.00	2,321,589,225.42	132,573,204.75	8,249,031.28	5,030,274.41	-1,647,986,153.91	954,695,566.45		954,695,566.45	
加：会计政策变更						-15,269,878.01	-15,269,878.01		-15,269,878.01	
前期差错更正										
二、本年期初余额	400,386,394.00	2,321,589,225.42	132,573,204.75	8,249,031.28	5,030,274.41	-1,663,256,031.92	939,425,688.44		939,425,688.44	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号)						-36,734,238.36	-36,734,238.36		-36,734,238.36	

填列)									
(一) 综合收益总额						-36,734,238.36	-36,734,238.36		-36,734,238.36
(二) 所有者投入和减少资本									
(三) 利润分配									
(四) 所有者权益内部结转									
(五) 专项储备									
(六) 其他									
四、本期期末余额	400,386,394.00	2,321,589,225.42	132,573,204.75	8,249,031.28	5,030,274.41	-1,699,990,270.28	902,691,450.08		902,691,450.08

公司负责人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

母公司所有者权益变动表

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）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	375,134,355.00	2,214,036,843.79	7,852,705.11	5,030,274.41	-2,018,041,645.09	584,012,533.22
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	375,134,355.00	2,214,036,843.79	7,852,705.11	5,030,274.41	-2,018,041,645.09	584,012,533.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		767,219.51			48,525,478.98	49,292,698.49
（一）综合收益总额					48,525,478.98	48,525,478.98

(二) 所有者投入和减少资本		767,219.51				767,219.51
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		767,219.51				767,219.51
(三) 利润分配						
(四) 所有者权益内部结转						
(五) 专项储备						
(六) 其他						
四、本期期末余额	375,134,355.00	2,214,804,063.30	7,852,705.11	5,030,274.41	-1,969,516,166.11	633,305,231.71

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

公司负责人：郑彩红

主管会计工作负责人：蔡子云

会计机构负责人：余涛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司在新疆维吾尔自治区五家渠市市场监督管理局登记注册。公司的历史沿革为：

百花村系经新疆生产建设兵团新兵发[1995]134号文批准，由新疆兵团商业贸易发展中心下属全资子公司一百花村饭店整体改组并与兵团石油公司、新疆芳草湖糖厂、新疆通久经济发展（集团）公司商业旅游服务总公司、兵团商业贸易总公司、华夏证券有限公司等共同发起，以募集方式设立的股份有限公司。

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

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

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

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

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

经2007年4月25日第三届董事会第二十三次临时会议、2007年5月23日2007年度第一次临时股东大会审议通过，本公司向特定对象新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限责任公司（曾用名“农六师国有资产经营有限责任公司”，以下简称“第六师国资公司”）非公开发行股

票购买资产的方案于2007年11月15日获中国证券监督管理委员会《关于核准公司向农六师国有资产经营有限责任公司购买资产暨非公开发行新股的通知》（证监公司字[2007]185号）的核准：以2007年4月25日董事会决议公告前二十个交易日股价收盘算术平均价格3.82元/股价格向第六师国资公司非公开发行4689万股，新股发行完成后，公司总股本变更为141,691,360.00元。

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

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

根据公司与六师国资公司、阿拉尔统众国资公司签订的《盈利预测补偿协议》及《补充协议》，公司于2015年1月29日，对公司补偿股份20,327,648股予以回购，转入公司设立的证券账户，回购股份占回购前公司总股本的7.56%，回购总价款为人民币2.00元。公司已于2015年2月2日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司注销了所回购股份，并办理完毕相关手续。公司股份总数已变更为248,524,307股。公司于2015年8月20日取得了变更后的工商营业执照。

2016年1月8日六师国资公司、兵团投资公司、新疆生产建设兵团国有资产经营公司（以下简称“兵团国资公司”）、新疆兵团勘测设计院(集团)有限责任公司（以下简称“兵团设计院”）与上海礼颐投资管理合伙企业(有限合伙)（以下简称“礼颐投资”）和西藏瑞东财富投资有限责任公司（以下简称“瑞东资本”）签署《股权转让协议》，并经国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2016)63号文批准，六师国资公司、兵团国资公司、兵团投资公司及兵团设计院分别向礼颐投资管理的礼颐医药产业投资基金转让持有的本公司7,744,807股、1,256,265股、892,782股和432,555股股份，共计10,326,409股，占本公司总股本的4.16%；分别向瑞东资本

及其管理的瑞东医药投资基金转让持有的本公司 22,255,193 股、3,609,958 股、2,565,466 股、1,242,974 股股份，共计 29,673,591 股，占本公司总股本的 11.94%。

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

经公司 2016 年 1 月 12 日第六届董事会第五次会议、2016 年 3 月 3 日第六届董事会第六次会议及 2016 年 3 月 25 日召开的公司 2015 年度股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1676 号《关于核准公司向张孝清等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司于 2016 年 9 月非公开发行 100,458,816 股，用以向张孝清、江苏高投创新科技创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“高投创新”）、江苏高投宁泰创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“高投宁泰”）、南京中辉股权投资企业（有限合伙）（以下简称“南京中辉”）、南京威德股权投资企业（有限合伙）（以下简称“南京威德”）、蒋玉伟、汤怀松、桂尚苑、上海礼安创业投资中心（有限合伙）（以下简称“上海礼安”）购买其持有的南京华威医药科技集团有限公司的 100% 股权，发行价格为 12.28 元/股，变更后的总股本为 348,983,123.00 元。公司于 2016 年 12 月，完成了非公开发行有限售条件股票 51,403,271 股，增加注册资本 51,403,271.00 元，变更后总股本为 400,386,394.00 元。2020 年 7 月 20 日，公司注销回购限售流通股 25,252,039 股，注销后总股本为 375,134,355.00 元。

为凸显公司业务特色，2021 年 7 月 12 日，将原名称“新疆百花村股份有限公司”更名为“新疆百花村医药集团股份有限公司”，统一社会信用代码为 916500007129676234，同时经营范围增加医药相关项目，具体企业法人营业执照登记情况如下：

法定代表人：郑彩红

注册资本：37513.4355 万元人民币

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

公司经营范围：一般货物与技术的进出口经营；边境小额贸易；能源投资销售；矿产品、建材及化工产品、机械设备、五金产品及电子产品、农、牧产品、食品饮料及烟草制品、纺织、服装及家庭用品销售；贸易经纪与代理；仓储业；租赁业；体育；商业服务；软件和信息技术服务业；其他批发业；综合零售；市场开发建设；广告经营；汽车租赁；停车场服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；医学研究和试验发展；生物化工产品技术研发；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；药品生产；药品委托生产；兽药生产；兽药经营；第一类医疗器械销售；第三类医疗器械经营；数据处理服务；会议及展览服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表 2021 年 8 月 16 日经公司董事会会议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截止 2021 年 6 月 30 日本公司合并报表范围内子公司明细如下：

子公司名称	简称	是否新增
新疆百花村软件园物业服务有限公司	软件园	否
南京华威医药科技集团有限公司	华威医药	否
江苏礼华生物技术有限公司	礼华生物	否
南京黄龙生物科技有限公司	黄龙生物	否
新疆百花商业管理有限责任公司	百花商管	否
南京百花信生物医药科技有限公司	百花信生物	否

根据公司战略发展规划并结合产业现状布局需要,经第七届董事会第二十七次会议审议通过,将原华威医药持有的礼华生物和黄龙生物 100%股权划转至公司。2021 年 6 月 30 日上述两家公司完成股东信息的工商变更。本次股权划转不涉及公司合并报表范围变化,不会对公司正常经营、财务状况和经营成果产生重大影响。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

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

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注21“长期股权投资”或本附注10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注21（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10. 金融工具

适用 不适用

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

1. 金融资产的分类、确认和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金

和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

2. 金融负债的分类、确认和计量

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

4. 金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5. 金融资产和金融负债的抵销

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

6. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

7. 权益工具

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

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

8. 可转换工具

一、含权益成分的可转换工具

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

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

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

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

二、不含权益成分的其他可转换工具

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

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

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

9. 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、合同资产、长期应收款等。此外，对财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

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

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

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

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

(4) 金融资产减值的列报

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

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

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在研项目、发出商品、库存商品、周转材料、开发成本、开发产品七大类。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法√适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注 10 第 9 条金融资产减值。

17. 持有待售资产√适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**19. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**20. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

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

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

21. 长期股权投资

适用 不适用

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

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

(1) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的

公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用公允价值计量模式的

选择公允价值计量的依据

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

有确凿证据表明投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，可以对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，应当同时满足下列条件：①投资性房地产

所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

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

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

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

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

2. 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 30 “长期资产减值”

3. 其他说明

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35 年	5.00%	4.75%-2.71%
固定资产装修	年限平均法	5-12 年	5.00%	19.00%-7.92%

机器设备	年限平均法	5-14年	5.00%	19.00%-6.79%
运输工具	年限平均法	4-14年	5.00%	23.75%-6.79%
电子设备	年限平均法	5-10年	5.00%	19.00%-9.50%
其他	年限平均法	4-6年	5.00%	23.75%-15.83%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 30 “长期资产减值”

25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

其中，使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
软件	5 年	预计受益期限
土地使用权	土地证登记使用年限	使用年限
商标权	10 年	使用年限

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

(2). 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：

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

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

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 30 “长期资产减值”

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应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

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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

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

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

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。在确定交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。当履约进度不能合理确定时，已发生的成本预计能够得到补偿的，按照已发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品的控制权时点按合同价格确认收入。在判断客户是否已取得控制权时，本公司会考虑以下迹象：

(1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

(2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入确认的具体政策和方法如下：

①医药研发收入、一致性评价服务收入与临床试验服务及药物分析服务收入

A、资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的医药研发服务、一致性评价服务和临床试验服务药物分析服务收入，采用完工百分比法（项目完工进度）确认医药研发服务、一致性评价服务与临床试验服务收入。资产负债表日，根据已提供工作量占应提供工作量（预计总工作量）比例，乘以预计总成本，扣除以前会计期间累计确认成本后的金额确认当期成本。具体确认依据、时点和确认金额遵照下列公式：本期确认的收入=劳务总收入×本期未止劳务的完工进度-以前期间已确认的收入。完工百分比的确定方法：按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定，也称为项目形象进度。本公司按照业务的具体流程将医药研发、一致性评价服务和临床试验划分为几个阶段工序并以此确认各阶段的项目形象进度，其中医药研发、一致性评价服务分为确定合成工艺（取得合格的原料药）并签订合同、小试交接完成、中试交接完成、取得BE备案、BE等效、取得生产批件六个部分。临床试验分为临床研究方案的设计与审核、临床研究方案的实施与临床研究的总结三个阶段。药物分析分为完成检测方法开发验证及完成合同约定测试样品（0月）检测、稳定期检测阶段、分析报告交付三个阶段。B、对在资产负债表日提供劳务交易结果不能可靠估计的医药研发、临床试验服务与一致性评价服务项目，如果已经发生的成本预计能够得到补偿，按能够得到补偿的金额确认收入，并按相同的金额结转成本；如果已经发生的成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的医药研发服务和临床试验服务金额确认收入，并按已发生的成本结转成本，确认的收入金额小于已经发生的成本的差额，确认为损失；如果已发生的成本全部不能得到补偿，则不确认收入，但将已发生的成本确认为费用。

②检测服务收入

本公司生物样品检测服务收入，当生物样品检测工作完成并将检测报告提交客户签收时确认收入。

③销售商品收入

内销商品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，按照相关检验标准检验合格后，收到经对方确认的发货单、货权转移单或结算单时确认收入。外销商品收入确认需满足以下条件：按照合同规定的期限交付货物，完成报关并装船，以取得运单并向银行办理交单日确认收入。

④房产销售收入

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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

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

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

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

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

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

公允价值计量

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

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

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

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(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	应税销售收入	13%、6%、3%、9%、5%、1%、0%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
教育费附加	应纳流转税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
--------	----------

南京华威医药科技集团有限公司	15
江苏礼华生物技术有限公司	15
南京西默思博检测技术有限公司	15

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税优惠

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

(2) 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定：国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。华威医药公司于2018年11月30日复审通过高新技术企业认证，并取得编号为GR201832006168的高新技术企业证书，有效期3年。江苏礼华生物技术有限公司于2017年12月7日取得编号为GR201732002564的高新技术企业证书，有效期3年。2020年12月2日再次取得高新技术企业证书，编号为GR202032006169，有效期3年。2020年3月孙公司南京西默思博检测技术有限公司于2019年12月5日取得编号为GR201932005756的高新技术企业证书，有效期3年。以上公司享受此税收优惠政策。

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,321.23	1,321.23
银行存款	27,838,913.33	45,614,119.23
其他货币资金		
合计	27,840,234.56	45,615,440.46
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

本公司货币资金不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,000,000.00	10,000,000.00
其中：		
银行理财产品	11,000,000.00	10,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	11,000,000.00	10,000,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产较期初增加 100 万元，为按新金融工具准则列示购买银行理财产品，本期末增加购买额度。

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	6,931,538.90	3,859,937.30
商业承兑票据		
合计	6,931,538.90	3,859,937.30

(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

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金额为 4,022,897.80 元。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收票据期末余额较期初增加 307.16 万元，增幅 79.58%，主要是华威医药增加票据结算。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	10,800,427.33
1至2年	5,512,023.36
2至3年	5,152,899.99
3年以上	
3至4年	2,159,141.31
4至5年	750,000.00
5年以上	
合计	24,374,491.99

(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	1,672,433.58	6.86	734,173.18	43.90	938,260.40	3,530,933.58	13.74	1,112,757.47	31.51	2,418,176.11
其中：										

按组合计提坏账准备	22,702,058.41	93.14	3,011,927.62	13.27	19,690,130.79	22,160,893.64	86.26	2,489,533.53	11.23	19,671,360.11
其中：										
合计	24,374,491.99	/	3,746,100.80	/	20,628,391.19	25,691,827.22	/	3,602,291.00	/	22,089,536.22

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
天津煜展贵金属经营有限公司	378,876.08	378,876.08	100	无法收回
新疆中智商务咨询有限公司	156,760.00	156,760.00	100	无法收回
百花畅游体育文化产业发展有限公司	28,972.00	28,972.00	100	无法收回
康缘华威医药有限公司	1,107,825.50	169,565.10	15.31	回收风险高
合计	1,672,433.58	734,173.18	43.90	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	10,280,427.33	514,021.38	5.00
1-2年	4,359,589.78	435,958.98	10.00
2-3年	5,152,899.99	1,010,915.00	19.62
3-4年	2,159,141.31	636,657.26	29.49
4-5年	750,000.00	414,375.00	55.25
5年以上			
合计	22,702,058.41	3,011,927.62	13.27

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,112,757.47		378,584.29			734,173.18
按组合计提坏账准备	2,489,533.53	522,394.09				3,011,927.62
合计	3,602,291.00	522,394.09	378,584.29			3,746,100.80

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：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
正大制药(青岛)有限公司	非关联方	2,954,550.00	1-2年、2-3年	12.12	511,345.00
浙江金华康恩贝生物制药有限公司	非关联方	1,953,000.00	1年以内、1-2年、2-3年、4-5年	8.01	597,475.00
西安仁仁药业有限公司	非关联方	1,723,940.00	1年以内、2-3年	7.07	94,079.00
江苏福锌雨医药科技有限公司	非关联方	1,590,000.00	1年以内	6.52	79,500.00
长春海悦药业股份有限公司	非关联方	1,525,500.00	1年以内、1-2年、2-3年、3-4年	6.26	366,585.00
合计		9,746,990.00		39.99	1,648,984.00

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,786,999.46	98.25	2,794,017.49	91.92
1至2年	114,034.63	1.65	238,547.15	7.85
2至3年				
3年以上	7,200.00	0.10	7,200.00	0.23
合计	6,908,234.09	100.00	3,039,764.64	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	账面余额	账龄	未结算原因
云南国瑞矿业有限公司	18,900,000.00	3年以上	101煤矿转让款，工商变更登记尚未完成
江苏用友网络科技有限公司	1,300,000.00	1年以内	预付用友网络费用
洛阳市中心医院	1,122,300.00	1年以内	未到结算期
河南（郑州）中汇心血管病医院	869,400.00	1年以内	未到结算期
新乡市中心医院	369,600.00	1年以内	未到结算期
合计	22,561,300.00		

其他说明

√适用 □不适用

账龄分析明细表

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额		账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	6,786,999.46	26.30	2,794,017.49	12.73
1-2年	114,034.63	0.44	238,547.15	1.09
2-3年	—			

3 年以上	18,907,200.00	73.26	18,900,000.00	18,907,200.00	86.18	18,900,000.00
合 计	25,808,234.09	100.00	18,900,000.00	21,939,764.64	100.00	18,900,000.00

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	18,442,895.34	3,203,815.83
合计	18,442,895.34	3,203,815.83

其他说明：

适用 不适用

其他应收款期末余额较期初余额增加 1,523.91 万元，增幅 475.65%，主要是公司本期就收购百花商管应付股权款与西部绿洲签订了《股权转让暨债权债务重组协议》，通过转让参股公司百花村海世界 30%的股权作为应付对价，同时豁免相关债务，西部绿洲应退还公司 2020 年 10 月支付西部绿洲的 1500 万元股权转让款做应收款挂账。该款项已于 7 月 16 日收回。

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	17,878,363.70
1至2年	2,927,422.64
2至3年	495,303.38
3年以上	
3至4年	58,444.00
4至5年	668,380.50
5年以上	4,305,272.18
合计	26,333,186.40

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金		42,253.38
保证金	1,192,602.21	61,900.00
往来款	24,310,588.89	9,071,961.28
其他	829,995.30	1,104,975.23
合计	26,333,186.40	10,281,089.89

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	64,096.79	748,105.48	6,265,071.79	7,077,274.06
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	805,035.44	7,981.56	0.00	813,017.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	869,132.23	756,087.04	6,265,071.79	7,890,291.06

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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	6,265,071.79					6,265,071.79
按组合计提坏账准备的其他应收款	812,202.27	813,017.00				1,625,219.27
合计	7,077,274.06	813,017.00				7,890,291.06

期末单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	计提比例	计提理由
陕西佳信拍卖有限公司	3,834,122.18	3,834,122.18	5年以上	100%	无法收回
百花村(天津)国际贸易有限公司	2,430,949.61	2,430,949.61	1至2年、2至3年	100%	无法收回
合计	6,265,071.79	6,265,071.79			

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
西部绿洲国际实业集团有限公司	往来款	15,000,000.00	1年以内	56.96	750,000.00
陕西佳信拍卖有限公司	往来款	3,834,122.18	5年以上	14.56	3,834,122.18
百花村(天津)国际贸易有限公司	往来款	2,430,949.61	1-2年、2-3年	9.23	2,430,949.61
101团煤矿	往来款	947,535.48	1-2年	3.60	88,136.94
新疆百花恒星房地产有限公司	往来款	668,380.50	4-5年	2.54	133,676.10
合计	/	22,880,987.77	/	86.89	7,236,884.83

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	992,124.03		992,124.03	845,232.47		845,232.47
在产品						
库存商品	61,875.98		61,875.98	61,875.98		61,875.98
周转材料	4,986.97		4,986.97	235.96		235.96
在研项目	205,016,660.12	9,800,657.88	195,216,002.24	196,354,894.66	8,896,444.91	187,458,449.75
合计	206,075,647.10	9,800,657.88	196,274,989.22	197,262,239.07	8,896,444.91	188,365,794.16

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在研项目	8,896,444.91	904,212.97				9,800,657.88
合计	8,896,444.91	904,212.97				9,800,657.88

(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

本公司本期发现部分项目的研发成本高于可收回金额，计提存货跌价准备 904,212.97 元。

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
按单项计提坏账准备的医药研发项目	32,992,610.00	11,474,208.21	21,518,401.79	33,238,496.00	10,220,397.15	23,018,098.85
按信用风险特征组合计提坏账准备的医药研发项目	155,470,358.74	20,463,773.31	135,006,585.43	141,845,313.56	16,647,771.60	125,197,541.96
合计	188,462,968.74	31,937,981.52	156,524,987.22	175,083,809.56	26,868,168.75	148,215,640.81

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
医药研发项目	5,069,812.77			预期发生信用损失
合计	5,069,812.77			/

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

合同资产无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预计可收回金额计量损失准备。

1、坏账准备情况

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	6,265,071.79					6,265,071.79
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,869,382.73	1,507,694.56				7,377,077.29
合计	12,134,454.52	1,507,694.56				13,642,149.08

2、期末单项计提坏账准备的合同资产明细

单位	账面余额	减值准备	整个存续期预期损失率(%)	计提理由

特一药业集团股份有限公司	1,721,470.00	391,936.86	22.77	收回风险
康缘华威医药有限公司	6,832,050.00	2,541,950.00	37.21	收回风险
江苏康缘药业股份有限公司	7,750,000.00	1,963,148.20	25.33	收回风险
正大天晴药业集团	1,000,000.00	685,000.00	68.50	收回风险
亿腾药业(泰州)有限公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00	收回风险
齐鲁制药有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	收回风险
浙江尖峰药业有限公司	7,091,090.00	1,813,609.00	25.58	收回风险
江苏华阳制药有限公司	1,190,000.00	185,000.00	15.55	收回风险
陕西必康制药集团控股有限公司	1,618,000.00	442,064.15	27.32	收回风险
江苏安诺新药业有限公司	2,565,000.00	940,500.00	36.67	收回风险
南京安海维医药有限公司	1,020,000.00	306,000.00	30.00	收回风险
合计	32,992,610.00	11,474,208.21	34.78	

3、公司期末对江苏华阳制药有限公司的各项项目单项评估信用风险，对回收风险高的项目单项计提减值准备。

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
留抵的增值税进项税额	6,617,507.33	6,749,415.37
预交的企业所得税	8,991,959.61	9,270,361.68
其他	49,133.12	49,966.98
合计	15,658,600.06	16,069,744.03

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
		减少投资	权益法下确认的投资损益	其他	
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
新疆百花村海世界餐饮投资管理有限公司	4,518,462.83	4,518,462.83			
康缘华威医药有限公司	52,660,830.70		-791,176.21	436,201.06	52,305,855.55
小计	57,179,293.53	4,518,462.83	-791,176.21	436,201.06	52,305,855.55
合计	57,179,293.53	4,518,462.83	-791,176.21	436,201.06	52,305,855.55

其他说明

长期股权投资较期初减少 487.34 万元，减幅 8.52%，主要是本期转让百花村海世界股权减少投资成本。本期其他项系华威医药向康缘华威公司销售临床批件抵消未实现内部交易损益产生。

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
乌鲁木齐商业银行	30,000.00	30,000.00
新疆中新建特色农产品电子商务有限公司	4,488,868.52	4,488,868.52
合计	4,518,868.52	4,518,868.52

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	246,860,364.00			246,860,364.00
二、本期变动				
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入				
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动				
三、期末余额	246,860,364.00			246,860,364.00

(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

本公司投资性房地产：位于乌鲁木齐市中山路南巷1号，系商业繁华地段，用于商业出租。

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	171,159,227.07	181,887,895.90
固定资产清理		

合计	171,159,227.07	181,887,895.90
----	----------------	----------------

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	158,521,973.77	15,520.00	4,754,529.59	139,099,787.42	302,391,810.78
2. 本期增加金额				2,114,225.14	2,114,225.14
(1) 购置				2,114,225.14	2,114,225.14
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				781,102.33	781,102.33
(1) 处置或报废				781,102.33	781,102.33
4. 期末余额	158,521,973.77	15,520.00	4,754,529.59	140,432,910.23	303,724,933.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	33,062,412.86	11,795.04	3,618,899.51	83,810,807.47	120,503,914.88
2. 本期增加金额	3,287,523.72		233,420.52	9,268,785.14	12,789,729.38
(1) 计提	3,287,523.72		233,420.52	9,268,785.14	12,789,729.38
3. 本期减少金额				727,937.74	727,937.74
(1) 处置或报废				727,937.74	727,937.74
4. 期末余额	36,349,936.58	11,795.04	3,852,320.03	92,351,654.87	132,565,706.52
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	122,172,037.19	3,724.96	902,209.56	48,081,255.36	171,159,227.07
2. 期初账面价值	125,459,560.91	3,724.96	1,135,630.08	55,288,979.95	181,887,895.90

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
临床实验楼	44,353,421.50	正在办理中

其他说明：

√适用 □不适用

1、报告期末固定资产中无暂时闲置的固定资产；无通过融资租赁租入的固定资产；无持有待售的固定资产。

2、期末未发现固定资产账面价值高于可收回金额的情形，故未对固定资产计提减值准备。

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

一、账面原值					
1. 期初余额	6,938,643.33	141,463.57	4,556,264.89	10,870,000.00	22,506,371.79
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,938,643.33	141,463.57	4,556,264.89	10,870,000.00	22,506,371.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,253,290.39	135,724.42	3,852,332.79	4,800,916.67	10,042,264.27
2. 本期增加金额	81,257.33	626.09	160,577.24	543,500.00	785,960.66
(1) 计提	81,257.33	626.09	160,577.24	543,500.00	785,960.66
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,334,547.72	136,350.51	4,012,910.03	5,344,416.67	10,828,224.93
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,604,095.61	5,113.06	543,354.86	5,525,583.33	11,678,146.86
2. 期初账面价值	5,685,352.94	5,739.15	703,932.10	6,069,083.33	12,464,107.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		

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

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
南京华威医药科技集团有限公司	1,692,587,472.06					1,692,587,472.06
合计	1,692,587,472.06					1,692,587,472.06

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

商誉所在资产组或资产组组合包括南京华威医药科技集团有限公司及6家全资子公司（依据公司产业布局需要，2021年6月30日原华威医药全资子公司礼华生物和黄龙生物完成100%股权划转至公司，成为与华威医药平级的控股子公司）合并口径的固定资产、无形资产。其中与商誉资产组对应的评估前各项资产的金额：固定资产账面净值为9,610.13万元、无形资产账面净值为267.33万元，商誉账面净值为15,563.99万元。

(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
房屋装修费	1,942,828.34		654,908.43		1,287,919.91
其他	1,885,964.41	673,364.22	435,367.50		2,123,961.13
合计	3,828,792.75	673,364.22	1,090,275.93		3,411,881.04

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	72,275,031.26	11,244,161.05	65,344,178.72	11,059,159.28
内部交易未实现利润	22,833,198.99	3,493,445.08	24,027,556.09	3,558,875.23
预计负债	1,900,000.00	285,000.00	3,196,780.99	609,195.25
离职福利	944,576.01	236,144.01	1,052,055.78	263,013.95
合计	97,952,806.26	15,258,750.14	93,620,571.58	15,490,243.71

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
投资性房地产公允价值影响数	136,402,494.36	34,100,623.59	131,556,224.38	32,889,056.10
评估增值变动确认	8,683,358.93	1,302,503.84	9,050,049.60	1,357,507.43
合计	145,085,853.29	35,403,127.43	140,606,273.98	34,246,563.53

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	13,248,501.52	13,248,501.52	
2022年	14,774,215.37	14,774,215.37	
2023年	9,048,368.71	9,048,368.71	
2024年	2,102,085.02	2,102,085.02	
2025年	34,413,453.12	34,413,453.12	
合计	73,586,623.74	73,586,623.74	/

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
预付工程款、设备款	769,100.00		769,100.00	510,000.00		510,000.00
合计	769,100.00		769,100.00	510,000.00		510,000.00

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初增加 25.91 万元，增幅 50.80%，主要是华威医药增加预付的工程设备款。

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	1,289,637.33	
信用借款		
合计	1,289,637.33	

(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

短期借款明细

贷款银行	金额	借款期限	利率	借款条件
南京银行股份有限公司南京紫东支行	1,289,637.33	2021.4.1-2022.4.1	4.35%	由南京华威医药科技集团有限公司担保借款
合计	1,289,637.33			

2021 年 4 月公司全资子公司华威医药为其全资子公司西默思博提供 500 万元一年期融资担保，截至 2021 年 6 月 30 日根据银行放款额度，已经提供担保额为 128.96 万元。

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

□适用 √不适用

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	50,649,083.88	49,107,289.62
1-2 年（含 2 年）	684,208.17	643,116.99
2-3 年（含 3 年）	35,950.40	19,768.00
3 年以上	189,020.74	189,020.74
合计	51,558,263.19	49,959,195.35

(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

按应付对象归集的期末余额前五名的应付款情况

单位名称	期末账面余额	占应付账款比例 (%)	账龄	款项性质
上海远舟医疗设备有限公司	455,000.00	0.88	1 年以内	货款
泰兴市铠拓化学有限公司	223,280.00	0.43	1 年以内	货款
广州市第一人民医院	206,286.89	0.40	1 年以内	管理费
南京晚晴化玻仪器有限公司	185,241.65	0.36	1 年以内	货款
南京贝德莱特仪器设备有限公司	174,401.60	0.34	1 年以内	货款
合计	1,244,210.14	2.41		

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收合同款	91,170,590.94	94,753,782.36
合计	91,170,590.94	94,753,782.36

(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	21,426,659.44	60,947,100.31	67,089,155.88	15,284,603.87
二、离职后福利-设定提存计划	4,030.20	3,297,352.19	3,301,382.39	
三、辞退福利		82,978.00	82,978.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	21,430,689.64	64,327,430.50	70,473,516.27	15,284,603.87

(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	19,498,472.73	54,584,519.13	60,815,030.78	13,267,961.08
二、职工福利费		2,605,295.85	2,602,235.85	3,060.00
三、社会保险费	2,043.75	2,057,288.60	2,058,783.93	548.42
其中：医疗保险费	1,464.28	1,854,456.00	1,855,371.86	548.42
工伤保险费	66.59	72,297.67	72,364.26	
生育保险费	512.88	130,534.93	131,047.81	
四、住房公积金	4,545.00	1,537,731.88	1,535,836.92	6,439.96
五、工会经费和职工教育经费	1,370,446.17	162,264.85	77,268.40	1,455,442.62
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	551,151.79			551,151.79
合计	21,426,659.44	60,947,100.31	67,089,155.88	15,284,603.87

(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	3,954.28	3,195,177.19	3,199,131.47	
2、失业保险费	75.92	102,175.00	102,250.92	
3、企业年金缴费				
合计	4,030.20	3,297,352.19	3,301,382.39	

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	161,436.63	516,571.33
企业所得税	1,319,725.46	1,909,210.06
个人所得税	37,801.88	82,489.75
城市维护建设税	44,165.16	52,811.88
房产税	546,985.30	605,362.37
土地使用税	10,223.09	10,223.09
印花税	27,849.99	12,859.95
教育费附加	137,737.65	39,971.01
文化事业建设费	373,692.86	373,692.86
合计	2,659,618.02	3,603,192.30

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
应付股利	121,146.50	121,146.50
其他应付款	97,071,318.40	135,098,869.01
合计	97,192,464.90	135,220,015.51

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
应付股利-华夏证券有限公司	121,146.50	121,146.50
合计	121,146.50	121,146.50

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	86,347,234.08	133,286,446.45
保证金及押金	3,031,349.35	587,444.20
其他	7,692,734.97	1,224,978.36

合计	97,071,318.40	135,098,869.01
----	---------------	----------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏华阳制药有限公司	49,290,000.00	往来款
新疆生产建设兵团第六师国有资产经营有限公司	13,000,000.00	往来款
新疆贝琪商贸公司	4,461,488.00	往来款
合计	66,751,488.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

1、按账龄分析列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	26,292,122.27	27.09	67,021,066.47	49.61
1-2 年 (含 2 年)	2,771,315.89	2.85	3,828,239.37	2.83
2-3 年 (含 3 年)	3,763,748.60	3.88	51,052,273.99	37.79
3 年以上	64,244,131.64	66.18	13,197,289.18	9.77
合计	97,071,318.40	100.00	135,098,869.01	100.00

2、其他应付款期末较期初减少 3802.76 万元，减幅 28.15%，主要是公司 2021 年 6 月与西部绿洲签订《股权转让暨债权债务重组协议》，公司将参股企业百花村海世界 30%股权作为对价，用于支付 2019 年公司收购百花商管股权转让款，同时豁免了公司与西部绿洲及其下属和关联公司的债务。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转增值税销项税额	2,840,566.53	3,270,668.83
合计	2,840,566.53	3,270,668.83

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

其他流动负债是预收账款转合同负债科目核算，按适用税率计算增值税的销项税额计入此科目列示。

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	944,765.94	1,052,055.78
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	944,765.94	1,052,055.78

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,052,055.78	1,125,363.19
二、计入当期损益的设定受益成本		47,905.60
1. 当期服务成本		43,130.38
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）		
4. 利息净额		4,775.22
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1. 精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动	-107,289.84	-121,213.01
1. 结算时支付的对价		
2. 已支付的福利	-107,289.84	-121,213.01
五、期末余额	944,765.94	1,052,055.78

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,052,055.78	1,125,363.19
二、计入当期损益的设定受益成本		47,905.60
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动	-107,289.84	-121,213.01
五、期末余额	944,765.94	1,052,055.78

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

适用 不适用

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

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

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

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

其他说明：

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	1,296,780.99		原因见其他说明
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他	1,900,000.00	1,900,000.00	原因见其他说明
合计	3,196,780.99	1,900,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1. 未决诉讼为原贸易合作方中碳碳素对票据追索案向公司主张未付款期间的利息申请，依据天津市第三中级人民法院判决，我公司于2021年6月29日向其支付了利息款。

2. 预计负债其他为华威医药对拟终止合同项目计提的预计负债，这部分合同终止后需退还对方预交款项。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,786,485.84		511,311.95	3,275,173.89	财政拨款
合计	3,786,485.84		511,311.95	3,275,173.89	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
建筑节能改造资金	1,006,500.00			91,500.00		915,000.00	与资产相关
塔吉克斯坦浮法玻璃生产项目	775,665.25					775,665.25	与收益相关
高新区小微企业创新创业补助	846,797.12			268,349.15		578,447.97	与收益相关
南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会靶向抗肿瘤药研发经费	1,157,523.47			151,462.80		1,006,060.67	与资产相关
合计	3,786,485.84			511,311.95		3,275,173.89	

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	375,134,355.00						375,134,355.00

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,166,644,111.23			2,166,644,111.23
其他资本公积	47,623,948.44			47,623,948.44
合计	2,214,268,059.67			2,214,268,059.67

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	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-511,131.48				-511,131.48
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	-511,131.48				-511,131.48
企业自身信用风险公允价值变动					
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,363,836.59				8,363,836.59
其中：权益法下可转损益的其他综合收益					
其他债权投资公允价值变动					
金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
其他债权投资信用减值准备					
现金流量套期储备					
外币财务报表折算差额					
存货或自用房地产转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产形成的利得	8,363,836.59				8,363,836.59
其他综合收益合计	7,852,705.11				7,852,705.11

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,030,274.41			5,030,274.41
合计	5,030,274.41			5,030,274.41

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-1,983,021,504.43	-1,647,986,153.91
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		-15,269,878.01
调整后期初未分配利润	-1,983,021,504.43	-1,663,256,031.92
加:本期归属于母公司所有者的净利润	49,949,816.02	-319,765,472.51
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,933,071,688.41	-1,983,021,504.43

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	117,377,599.08	75,824,676.16	95,989,496.63	86,367,270.97
其他业务	2,419,501.90	17,442.80	3,040,570.62	
合计	119,797,100.98	75,842,118.96	99,030,067.25	86,367,270.97

(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：

1、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁及物业服务	14,734,564.67		13,325,765.68	
医药研发及一致性评价	59,675,037.78	31,003,044.79	47,951,832.52	59,067,851.08
临床试验	42,967,996.63	44,821,631.37	34,275,181.59	26,997,672.69
其他收入			436,716.84	301,747.20
合计	117,377,599.08	75,824,676.16	95,989,496.63	86,367,270.97

2、其他业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告	2,380,332.09		3,040,570.62	
其他	39,169.81	17,442.80		
合计	2,419,501.90	17,442.80	3,040,570.62	

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
城市维护建设税	122,491.33	94,559.30
教育费附加	193,173.08	67,746.50
房产税	1,775,383.93	1,712,070.62
土地使用税	67,805.58	67,805.58
车船使用税	0	1,800.00
印花税	88,171.94	102,534.60
其他		27,831.98
合计	2,247,025.86	2,074,348.58

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,523,045.80	768,673.63
办公费	29,395.45	22,071.00

差旅费	71,426.97	74,743.73
折旧费	553,251.04	556,506.48
车辆费	492.36	268.15
广告宣传费	20,990.00	53,000.00
业务招待费	31,421.09	749,414.40
会议费	270,000.00	
其他	46,369.62	315.00
合计	2,546,392.33	2,224,992.39

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,682,642.96	15,584,702.05
办公费	597,094.21	942,684.84
差旅费	497,687.84	471,916.62
折旧	2,635,574.89	3,203,348.94
修理费	1,674,289.20	920,297.69
物料消耗	138,738.80	216,278.10
业务招待费	570,111.18	635,054.12
中介机构服务费及咨询费	1,908,727.68	1,960,363.70
无形资产摊销	785,960.69	959,209.69
董事会费	9,056.61	13,962.27
水电、卫生费	1,224,251.18	1,079,742.58
低值易耗品摊销	16,245.01	6,250.00
诉讼费	140,809.00	1,020,968.42
劳保费	47,940.04	51.00
排污费	477,091.30	420,972.00
燃气费	255,662.05	331,670.72
保险费	44,268.97	56,060.63
车辆费	293,940.03	274,732.89
职工培训费	-10,222.24	182,624.00
通讯费	148,989.85	136,775.04
广告费	25,635.00	44,440.00
会务费	151,317.78	29,702.97
租赁费	389,803.59	432,195.33
宣传费	12,127.00	102,945.19
残保金	27,597.54	9,363.54
报刊杂志费	3,696.33	4,607.68
劳务费	1,669,540.32	1,145,210.74
物业费	6,089.35	
交通费	5,493.20	
消防费用	52,617.92	44,662.28
其他	258,646.01	340,185.68
合计	27,741,423.29	30,570,978.71

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
直接材料	213,816.77	
直接人工	718,734.07	
制造费用	1,260,185.06	
合计	2,192,735.90	

其他说明：

研发费用增加为本期华威医药全资子公司礼威医药对创新药研究阶段费用化支出。

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,443.77	404,791.66
减：利息收入	-162,255.75	-62,986.65
手续费	32,430.15	29,918.95
其他		719,496.66
合计	-121,381.83	1,091,220.62

其他说明：

财务费用本期较上期减少 121.26 万元，主要是礼华生物银行贷款利息支出减少和母公司应付百花高管股权转让款计入长期应付款的未确认融资费用摊销减少。

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
外墙保温-递延收益	91,500.00	91,500.00
个人所得税手续费返还	79,161.84	
自治区创新环境（人才、基地）建设专项资金	82,738.00	
民营企业发展奖励金	57,000.00	
高新区打造特色载体推动双创升级		728.00
南京市社保职培补贴	125,500.00	
南京市社保稳岗补贴		163,863.18
南京市财政结算中心技改扶持资金		300,000.00
栖霞区知识产权专项资金	49,000.00	
南京栖霞高新技术产业开发区管理委员会靶向抗肿瘤药研发经费	151,462.80	
抵减 10%进项税	156,095.65	102,936.43
待报解预算收入(退个税)	5,182.65	
收南京市栖霞高新技术产业开发区管委会国内外专利资助资金款		500.00
收到 2018 年科技顶尖专家集聚计划		151,462.80
收南京市栖霞区国税局退税		80,410.77

收到栖霞区 2019 年高新技术企业培育专项创投兑现资金		50,000.00
收到南京市 2019 年度省高企培育库入库企业奖励资金		160,000.00
失业金发放		4,486.10
合计	797,640.94	1,105,887.28

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	-791,176.21	346,487.41
处置长期股权投资产生的投资收益	38,981,537.17	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		246,151.34
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	94,185.32	
其他		
合计	38,284,546.28	592,638.75

其他说明：

1、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期金额	上期金额	本年增减变动的原因
康缘华威医药有限公司	-791,176.21	194,226.90	康缘华威本报告期亏损
新疆百花村海世界餐饮投资管理有限公司		152,260.51	股权转让百花村海世界，本期无确认的投资收益
合计	-791,176.21	346,487.41	

2、处置长期股权投资产生的投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	说明
新疆百花村海世界餐饮投资管理有限公司	38,981,537.17		
合计	38,981,537.17		

3、投资收益本期较上年增加 3769.19 万元，主要是公司本期与西部绿洲签订《股权转让暨债权债务重组协议》，将持有参股企业百花村海世界 30%股权以评估价值 4350 万元作为对价，用于支付 2019 年公司收购百花商管股权转让款，产生股权转让收益 3898.15 万元。

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	143,809.80	654,059.93
其他应收款坏账损失	813,017.00	-3,613.52
合计	956,826.80	650,446.41

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	5,069,812.77	4,646,500.43
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	904,212.97	
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	5,974,025.74	4,646,500.43

其他说明：

坏账损失金额为计提的合同资产减值损失。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	4,831.01	407,305.84
合计	4,831.01	407,305.84

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,637.42	188.58	1,637.42
其中：固定资产处置利得	1,637.42	188.58	1,637.42
无形资产处置利得			
债务重组利得	8,575,074.24		8,575,074.24
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	245,095.00	2,587,190.60	245,095.00
违约金及罚款收入	1,700.00		1,700.00
其他	9,591.76	5,224.07	9,591.76
合计	8,833,098.42	2,592,603.25	8,833,098.42

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
栖霞区财政局结算中心 2018 年度企业技改扶持基金高新区管委会		1,100,000.00	与收益相关
栖霞高新技术产业开发区管委会（知识产权示范优势企业补助）		50,000.00	与收益相关
栖霞高新技术产业开发区管委会 2018 年授权发明专利资助专项资金		12,500.00	与收益相关
栖霞高新技术产业开发区管委会 2018 年海外市场专利资助专项资金		10,000.00	与收益相关
栖霞高新技术产业开发区管委会 2018 年有效发明专利资助专项资金		20,000.00	与收益相关
栖霞高新技术产业开发区管委会		17,500.00	与收益相关
栖霞高新技术产业开发区管委会 2019 年江苏省工程技术研究中心认定补助		200,000.00	与收益相关
栖霞区总工会徐峰职工创新工作室工作经费		5,000.00	与收益相关
栖霞高新技术产业开发区管理委员会 2019 年度第一批知识产权项目资金		58,000.00	与收益相关
栖霞区财政结算中心税收贡献奖高新区		10,000.00	与收益相关
栖霞高新技术产业开发区管理委员会南京市 2020 年度第一批知识产权战略专项经费		9,000.00	与收益相关
栖霞高新技术产业开发区管委会南京市 2019 年度科技发展计划及科技经费高企认定兑现奖励（栖霞区）		175,000.00	与收益相关
栖霞高新技术产业开发区管委会南京市 2019 年度科技发展计划及科技经费高企认定兑现奖励（南京市）		175,000.00	与收益相关

栖霞高新技术产业开发区管委会 2020 年度科技发展计划及科技经费		244,500.00	与收益相关
收到南京市栖霞区发展和改革局给的独角兽登羚企业资金		500,000.00	与收益相关
收中共南京市栖霞区委南京栖霞高新技术产业开发区工作委员会 2019 年党费返还	3,995.00		与收益相关
收栖霞高新区管委会 20 年对技术转移输出方奖补	150,000.00		与收益相关
收到南京市栖霞区财政结算中心 2020 年对技术转移输出方奖励	45,100.00		与收益相关
收到南京市栖霞区财政结算中心 2020 年度第一批专利导航奖补高新区	36,000.00		与收益相关
收到中共南京市栖霞区委南京栖霞高新技术产业开发区工作委员会党组织专项资金	10,000.00		与收益相关
返还党费		690.60	与收益相关
合 计	245,095.00	2,587,190.60	

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入较上年增加 624.05 万元，主要是公司本期与西部绿洲签订《股权转让暨债权债务重组协议》，将持有参股企业百花村海世界 30%股权以评估价值 4350 万元作为对价，用于支付 2019 年公司收购百花商管股权转让款，本协议同时对公司与西部绿洲及其下属和关联公司的 630 万元的债务进行豁免，产生债务重组利得所致。

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	45,999.89	17,010.04	45,999.89
其中：固定资产处置损失	45,999.89	17,010.04	45,999.89
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		283,200.00	
赔偿金、违约金	134.32		134.32
其他支出	-38,648.34	14,019,175.88	-38,648.34
合计	7,485.87	14,319,385.92	7,485.87

其他说明：

营业外支出较上年减少 1,431.19 万元，主要是本期资产处置损失。

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	-1,030,935.24	591,463.87
递延所得税费用	1,388,057.48	-2,073,867.17
合计	357,122.24	-1,482,403.30

(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	50,330,564.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,966,638.16
子公司适用不同税率的影响	-1,503,296.33
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-11,106,219.59
所得税费用	357,122.24

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
政府补助收入	486,833.03	865,175.24
利息收入	107,440.32	51,901.22
其他收入	393,910.08	
收到往来单位和个人款项	827,429.69	23,682,479.04
合计	1,815,613.12	24,599,555.50

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	25,755.66	26,884.48
付现费用	15,329,451.13	10,044,820.35
往来款	2,430,003.23	29,341,034.73
合计	17,785,210.02	39,412,739.56

(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

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	49,973,442.47	-36,734,238.36
加：资产减值准备	5,974,025.74	
信用减值损失	956,826.80	5,296,946.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,789,729.38	14,805,309.95
使用权资产摊销		
无形资产摊销	785,960.66	959,209.67
长期待摊费用摊销	1,090,275.93	783,575.88
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）	-4,831.01	407,305.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	44,362.47	16,821.46
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,443.77	341,805.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-38,284,546.28	-592,638.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	231,493.57	-2,842,853.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,156,563.90	705,261.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,909,195.06	7,944,396.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,718,005.53	-9,073,186.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,520,048.51	-24,101,531.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,425,501.70	-42,083,815.35
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	27,840,234.56	15,432,130.78
减: 现金的期初余额	45,615,440.46	51,123,162.82
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	-17,775,205.90	-35,691,032.04

(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	27,840,234.56	45,615,440.46
其中: 库存现金	1,321.23	1,321.23
可随时用于支付的银行存款	27,838,913.33	45,614,119.23
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	27,840,234.56	45,615,440.46
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

□适用 √不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

根据公司战略发展规划并结合产业现状布局需要，经第七届董事会第二十七次会议审议通过，将原华威医药持有的礼华生物和黄龙生物 100%股权划转至公司。2021 年 6 月 30 日上述两家公司完成股东信息的工商变更。本次股权划转不涉及公司合并报表范围变化，不会对公司正常经营、财务状况和经营成果产生重大影响。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
新疆百花村软件园物业服务有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	计算机软硬件开发、销售及维修、物业服务	100.00		投资设立
新疆百花商业管理有限责任公司	乌鲁木齐市	乌鲁木齐市	商业管理服务	96.89	3.11	非同一控制下的企业合并
南京华威医药科技集团有限公司	南京市	南京市	医药产品开发、技术转让	100.00		非同一控制下的企业合并
江苏礼华生物技术有限公司	南京市	南京市	临床试验服务业	100.00		投资设立
南京威诺德医药技术有限公司	南京市	南京市	制造业、服务业		100.00	投资设立
南京西默思博检测技术有限公司	南京市	南京市	医药检测		100.00	投资设立
南京黄龙生物科技有限公司	南京市	南京市	其他	100.00		非同一控制下的企业合并
南京西姆欧医药科技有限公司	南京市	南京市	临床服务		100.00	投资设立
南京西普达数据服务有限公司	南京市	南京市	数据处理服务		100.00	投资设立
南京礼威生物医药有限公司	南京市	南京市	医药产品技术开发		100.00	投资设立
南京百花信生物医药科技有限公司	南京市	南京市	其他	51.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
康缘华威医药有限公司	南京市江宁区高新园龙眠大道 578 号	南京市江宁区高新园龙眠大道 578 号	医药制造业		40	权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	康缘华威医药有限公司	康缘华威医药有限公司
流动资产	24,452,981.99	33,757,114.58
非流动资产	165,762,680.50	160,511,012.99
资产合计	190,215,662.49	194,268,127.57
流动负债	9,725,010.60	10,887,811.77
非流动负债	-	

负债合计	9,725,010.60	10,887,811.77
少数股东权益	3,563,051.24	4,474,774.64
归属于母公司股东权益	176,927,600.65	178,905,541.16
按持股比例计算的净资产份额	70,771,040.26	71,562,216.46
调整事项	-18,465,184.71	-18,901,385.76
--商誉		
--内部交易未实现利润	-18,465,184.71	-18,901,385.76
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	52,305,855.55	52,660,830.70
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	9,614,561.14	7,228,119.47
净利润	-2,304,168.77	1,303,145.88
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,304,168.77	1,303,145.88
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		4,518,462.83
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		507,535.02
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

不重要的联营企业为新疆百花村海世界餐饮投资管理有限公司，本期无相关数据，原因为公司 2021 年 6 月与西部绿洲签订《股权转让暨债权债务重组协议》，公司将持有参股企业百花村海世界 30% 股权以评估价值 4350 万元作为对价，用于支付 2019 年公司收购百花商管股权转让款，本协议同时对公司与西部绿洲及其下属和关联公司的 630 万元的债务进行豁免。2021 年 6 月 24 日，公司完成股权转让的工商登记变更，不再持有百花村海世界的股权。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款等，各项金融工具的详细情况说明见“五、重要会计政策及会计估计”“10. 金融工具”相关项目。本公司在经营过程中面临的各项金融风险，包括但不限于信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会授权公司管理层设计和实施风险管理目标和政策的有效执行。董事会通过月度财务报告分析判断风险管理执行的程序有效性和目标政策的合理性。

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

(一) 信用风险

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

(二) 市场风险

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

1. 利率风险

公司期末银行借款，会因中国人民银行基准利率的变化，给公司造成风险。

2. 外汇风险

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

3. 价格风险

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

(三) 流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			11,000,000.00	11,000,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			11,000,000.00	11,000,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			11,000,000.00	11,000,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			4,518,868.52	4,518,868.52
(四) 投资性房地产			246,860,364.00	246,860,364.00
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物			246,860,364.00	246,860,364.00
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			262,379,232.52	262,379,232.52
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

期末交易性金融资产是未到期的银行理财产品，采用预期收益率预测未来现金流。

其他权益工具投资系活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，对于资产的公允价值按照参股公司当期财务报表体现的每股净资产进行计量，将其公允价值与账面价值之间的差额计入其他综合收益。

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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新疆华凌工贸(集团)有限公司	乌鲁木齐市	民营	50,000	21.20	21.20

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是米恩华，为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见本附注“九、在其他主体中的权益”的披露。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
康缘华威医药有限公司	南京市江宁区高新园龙眠大道 578 号	南京市江宁区高新园龙眠大道 578 号	医药制造业		40	权益法核算

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
新疆生产建设兵团国有资产经营公司	本公司股东
新疆生产建设兵团投资有限责任公司	本公司股东
新疆新农现代投资发展有限公司	本公司股东
新疆华凌工贸（集团）热力有限责任公司乌鲁木齐市米东区分公司	同受母公司控制
张孝清	本公司股东
新疆百花村海世界餐饮投资管理有限公司	参股公司
江苏华阳制药有限公司	其他
南京安博新医药有限公司	其他
南京安海维医药有限公司	其他
南京安鸿元华医药产业投资合伙企业（有限合伙）	其他
南京安鸿汇盛基金管理有限公司	其他

注：2021 年 6 月 24 日，公司完成参股企业百花村海世界 30%股权转让的工商登记变更，不再持有该公司股权。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
康缘华威医药有限公司	医药研发		316,250.00
康缘华威医药有限公司	临床服务	617,855.85	2,502,089.45
江苏华阳制药有限公司	医药研发	1,297,500.00	3,520,000.00
江苏华阳制药有限公司	临床服务		9,600,074.91
江苏华阳制药有限公司	检测	9,433.96	
南京安杰新生物医药有限公司	检测	3,150.94	
辽宁康缘华威药业有限公司	检测	6,792.45	4,716.98
南京安博新医药有限公司	医药研发	1,330,000.00	
合计		3,264,733.20	15,943,131.34

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。

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

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	康缘华威医药有限公司	1,107,825.50	169,565.10	1,499,825.50	208,765.10
应收账款	江苏华阳制药有限公司	65,000.00	3,250.00	55,000.00	2,750.00
	合计	1,172,825.50	172,815.10	1,554,825.50	211,515.10
合同资产	康缘华威医药有限公司	6,832,050.00	2,541,950.00	8,351,010.00	2,469,221.00
合同资产	江苏华阳制药有限公司	1,610,000.00	206,000.00	2,282,500.00	220,750.00
合同资产	江苏安诺新药业有限公司	2,565,000.00	940,500.00	2,565,000.00	769,500.00
合同资产	南京安博新医药有限公司			190,000.00	38,000.00
合同资产	南京安海维医药有限公司	1,020,000.00	306,000.00	1,020,000.00	204,000.00
	合计	12,027,050.00	3,994,450.00	14,408,510.00	3,701,471.00

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	新疆生产建设兵团国有资产经营公司		4,750,000.00
其他应付款	新疆华凌工贸(集团)热力有限责任公司乌鲁木齐市米东区分公司	15,000,000.00	15,000,000.00
其他应付款	江苏华阳制药有限公司	49,290,000.00	49,365,471.70
	合计	64,290,000.00	69,115,471.70
合同负债	江苏华阳制药有限公司	12,513,003.01	12,448,018.88
合同负债	康缘华威医药有限公司	8,140,386.08	8,396,883.44
合同负债	辽宁康缘华威药业有限公司	88,495.58	88,495.58
	合计	20,741,884.67	20,933,397.90

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

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

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(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

截止 2021 年 6 月 30 日公司无需要披露的重大诉讼事项。

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

重要的未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

1、新疆百花村受让101团煤矿股权一案。

2010年公司受让新疆生产建设兵团第六师101团(以下简称“101团”)持有的新疆生产建设兵团第六师101团煤矿(以下简称“101煤矿”)63,000,000.00元的资产,享有其90%的权益,并签署了相关协议书,基于该协议公司向101团指定的第三方云南国瑞矿业有限公司支付了股权转让款18,900,000.00元;但至今101团并未将101煤矿的股权转让变更至公司名下。现该案已于2021年1月18日正式被新疆生产建设兵团五家渠垦区人民法院受理,要求101团返还公司股权转让款18,900,000.00元。本案于2021年7月6日由五家渠垦区人民法院作出一审判决,驳回原告公司的诉讼请求,公司不服判决,于2021年7月12日向新疆生产建设兵团第六师中级人民法院提起上诉,定于9月2日开庭审理。

2、华威医药与同方药业集团有限公司技术合同纠纷一案。

2020年7月31日,因同方药业集团有限公司(下称“同方药业”)与华威医药就中试交接情况未达成一致,同方药业提起诉讼,请求法院判决解除合同,华威医药返还已支付的合同款1,100,000.00元,承担违约金2,000,000.00元及律师费支出100,000.00元,承担本案诉讼费。华威医药提起反诉,请求法院判决同方药业支付第三期技术转让费400,000.00元人民币、承担第二期技术转让费的滞纳金167,933.33元、赔偿经济损失90,824.65元、承担本案诉讼费用。华威医药于2020年9月17日收到开庭传票。

案件最新进展:北京市石景山区人民法院已于2020年11月9日和2021年1月19日组织了两次开庭审理,2021年7月19日作出一审判决,判决华威公司返还合同款110万,支付违约金50万元,华威公司拟提起上诉。

3、华威医药与江苏国丹生物制药股份有限公司技术合同纠纷一案。

2020年9月25日,江苏国丹生物制药股份有限公司(下称“江苏国丹”)提起诉讼,请求法院判决解除双方于2012年6月签订的《技术转让合同书》、华威医药返还已收取的合同款项3,150,000.00元及投入314,560.00元、承担诉讼费用。华威医药提起反诉,请求法院判决江苏国丹支付第三期技术转让费450,000.00元人民币、滞纳金452,515.00元,赔偿律师费100,000.00元,承担本案诉讼费用。南京市中级人民法院于2020年11月9日出具开庭传票。

案件最新进展:南京市中级人民法院已于2021年1月21日组织了一次开庭审理,4月19日,中院作出判决,判决华威返还252万元,驳回其他诉讼请求。华威公司4月28日提起上诉,8月4日开庭,但现因疫情影响,开庭时间另行通知。

4、华威医药与姜克忠、刘巧玲之间的工伤保险待遇纠纷一案。

2020年7月15日,华威医药员工姜薇薇因个人原因提出离职申请,公司领导批准后要求其办理工作交接。姜薇薇的部门经理在与姜薇薇本人确认后,告知人力资源部,姜薇薇在8月底能够完成工作交接,8月31日将前往公司办理完离职交接,办理完成后公司向其出具终止劳动关系证明。之后,姜薇薇一直在公司上班。因2020年8月28日是南京市栖霞区人力资源和社会保障局(以下简称“区社保”)柜台办理业务的最后一天,当日公司人事前往柜台办理9月份社保减员,现场临时增加了包括姜薇薇等4人的减员人员信息,在咨询窗口后将《南京市终止、解除劳动关系及社会关系变更申报花名册》中这4人的“终止/解除劳动关系时间”顺势统一抄写为8月26日。2020年8月31日早上7:50,姜薇薇在来公司的途中发生交通事故,不幸意外身故。2020年9月23日,南京市栖霞区人力资源和社会保障局出具《认定工伤决定书》。2021年1月8日,姜克忠、刘巧玲向南京市栖霞区劳动人事争议仲裁委员会提起劳动仲裁,要求华威医药支付一次性工亡补助金847,180元,丧葬补助62,448元。该案件将于2021年3月31日开庭,4月23日收到裁决,裁决华威公司限期10日内向保险基金申报,如保险基金不予核报,则由华威公司一次性支付工亡补助金84.72万元、丧葬补助金4.33万元。华威公司不服,于4月28日向栖霞区人民法院提起民事诉讼,7月12日开庭,法院建议先行提起行政诉讼。

5、江苏黄河药业股份有限公司诉华威公司技术委托开发合同纠纷一案

2021年4月13日，江苏黄河药业股份有限公司（下称“黄河药业”）因中试交接未成功情况未达成一致意见向法院提起诉讼，请求判决华威公司返还合同已付款190万元、利息损失2.47万及逾期违约金64.12万元，承担案件诉讼费。6月28日黄河药业提出和解意见，华威公司退还100万元及50%的诉讼费。目前正在和解中。

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	1,408,137.03
1至2年	754,912.80
2至3年	270,000.00
3年以上	0.00
3至4年	6,153.84
4至5年	0.00
5年以上	0.00
合计	2,439,203.67

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合合计计提坏账准备	2,439,203.67	100	187,628.90	7.69	2,251,574.77	2,767,663.20	100	175,306.24	4.65	2,592,356.96
其中：										
合计	2,439,203.67	/	187,628.90	/	2,251,574.77	2,767,663.20	/	175,306.24	/	2,592,356.96

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,408,137.03	70,406.85	5.00
1-2年	754,912.80	75,491.28	10.00
2-3年	270,000.00	40,500.00	15.00
3-4年	6,153.84	1,230.77	20.00
4-5年			
5年以上			
合计	2,439,203.67	187,628.90	7.69

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	175,306.24	12,322.66				187,628.90
合计	175,306.24	12,322.66				187,628.90

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：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
乌鲁木齐市嘉虹凯德企业管理咨询服务有限公司	非关联方	906,062.54	1年以内	37.15	45,303.13
新疆百花村快餐连锁经营有限公司	非关联方	814,923.52	1-2年 2-3年	33.41	94,992.35
新疆新菲电子有限公司	非关联方	346,155.99	1年以内	14.19	17,307.80
高新区(新市区)中山路百花村老店餐厅	非关联方	316,664.27	1年以内 1-2年	12.98	26,332.68
新疆德俊小飞虎集团有限公司3楼新区	非关联方	38,390.86	1年以内	1.57	1,919.54
合计		2,422,197.18		99.30	185,855.50

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	140,151,818.44	111,510,122.00
合计	140,151,818.44	111,510,122.00

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	147,520,745.73
1至2年	2,008,919.31
2至3年	430,180.30
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	3,834,122.18
合计	153,793,967.52

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	11,550.00	4,500.00
往来款	153,743,508.21	123,640,076.52
其他	38,909.31	
合计	153,793,967.52	123,644,576.52

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,356,795.78	512,586.95	6,265,071.79	12,134,454.52
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,506,403.57	1,290.99		1,507,694.56
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动				
2021年6月30日 余额	6,863,199.35	513,877.94	6,265,071.79	13,642,149.08

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	6,265,071.79					6,265,071.79
按组合计提坏账准备的其他应收款	5,869,382.73	1,507,694.56				7,377,077.29
合计	12,134,454.52	1,507,694.56				13,642,149.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南京华威医药科技集团有限公司	关联方	131,860,000.00	1年以内	85.74	6,593,000.00
西部绿洲国际实业集团有限公司	往来款	15,000,000.00	1年以内	9.75	750,000.00
陕西佳信拍卖有限公司	往来款	3,834,122.18	5年以上	2.49	3,834,122.18
百花村(天津)国际贸易有限公司	往来款	2,430,949.61	1-2年 2-3年	1.58	2,430,949.61
南京黄龙生物科技有限公司	关联方	459,651.67	1年以内	0.30	22,982.58
合计	/	153,584,723.46	/	99.86	13,631,054.37

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,080,718,674.95	1,715,058,480.04	365,660,194.91	2,079,951,455.44	1,715,058,480.04	364,892,975.40
对联营、合营企业投资				4,518,462.83		4,518,462.83
合计	2,080,718,674.95	1,715,058,480.04	365,660,194.91	2,084,469,918.27	1,715,058,480.04	369,411,438.23

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
新疆百花村软件园发展有限公司	12,629,989.36			12,629,989.36		
南京华威医药科技开发有限公司	2,032,866,500.00			2,032,866,500.00		1,715,058,480.04
新疆百花商业管理有限责任公司	29,354,966.08			29,354,966.08		
南京百花信生物医药科技有限责任公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
江苏礼华生物技术有限公司		767,219.51		767,219.51		
合计	2,079,951,455.44	767,219.51		2,080,718,674.95		1,715,058,480.04

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备期末余额
		减少投资	权益法下确认的投资	其他权益变动	计提减值准备	其他		

			损益					
一、合营企业								
小计								
二、联营企业								
新疆百花村海世界 餐饮投资管理有限 公司	4,518,462.83	4,518,462.83						
小计	4,518,462.83	4,518,462.83						
合计	4,518,462.83	4,518,462.83						

其他说明：

适用 不适用

1、公司董事会第二十七次会议审议通过，将原华威医药持有的礼华生物和黄龙生物 100%股权按照基准日（2021 年 3 月 31 日）的账面净值划转至公司。鉴于基准日黄龙生物的净资产为负值，公司按照同一控制下企业合并的企业会计准则规定，将其账面净值做备查簿登记。

2、2021 年 6 月 24 日，公司完成参股企业百花村海世界 30%股权转让的工商登记变更，不再持有该公司股权。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	8,688,353.89		7,146,704.31	
其他业务	2,380,332.09		3,040,570.62	
合计	11,068,685.98		10,187,274.93	

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

1、主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
租赁及物业服务	8,688,353.89		7,146,704.31	
合计	8,688,353.89		7,146,704.31	

2、其他业务收入、成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广告	2,380,332.09		3,040,570.62	
合计	2,380,332.09		3,040,570.62	

3. 本期前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆新菲电子有限公司	817,817.13	7.39
邹爱华	777,096.67	7.02
新疆百富餐饮股份有限公司	647,619.05	5.85
新疆宏景通讯有限公司	604,761.93	5.46
重庆市渝北区昊天隆盛电子科技有限公司	485,849.06	4.39
合计	3,333,143.84	30.11

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	38,981,537.17	152,260.51
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		246,151.34
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益	29,357.78	
合计	39,010,894.95	398,411.85

6、其他

√适用 □不适用

母公司现金流量表附表

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	48,525,478.98	-10,954,928.17
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,520,017.72	410,727.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	581,814.57	595,210.90
使用权资产摊销		
无形资产摊销	21,587.76	21,587.76
长期待摊费用摊销	363,031.68	233,207.22
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）	4,187.77	-68,969.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,211.19	3,362.98
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		-14,425.40
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,010,894.95	-398,411.85
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,986.58	-3,180,976.16
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	816,343.02	916,663.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	18,251.32	5,671.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,506,983.62	-7,130,607.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,140,129.82	17,446,298.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,554,811.82	-2,115,590.18
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	774,281.03	704,995.69
减：现金的期初余额	14,580,472.06	2,371,271.53
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	-13,806,191.03	-1,666,275.84

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	38,942,005.71	见附注：资产处置收益、营业外收入、营业外支出、投资收益
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）	1,042,735.94	见附注：其他收益、营业外收入
债务重组损益	8,575,074.24	见附注：营业外收入

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	57,702.81	见附注：营业外支出
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,288.29	见附注：营业外收入、营业外支出、投资收益
所得税影响额	-49,975.09	
合计	48,653,831.90	

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	7.75	0.1332	0.1332
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20	0.0035	0.0035

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：郑彩红

董事会批准报送日期：2021年8月17日

修订信息

适用 不适用