

公司代码：600080

公司简称：金花股份

金花企业（集团）股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人邢雅江、主管会计工作负责人韩卓军及会计机构负责人（会计主管人员）巨亚娟声明：保证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

经信永中和会计师事务所审计，2021年度母公司实现净利润-20,412,776.70元，加上年初未分配利润538,452,185.09元，扣除本年度分配2020年度现金股利33,594,325.65元，2021年度末可供股东分配的利润为484,445,082.74元。

鉴于公司2021年度归属于上市公司股东的净利润为负，根据相关法规及《公司章程》关于利润分配的规定，同时综合考虑公司2022年度经营情况和资金需求等因素，本年度拟不实施利润分配，也不实施资本公积金转增股本方案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 3 |
| 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..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理..... | 29 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 42 |
| 第六节 | 重要事项..... | 45 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 59 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 64 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 64 |
| 第十节 | 财务报告..... | 65 |

| | |
|--------|---------------------------------------|
| 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财务报表 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---------|---|-----------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 金花企业（集团）股份有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 报告期 | 指 | 2021年1月1日至2021年12月31日 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《金花企业（集团）股份有限公司章程》 |

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 | 金花企业（集团）股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 金花股份 |
| 公司的外文名称 | GINWA ENTERPRISE (GROUP) INC. |
| 公司的外文名称缩写 | GINWA |
| 公司的法定代表人 | 邢雅江 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------|------------------|
| 姓名 | 孙明 | 张云波 |
| 联系地址 | 西安市科技四路202号 | 西安市科技四路202号 |
| 电话 | 029-88336635 | 029-88336635 |
| 传真 | 029-81778626 | 029-81778626 |
| 电子信箱 | irm@ginwa.com.cn | irm@ginwa.com.cn |

三、 基本情况简介

| | |
|-------------|-------------------------|
| 公司注册地址 | 陕西省西安市高新区科技四路202号 |
| 公司办公地址 | 陕西省西安市高新区科技四路202号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 710065 |
| 公司网址 | http://www.ginwa.com.cn |
| 电子信箱 | irm@ginwa.com.cn |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|------------------|----------------|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 上海证券报 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 董事会秘书处 |

五、 公司股票简况

| 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 | 金花股份 | 600080 | ST金花 |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层 |
| | 签字会计师姓名 | 翟晓敏 张龙华 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 国金证券股份有限公司 |
| | 办公地址 | 上海市浦东新区芳甸路1088号23楼 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 邹丽萍 舒柏昵 |
| | 持续督导的期间 | 2018年3月30日至今 |

七、近三年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 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2019年 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|
| 营业收入 | 534,036,500.95 | 668,180,334.76 | -20.08 | 754,544,013.66 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -18,160,452.12 | 37,738,016.78 | -148.12 | 25,902,673.81 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 35,853,424.89 | 25,922,513.13 | 38.31 | 13,385,086.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 30,594,673.93 | 46,558,370.18 | -34.29 | 111,445,504.03 |
| | 2021年末 | 2020年末 | 本期末比上年同期末增减 (%) | 2019年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,656,217,718.69 | 1,721,338,898.70 | -3.78 | 1,714,985,578.65 |
| 总资产 | 1,870,188,073.55 | 1,958,574,300.85 | -4.51 | 1,979,851,640.25 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2019年 |
|-------------------------|---------|--------|---------------|--------|
| 基本每股收益（元/股） | -0.0487 | 0.1059 | -145.99 | 0.0727 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0487 | 0.1059 | -145.99 | 0.0727 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.0961 | 0.0728 | 32.01 | 0.0376 |
| 加权平均净资产收益率（%） | -1.08 | 2.20 | 减少3.28个百分点 | 1.49 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 2.12 | 1.51 | 增加0.61个百分点 | 0.77 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 106,800,468.41 | 135,464,725.06 | 148,756,473.00 | 143,014,834.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 7,549,682.33 | 9,317,151.57 | 6,150,674.42 | -41,177,960.44 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 4,913,927.56 | 9,209,684.73 | 11,450,853.36 | 10,278,959.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -37,984,546.27 | 10,258,703.09 | 32,790,224.14 | 25,530,292.97 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

√适用 □不适用

分季度归属于上市公司股东净利润波动原因说明：

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 一季度 | 二季度 | 三季度 | 四季度 | 合并 |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 一、营业收入 | 10,680.05 | 13,546.47 | 14,875.65 | 14,301.48 | 53,403.65 |
| 二、归属于母公司净利润 | 754.97 | 931.72 | 615.07 | -4,117.80 | -1,816.04 |
| 三、归属于母公司非经常性损益 | 263.58 | 10.75 | -530.02 | -5,145.69 | -5,401.39 |
| 四、扣非后归属母公司净利润 | 491.39 | 920.97 | 1,145.09 | 1,027.90 | 3,585.35 |
| 五、经常性损益波动因素剔除 | | | | | |
| (1) 信用减值损失(损失以“-”填列) | 301.37 | -169.60 | -8.00 | 49.66 | 173.43 |
| (2) 权益法投资收益 | 501.85 | 700.03 | 723.82 | -101.70 | 1,823.98 |
| (3) 小计=(1)+(2) | 803.22 | 530.42 | 715.82 | -52.05 | 1,997.40 |
| 六、主业经营性税后利润 | -311.82 | 390.55 | 429.27 | 1,079.95 | 1,587.90 |
| 主业经营性税后利润率(%) | -2.92 | 2.88 | 2.89 | 7.55 | 2.97 |

2021 年四季度归属于母公司净利润与前三季度差异较大，主要原因为计提诉讼事项预计损失所致。

十、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 | 2021 年金额 | 附注(如 | 2020 年金额 | 2019 年金额 |
|----------|----------|------|----------|----------|
|----------|----------|------|----------|----------|

| | | | | |
|---|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 适用) | | |
| 非流动资产处置损益 | -95,471.33 | | 33,864.40 | -71.07 |
| 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 | 1,529,257.05 | | 2,989,943.25 | 4,415,065.94 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | 3,508,231.13 | 4,505,451.70 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | | 6,324,735.00 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 2,491,264.89 | 交易性金融资产公允价值变动 | 2,105,890.04 | 239,924.72 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -67,481,018.94 | | 2,763,710.18 | -685,713.41 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | 2,286,313.93 | |
| 减: 所得税影响额 | -9,542,091.32 | | 1,853,051.71 | 2,271,536.13 |
| 少数股东权益影响额(税后) | | | 19,397.57 | 10,269.91 |
| 合计 | -54,013,877.01 | | 11,815,503.65 | 12,517,586.84 |

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|----------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 323,582,109.90 | 490,182,765.50 | 166,600,655.60 | 2,491,264.89 |
| 其他权益工具投资 | 51,150,433.50 | 34,802,470.91 | -16,347,962.59 | |
| 应收账款融资 | 20,799,308.03 | 18,900,094.88 | -1,899,213.15 | |
| 合计 | 395,531,851.43 | 543,885,331.29 | 148,353,479.86 | 2,491,264.89 |

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年是国家“十四五规划”全面落地执行的开局之年，医疗卫生体制改革持续深入推进，行业转型加速，医药行业迎来了大的变革，面对新的竞争格局和行业形势，公司围绕“合规、目标、担当”的主题，全员齐心协力，坚持公司战略方向，围绕年度经营目标任务，按计划有序开展各项经营工作。

1、产品营销

报告期内，公司持续以专业化学术为引领，坚持合规转型的既定战略，加大医学研究的力度，加快学术工具的转化，通过持续专业化学术推广，形成战略规划、品牌建设、循证研究、市场调研和媒体宣传等多维度的市场营销框架，为产品市场销量和占有率的进一步提升打下了坚实的基础。通过持续打造线上强势品牌，公司“肌骨锵锵骨松空中课堂”已经成为骨骼与肌肉领域有影响力、有学术氛围的线上直播平台。初步完成产品数据平台搭建，将直播、线上知识竞赛、线上病例征集等系统数据全部整合，通过数据的积累和分析对销售进行反向输出和指导，为精准化推广做好底层铺垫。通过深入挖掘产品价值，加大对市场品牌持续投入，加强销售团队建设，稳固市场地位，进一步拓展市场份额。

在普药营销方面，公司围绕产品销售，全面拓展市场。纵向做深优化原有渠道，横向拓宽销售新渠道，紧跟医药数字化发展的形势，结合视频、推文等形式全面开展线上宣传，多渠道触达消费者，扩大产品影响力，提升产品认知度。以终端为核心开展市场推广活动，通过市场活动收集产品推广素材，挖掘和开拓有潜力的终端，提升终端覆盖率，带动销量的增长。

2、研发方面

报告期内，公司研发项目主要集中在两个方面，第一围绕已上市核心产品进行研究开发，包括工艺改进、成分研究、质量标准提高和适应症拓展。按照《人工虎骨粉特征肽图质量标准》草案以及《药品质量标准验证分析方法验证指导原则》的相关规定，完成人工虎骨粉质量标准复核，完成转移因子系列产品生物活性检测方法研究，建立新的生物活性检测方法。另一方面，继续加强和外部研发机构的联系和合作，借助外部研发机构的技术力量，委托研发，积极推进研发项目，提升公司核心竞争力。

3、生产运营

报告期内，面对疫情造成的生产困难与突发问题，生产部门全体员工团结一致，通过提前预判合理排产等方式，保障市场供应。在产品质量保证、生产效率提升、生产环境改善等方面，持续推进技术攻关、技改项目，解决生产过程的问题。在安全生产过程中，强化过程监控，落实检查环节，加大现场质量管理力度，坚持规范操作，组织安全教育与培训，明确安全责任，养成全员规范生产的意识与习惯，确保了全年安全生产。在产品质量方面，围绕药品生产规范，加强供应商审核，制定合格供应商目录，深化产品质量源头管理。

4、内部管理

报告期内，公司加强内部管理工作，以合规为前提，全面加强过程管理，使管理工作不断的向精细化转变。在制度流程建设方面，通过不断梳理、优化制度流程，进一步完善内部控制体系。公司结合岗位人员需求及培养对象，制定人才培养计划，开展技能培训，加强团队沟通协作。通过优化薪酬结构体系、按才轮岗、按能调整、按绩考核，充分调动员工的积极性，形成了良性循环，使公司持续、稳定、健康的发展。

二、报告期内公司所处行业情况

医药行业发展水平和国民经济的发展速度息息相关，随着我国国民经济的持续增长及国民生活水平的提升，国家对医药行业的质量要求不断提高，对药品数量需求持续增长。

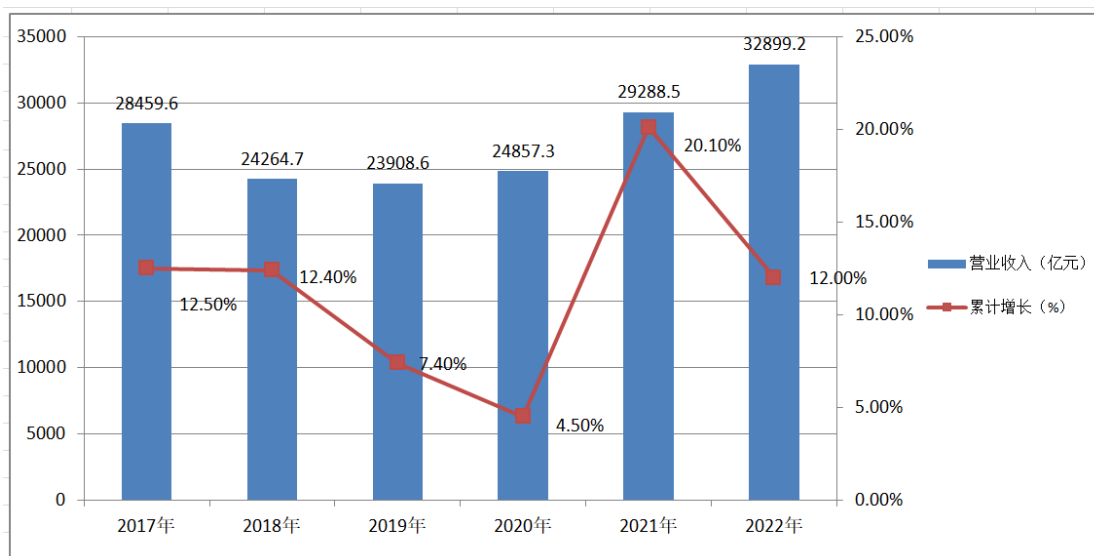
2021 年，医药行业创新升级能力持续提升，新药上市方面，共有 44 款创新药获批上市，数量为近年新高，其中化学药 17 款，生物药 15 款，中成药 12 款，涵盖多个治疗领域，医药行业从数量发展向高质量创新性发展转型速度加快。

2021 年，国家医药产业相关政策与配套措施不断出台，带量采购常态化，DRG/DIP 试点逐步全覆盖，医保目录调整及谈判政策实施，药品临床综合评价等一系列促进高性价比用药的政策逐渐执行，行业竞争进一步加剧，规模企业发展加快，行业集中度进一步提升。

药品流通渠道更加多元化，处方药的院外市场、县级市场快速发展，在国家医保局、国家卫生健康委发布的《关于建立完善国家医保谈判药品“双通道”管理机制的指导意见》政策支持下，创新药在药店零售渠道实现规模销售，受疫情影响，互联网医疗、线上药品销售取得快速发展，根据米内网统计数据，2021年上半年，网上药店销售规模同比增长61%，成为药品销售的重要终端。

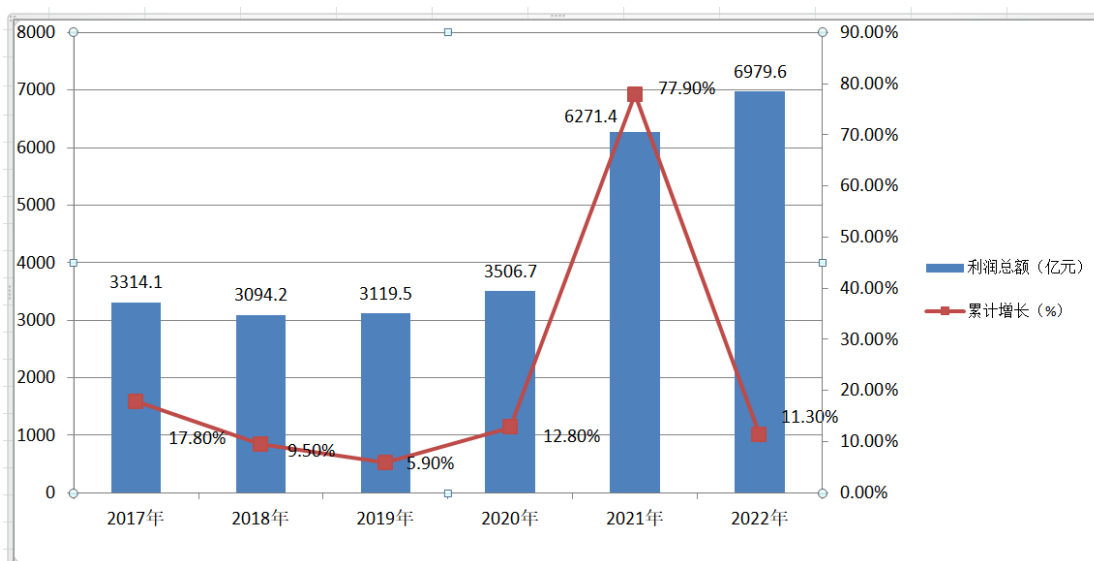
2021年，在医疗保险体系的逐渐完善、人口老龄化程度加剧、居民健康意识的不断增强及国家医药行业政策等多重因素的影响下，医药制造业仍保持快速增长态势。根据国家统计局数据，2021年医药制造业营业收入达29,288.5亿元，同比增长20.1%，医院市场总销售额达9,883亿元，同比增长10.1%。化学药2021年同比增长6%，生物制品增长29%，中成药增长17%。2021年，规模以上的医药工业企业累计实现利润总额6,271.4亿元，较上年增长77.9%。

2017年-2022年中国医药行业营业收入统计预测



(数据来源: 国家统计局 中商产业研究院)

2017年-2022年中国医药行业利润总额统计预测



(数据来源: 国家统计局 中商产业研究院)

2、行业的周期性

医药行业是民生基础行业，受宏观经济影响较小，不存在明显的周期性和区域性特征。近年来，随着国民经济发展，城乡居民收入水平提高及医疗卫生体制改革的深入，医药行业呈稳定增长趋势。但受各种疾病高发的季节性影响，具体药品品种销售存在一定的季节性特征。

3、报告期内业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 53,403.65 万元，较上年同期减少 20.08%，其中医药工业实现销售收入 51,246.66 万元，较上年同期减少 12.82%，主要为报告期内主要产品受疫情影响导致销量减少；医药商业销售收入较上年同期减少 100%，主要为公司 2020 年转让了持有的医药商业子公司陕西金花医药化玻有限公司全部股权，本报告期内公司不再涉及医药商业业务；金花国际大酒店有限公司实现营业收入 2,185.14 万元，较上年同期增长 6.97%。

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润-1,816.05 万元，较上年同期减少 148.12%；主要为计提诉讼事项预计损失所致；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后净利润 3,585.34 万元，较上年同期增加 38.31%，主要为报告期内利用闲置募集资金购买较高收益理财产品所致。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主要业务

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为医药制造业。主要业务为药品的研发、生产及销售，产品线涵盖化学药品、中成药、原料药和保健品。剂型包括片剂、胶囊剂、颗粒剂、散剂、合剂、口服溶液剂、糖浆剂、外用溶液剂等一百多个品种、品规。依据特性和经营模式，产品分为骨科类、免疫类、儿童类和普药类等四个系列。

公司主导产品金天格胶囊是国家一类新药，经过多年的推广，目前已经成为骨科临床中药一线用药；转移因子系列产品为调节人体免疫力的药品；儿童系列用药包括鞣酸蛋白酵母散等；普药系列主要包括开塞露、诺氟沙星胶囊、甲芬那酸胶囊等品种，公司主要产品在多年的运营中形成了质量稳定、安全可靠的竞争优势。

（二）经营模式

1、医药工业经营模式

（1）采购模式

公司生产所需物料由物料部统一负责采购。物料部根据生产计划、库存情况及原材料市场情况，制定原材料的采购计划，保证物料及时供应。质量部对供应商的资质、质量体系及生产能力进行审核、评估，出具审核意见及合格供应商目录；物料部对合格的供应商通过比价、招标等方式进行物料采购。同时，公司每年对供应商进行现场审计，每季度进行评估、评分。物料部通过对日常市场信息的收集分析，结合合理库存、到货周期、付款周期等因素，降低公司各项采购成本。

（2）生产模式

公司生产模式采用以销定产的模式进行，由公司营销部门提交年度销售预算计划，每月依据市场需求编制次月销售计划提交生产部。生产部根据月度销售计划制定出月度生产计划，再由储运部进行物料需求计划核算，物料部进行物料采购，生产部依据月度生产计划分解出周排产计划并组织生产，各车间负责生产实施。在生产执行过程中，所有在线生产产品种严格遵守生产工艺规程，依据 GMP 规范和岗位操作 SOP 开展生产活动，确保规范生产。技术部对生产过程工艺规程执行进行全方位的监控和评价。质量部对生产环境、工艺实施过程检测监控，对所有生产物料、生产过程中间产品和产成品按照相应质量标准进行检验，确保生产过程合规，产品质量合格；设备部负责生产设备的安装、调试、保养等工作，确保产品安全生产。

（3）销售模式

公司销售体系设有金天格事业部、招商部、普药部和市场部，分管不同渠道的产品营销业务。主导产品以招商代理模式为主，目前已经建立了覆盖全国的营销网络。公司坚持专业的学术化推广道路，形成了战略规划、品牌建设、媒体宣传、会议推广、市场调研、促销活动以及专家网络建设等多维度的产品营销框架。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下方面：

1、产品优势

经过多年发展，公司已形成了以医药工业为核心的产业基础，产品集中在骨科、免疫、儿科用药等细分领域，公司主导产品金天格胶囊凭借其显著的临床疗效、优良的产品质量和良好的市场服务赢得了广大医生及患者的认可，在骨科中药领域占据领先地位。同时，公司以人工虎骨粉原料药为基础，加大研发投入，积极进行相关研究和系列产品开发，围绕骨科领域核心品种形成公司核心竞争力。

2、营销优势

在营销方面，公司多年坚持学术推广模式，依靠专业学术推广队伍，积极与权威组织合作，联合领域学术带头人，构建专家网络体系，积极开展多项临床询证试验，不断完善和充实临床证据。公司每年开展多次的全国性学术会议、省级学术会议，通过学科学术带头人对产品临床应用的认可和解读，向各级医疗机构传递，促进公司产品在领域的应用和发展。营销网络方面，公司组建了精干营销人才队伍，建立了覆盖全国的市场营销网络，专业精干的营销团队及全国市场营销网络优势是公司产品直面行业激烈竞争的重要先决条件，终端布局能够与企业整体战略发展方向取得同步进展。

3、品牌优势

公司“金花”商标为陕西省、市著名商标，“金花”商标被国家工商总局认定为中国驰名商标，转移因子系列产品、金天格胶囊被评为陕西省和西安市名牌产品，借助品牌力量，企业产品在市场中增强了企业的竞争力，树立了企业品牌形象，为产品推广奠定了坚实的品牌基础。

4、生产质量管理优势

公司高度重视生产质量管理保障体系建设，始终坚持把质量放在第一位，从原材料采购环节开始，严格按照质量标准对供应商进行审核，在整个生产过程中，公司严格执行质量监控及质量检验标准，每一道生产工艺严格监控，保证生产、销售过程的质量可控性。在各级监管部门的检查中均未出现重大质量问题，产品质量稳定，有良好的市场声誉。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 53,403.65 万元，较上年同期减少 20.08%，其中医药工业实现销售收入 51,246.66 万元，较上年同期减少 12.82%，主要为报告期内主要产品受疫情影响导致销量减少；医药商业销售收入较上年同期减少 100%，主要为公司 2020 年转让了持有的医药商业子公司陕西金花医药化玻有限公司全部股权，本报告期内公司不再涉及医药商业业务；金花国际大酒店有限公司实现营业收入 2,185.14 万元，较上年同期增长 6.97%。

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润-1,816.05 万元，较上年同期减少 148.12%；主要为计提诉讼事项预计损失所致；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益后净利润 3,585.34 万元，较上年同期增加 38.31%，主要为报告期内利用闲置募集资金购买较高收益理财产品所致。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量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 | 534,036,500.95 | 668,180,334.76 | -20.08 |
| 营业成本 | 134,195,103.30 | 196,073,508.89 | -31.56 |
| 销售费用 | 315,056,505.52 | 367,373,037.64 | -14.24 |
| 管理费用 | 49,722,190.26 | 68,805,226.85 | -27.73 |
| 财务费用 | -675,096.49 | -9,084,350.51 | 92.57 |
| 研发费用 | 15,655,776.20 | 20,071,517.61 | -22.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 30,594,673.93 | 46,558,370.18 | -34.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -152,901,029.48 | 37,113,550.05 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -86,844,325.63 | -14,596,580.74 | 不适用 |

营业成本变动原因说明：主要是因报告期内主要产品受疫情影响，致使与销售量相关的变动成本相应减少；

财务费用变动原因说明：主要是因报告期内购买金融产品品种与上年有较大变化，归集投资收益；
 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因报告期内销售回款减少；
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因报告期内购买理财产品支出较多；
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是因报告期内归还银行借款及分配股利所致。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司主营业务毛利率为 74.87%，较上年同期增长 4.22%。其中医药工业毛利率为 77.19%，较上年同期减少 2.19%，酒店毛利率为 20.74%，较上年同期增长 10.96%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|---------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 医药工业 | 512,466,554.67 | 116,875,214.43 | 77.19 | -12.82 | -3.55 | 减少 2.19 个百分点 |
| 医药商业 | | | | -100.00 | -100.00 | 减少 100 个百分点 |
| 酒店业 | 21,851,398.86 | 17,319,888.87 | 20.74 | 6.97 | -6.02 | 增加 10.96 个百分点 |
| 分部抵消 | -281,452.58 | | 不适用 | -85.44 | | 不适用 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 骨科类 | 394,890,524.16 | 50,055,977.58 | 87.32 | -16.95 | -15.31 | 减少 0.25 个百分点 |
| 免疫类 | 61,129,821.68 | 28,239,455.04 | 53.80 | 8.30 | 9.71 | 减少 0.60 个百分点 |
| 儿童类 | 7,480,296.51 | 4,519,844.03 | 39.58 | -41.52 | -10.90 | 减少 20.76 个百分点 |
| 普药类 | 48,965,912.32 | 34,059,937.78 | 30.44 | 13.57 | 8.92 | 增加 2.96 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 华东大区 | 108,219,625.46 | 14,447,307.99 | 86.65 | -23.15 | -23.04 | 减少 0.02 个百分点 |
| 华南大区 | 37,067,985.37 | 8,015,507.53 | 78.38 | -5.51 | 14.55 | 减少 3.78 个百分点 |
| 华中大区 | 31,067,153.92 | 7,790,631.78 | 74.92 | -19.09 | -2.04 | 减少 4.37 个百分点 |
| 东北大区 | 52,988,865.42 | 16,222,837.67 | 69.38 | -1.03 | 7.03 | 减少 2.31 个百分点 |
| 华北大区 | 160,489,033.32 | 21,426,539.47 | 86.65 | 3.74 | 3.32 | 增加 0.06 个百分点 |

| | | | | | | |
|------|---------------|---------------|-------|--------|--------|--------------|
| 中南大区 | 16,702,229.72 | 3,321,174.31 | 80.12 | -20.59 | -18.08 | 减少 0.06 个百分点 |
| 西南大区 | 35,528,999.63 | 7,224,687.70 | 79.67 | -41.28 | -28.88 | 减少 3.54 个百分点 |
| 西北大区 | 70,402,661.83 | 38,426,527.98 | 45.42 | -11.58 | 2.87 | 减少 7.67 个百分点 |

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|---------------------|----|-------|-------|-----|--------------|--------------|--------------|
| 金天格胶囊 (按 24 粒/盒计) | 万盒 | 1,214 | 1,171 | 103 | -4.71 | -15.78 | 62.85 |
| 转移因子胶囊 (按 24 粒/盒计) | 万盒 | 514 | 519 | 47 | -2.02 | 3.88 | -11.41 |
| 转移因子口服溶液 (按 6 支/盒计) | 万盒 | 533 | 538 | 21 | 8.54 | 16.15 | -36.31 |
| 开塞露 (20ml/支) | 万支 | 3,771 | 4,107 | 73 | -10.86 | 8.01 | -82.95 |

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位: 元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|---------------|--------------|---------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 医药工业 | 材料成本 | 79,118,384.64 | 67.69 | 85,550,534.56 | 70.60 | -2.91 | |
| | 人工成本 | 12,014,227.49 | 10.28 | 10,360,591.35 | 8.55 | 1.73 | |
| | 制造费用 | 25,742,602.30 | 22.03 | 25,272,010.18 | 20.85 | 1.18 | |
| 酒店业 | 材料成本 | 3,308,878.07 | 19.10 | 4,588,358.02 | 24.90 | -5.80 | |
| | 运营成本 | 14,011,010.80 | 80.90 | 13,841,366.26 | 75.10 | 5.80 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 骨科类 | 材料成本 | 31,057,676.80 | 62.05 | 40,135,707.85 | 67.91 | -5.86 | |
| | 人工成本 | 1,421,104.96 | 2.84 | 1,545,228.09 | 2.61 | 0.23 | |
| | 制造费用 | 17,577,195.83 | 35.12 | 17,420,800.03 | 29.48 | 5.64 | |
| 免疫类 | 材料成本 | 17,592,428.99 | 62.30 | 15,380,722.64 | 59.76 | 2.54 | |
| | 人工成本 | 5,087,419.29 | 18.02 | 4,057,487.68 | 15.76 | 2.26 | |
| | 制造费用 | 5,559,606.76 | 19.69 | 6,301,285.96 | 24.48 | -4.79 | |
| 小儿类 | 材料成本 | 3,007,879.26 | 66.55 | 3,574,739.58 | 70.47 | -3.92 | |

| | | | | | | | |
|-----|------|---------------|-------|---------------|-------|-------|--|
| | 人工成本 | 1,133,845.10 | 25.09 | 1,124,373.79 | 22.17 | 2.92 | |
| | 制造费用 | 378,119.67 | 8.37 | 373,547.88 | 7.36 | 1.01 | |
| 普药类 | 材料成本 | 27,460,399.59 | 80.62 | 26,459,364.50 | 84.62 | -4.00 | |
| | 人工成本 | 4,371,858.13 | 12.84 | 3,633,501.80 | 11.62 | 1.22 | |
| | 制造费用 | 2,227,680.06 | 6.54 | 1,176,376.30 | 3.76 | 2.78 | |

成本分析其他情况说明

公司核心产品涉及的主要原材料品种、供求情况、采购模式及其价格波动对公司产品成本的影响如下：

1、主要品种情况及供求情况

公司核心产品“金天格胶囊”以人工虎骨粉为原料，原国家药品监督管理局对人工虎骨粉处方及工艺按绝密级保密，国家知识产权局对《人工虎骨原料、其制剂以及其制备方法》的专利按保密专利不予公开。基于保密的要求，公司对人工虎骨粉组成药材以编号形式披露。

近三年价格变动趋势具体如下：

| 类别 | 2019 年较上年变化幅度 | 2020 年较上年变化幅度 | 2021 年较上年变化幅度 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 药材 1 | 0.00% | 17.68% | 1.50% |
| 药材 2 | 0.36% | 24.29% | -6.23% |
| 药材 3 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 药材 4 | 0.00% | 0.14% | -0.14% |
| 药材 5 | 0.00% | 6.31% | -2.00% |
| 药材 6 | 29.28% | -2.89% | -19.67% |
| 药材 7 | -12.05% | 3.03% | -9.39% |
| 药材 8 | 68.12% | -6.45% | -28.92% |

2、采购模式

首先由质量部门根据所用物料的质量标准对供应商的质量体系及生产能力进行审核与评估，出具审核意见后，选定物料供应厂家，确保物料的质量和稳定性。采购部门根据生产计划制定采购计划，再选定供应厂家进行采购。

3、价格波动对公司产品成本

近年来，由于市场价格不断变化，导致生产人工虎骨粉的部分原材料价格波动，对人工虎骨粉及其金天格胶囊的成本略有影响。公司将核心产品涉及的主要原材料列为储备资源，一定程度上规避了价格风险。

近三年药材价格变动对产品单位成本的影响具体如下：

| 类别 | 2019 年较上年变化幅度 | 2020 年较上年变化幅度 | 2021 年较上年变化幅度 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 药材 1 | 0.00% | 17.68% | 1.50% |
| 药材 2 | 0.36% | 24.29% | -6.23% |
| 药材 3 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| 药材 4 | 0.00% | 0.14% | -0.14% |
| 药材 5 | 0.00% | 6.31% | -2.00% |
| 药材 6 | 29.28% | -2.89% | -19.67% |
| 药材 7 | -12.05% | 3.03% | -9.39% |
| 药材 8 | 68.12% | -6.45% | -28.92% |
| 综合影响 | 15.96% | 1.11% | -13.71% |

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况**A. 公司主要销售客户情况**

前五名客户销售额 7,418.31 万元，占年度销售总额 13.89%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 2,703.37 万元，占年度采购总额 37.46%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

| 科目 | 本期数 | 上期数 | 变动比例 (%) |
|------|----------------|----------------|----------|
| 销售费用 | 315,056,505.52 | 367,373,037.64 | -14.24 |
| 管理费用 | 49,722,190.26 | 68,805,226.85 | -27.73 |
| 研发费用 | 15,655,776.20 | 20,071,517.61 | -22.00 |
| 财务费用 | -675,096.49 | -9,084,350.51 | -92.57 |
| 合计 | 379,759,375.49 | 447,165,431.59 | -15.07 |

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

适用 不适用

单位：元

| | |
|-------------------|---------------|
| 本期费用化研发投入 | 15,655,776.20 |
| 本期资本化研发投入 | 6,828,300.96 |
| 研发投入合计 | 22,484,077.16 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 4.21 |
| 研发投入资本化的比重 (%) | 30.37 |

(2). 研发人员情况表

适用 不适用

| | |
|---------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 96 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%) | 15.82 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 0 |
| 硕士研究生 | 5 |
| 本科 | 46 |

| | |
|--------------------|--------|
| 专科 | 45 |
| 高中及以下 | 0 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30岁以下(不含30岁) | 16 |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁) | 40 |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁) | 28 |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁) | 10 |
| 60岁及以上 | 2 |

(3). 情况说明

√适用 □不适用

(1) 上述研发投入占营业收入比例及研发人员数量占总人数比例以合并报表数据为基数计算, 公司研发投入全部发生在母公司, 截止报告期末, 研发投入占母公司营业收入比例为 4.39%, 研发人员占母公司比例为 21.92%。

(2) 公司资本化投入确定依据参见本报告第十节财务报告-五、重要会计政策及会计估计-29. 无形资产。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

| 科目 | 本期数 | 上期数 | 变动比例(%) |
|---------------|-----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 30,594,673.93 | 46,558,370.18 | -34.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -152,901,029.48 | 37,113,550.05 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -86,844,325.63 | -14,596,580.74 | 不适用 |

主要指标变动的说明:

- (1) 经营活动产生的现金流量净额变动主要原因为: 主要是因报告期内销售回款减少;
- (2) 投资活动产生的现金流量净额变动主要原因为: 主要是因报告期内购买理财产品支出较多;
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额变动主要原因为: 主要是因报告期内归还银行借款及分配股利所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) | 情况说明 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|------|
| 交易性金融资产 | 490,182,765.50 | 26.21 | 323,582,109.90 | 16.52 | 51.49 | |
| 其他应收款 | 2,549,412.84 | 0.14 | 1,521,363.94 | 0.08 | 67.57 | |

| | | | | | | |
|-------------|---------------|------|---------------|------|---------|--|
| 其他流动资产 | 5,213,259.97 | 0.28 | 1,631,517.94 | 0.08 | 219.53 | |
| 其他权益工具投资 | 34,802,470.91 | 1.86 | 51,150,433.50 | 2.61 | -31.96 | |
| 递延所得税资产 | 29,895,825.84 | 1.60 | 18,953,911.09 | 0.97 | 57.73 | |
| 应付账款 | 15,740,872.37 | 0.84 | 13,465,771.02 | 0.69 | 16.90 | |
| 预收款项 | 212,896.64 | 0.01 | 232,266.96 | 0.01 | -8.34 | |
| 合同负债 | 3,778,580.34 | 0.20 | 7,208,395.87 | 0.37 | -47.58 | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 50,099,305.56 | 2.56 | -100.00 | |
| 其他流动负债 | 312,150.62 | 0.02 | 761,238.63 | 0.04 | -58.99 | |

其他说明

- (1) 交易性金融资产:主要为报告期内购买理财产品金额增加;
- (2) 其他应收款: 主要为报告期内市场推广活动备用金增加;
- (3) 其他流动资产: 主要为报告期内预缴所得税增加;
- (4) 其他权益工具投资: 主要为报告期内非上市股权投资公允价值变动;
- (5) 递延所得税资产: 主要为报告期内预计负债计提递延所得税资产;
- (6) 应付账款: 主要因报告期内原材料采购增加;
- (7) 预收款项: 主要因报告期内前期预收款项结转收入;
- (8) 合同负债: 主要因报告期内前期预收款项结转收入;
- (9) 一年内到期的非流动负债: 主要因报告期内归还到期银行借款;
- (10) 其他流动负债: 主要为报告期内合同负债减少导致对应待转销项税减少。

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

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|---------------|------|
| 货币资金 | 2,534,700.67 | 司法冻结 |
| 交易性金融资产 | 51,511,725.13 | 司法冻结 |
| 合计 | 54,046,425.80 | / |

1、公司与西安市人民防空办公室因合同纠纷案，涉案的金额为 5,404.64 万元，公司银行账户累计 5,404.64 万元已被法院诉讼财产保全。具体详见公司 2020 年 11 月 20 日、12 月 2 日、12 月 10 日、2021 年 10 月 26 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露“临 2020-070 号、临 2020-074 号、临 2020-076、临 2021-061”号公告。

2、2019 年 12 月 13 日，公司第八届董事会第二十一次会议审议通过了《关于向银行申请贷款到期后续贷的议案》，公司以位于西安市科技四路 202 号土地及地上建筑物为抵押物，取得成都银行流动资金贷款 5000 万元人民币，截止 2021 年 12 月 16 日上述贷款已到期归还，抵押已解除。

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为医药制造业。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

一、有重要影响的医药行业政策情况

1、行业发展规划

(1) 2021年2月9日，国务院办公厅发布《关于加快中医药特色发展的若干政策措施》，要求总结中医药防治新冠肺炎经验做法，化解现存中医药高质量供给不够、人才总量不足、创新体系不完善、发展特色不突出等问题，更好发挥中医药特色和比较优势，推动中医药企业创新发展，促进中西医相互补充、协调发展。

(2) 2021年3月12日，《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》权威发布，明确了国家对于“十四五”期间的政策要求和未来15年经济社会发展的远景目标，指明了未来医药行业的重点发展方向。提出全面推进健康中国建设，加快建设分级诊疗体系，积极发展医疗联合体。推进国家组织药品集中采购使用改革，完善医保目录动态调整机制，推行以按病种付费为主的多元复合式医保支付方式，将符合条件的互联网医疗服务纳入医保支付范围，扎实推进医保标准化、信息化建设等

(3) 2021年6月17日，国务院发布《关于深化医药卫生体制改革2021年重点工作任务》，提出推广三明市医改经验，强化改革系统联动，促进优质医疗资源均衡布局，统筹疫情防控与公共卫生体系建设，继续着力推动把以治病为中心转变为以人民健康为中心，着力解决看病难、看病贵问题。

(4) 2021年11月11日，党的十九届六中全会审议通过的《中共中央关于党的百年奋斗重大成就和历史经验的决议》中指出，全面推进健康中国建设，坚持预防为主的方针，深化医药卫生体制改革，引导医疗卫生工作重心下移、资源下沉，及时推动完善重大疫情防控体制机制、健全国家公共卫生应急管理体系，促进中医药传承创新发展，健全遍及城乡的公共卫生服务体系。

(5) 2021年12月30日，国家药监局等8部门联合印发《“十四五”国家药品安全及促进高质量发展规划》，明确我国“十四五”期间药品安全及促进高质量发展的指导思想，提出五个“坚持”总体原则和主要发展目标，并制定出10个方面主要任务，以保障“十四五”期间药品安全，促进药品高质量发展，推进药品监管体系和监管能力现代化，保护和促进公众健康。

(6) 2021年12月31日，国家医疗保障局、国家中医药管理局发布《关于医保支持中医药传承创新发展的指导意见》，充分认识医保支持中医药传承创新发展的重要意义，将符合条件的中医医药机构纳入医保定点，加强中医药服务价格管理，将适宜的中药和中医医疗服务项目纳入医保支付范围，完善适合中医药特点的支付政策，强化医保基金监管。

2、医药改革

(1) 2021年1月，国务院办公厅发布《国务院办公厅关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》，对未来全国和地方带量采购的常态化运行进行了系统的安排。按照保基本、保临床的原则，重点将基本医保药品目录内用量大、采购金额高的药品纳入采购范围，逐步覆盖国内上市的临床必需、质量可靠的各类药品，做到应采尽采。

(2) 2021年2月9日，国务院办公厅印发《关于加快中医药特色发展若干政策措施》的通知，提出7个方面28条政策，一是夯实中医药人才基础；二是提高中药产业发展活力；三是增强中医药发展动力；四是完善中西医结合制度；五是实施中医药发展重大工程；六是提高中医药发展效益；七是营造中医药发展良好环境。进一步落实《中共中央国务院关于促进中医药传承创新发展的意见》和全国中医药大会部署，遵循中医药发展规律，认真总结中医药防治新冠肺炎经验做法，破解存在的问题，更好发挥中医药特色和比较优势，推动中医药和西医药相互补充、协调发展。

(3) 2021年5月10日，国家医保局、国家卫生健康委发布《关于建立完善国家医保谈判药品“双通道”管理机制的指导意见》，其中指出将定点零售药店纳入谈判药品的供应保障范围，与定点医疗机构一起构成医保药品谈判的“双通道”。患者可凭处方在医疗机构和零售药店享受一致的医保支付政策购买到谈判药品。对谈判药品施行分类管理，对于临床价值高、患者急需、替代性不高的品种，及时纳入“双通道”管理。确定“公开、公平、公正”原则及遴选标准和程序，建立健全“双通道”定点零售药店退出机制。

(4) 2021年12月3日，国家医疗保障局、人力资源社会保障部印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021年）》，新版药品目录共收载西药和中成药共2860种，其中西药1486种，中成药1374种。另外，还有基金可以支付的中药饮片892种。新版医保目录自2022年1月1日起正式执行，2020版医保目录同时废止。本次目录调整，共计 11 种药品被调出目录，并对117个药品进行了谈判，谈判成功94个。

3、行业监管

(1) 2021年1月13日国家药监局发布《药品上市后变更管理办法（试行）》，旨在贯彻《药品管理法》相关规定，进一步加强药品上市后变更管理，这是我国首部专门针对药品上市后变更设置的规范性文件。明确药品上市后变更的管理要求，规定由药品上市许可持有人承担药品上市后变更的主体责任。

(2) 2021年4月25日，国家卫生健康委员会、工业和信息化部、公安部、财政部、商务部、国家税务总局、国家市场监督管理总局、国家医疗保障局、国家中医药管理局九部门联合印发《关于印发2021年纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风工作要点的通知》，要求切实履行“管行业必须管行风”“谁主管谁负责”的行业治理主体责任，持续纠治医药购销领域和医疗服务中的不正之风，全面弘扬伟大抗疫精神，推动卫生健康行业作风建设再上新台阶。加强重点省份的医疗物资质量专项督导，持续整治收受“红包”等医疗乱象，保持打击“回扣”行为高压态势，规范医疗机构名称，打击仿冒混淆、虚假宣传、商业贿赂及发布违法医疗广告等行为，整治医疗美容行业使用走私贩私、假冒伪劣产品以及保健品领域乱象。

(3) 2021年5月10日，国务院办公厅发布《关于全面加强药品监管能力建设的实施意见》，明确提出了十八项重点任务，从法律体系完善、监管价格、能力提升等方面对药品监管能力建设做出全面规划和系统的部署。

(4) 2021年10月26日，国家卫健委发布了《互联网诊疗监管细则（征求意见稿）》，对互联网诊疗提出了更为细致的监管要求，涉及医疗机构、人员以及业务监管。进一步推动了中国互联网诊疗体系的完善，充分考虑了互联网诊疗的特殊性和实体医疗机构的管理原则，互联网诊疗将进一步标准化、规范化，便于支付方考核互联网诊疗的效果，有利于更广泛、及时地将更多互联网诊疗服务纳入支付保障范围。

二、公司所处医药制造细分行业的基本发展状况、市场竞争情况

公司所处行业为医药制造业，按照类别为中成药生产，根据主导产品治疗划分属于骨科领域。

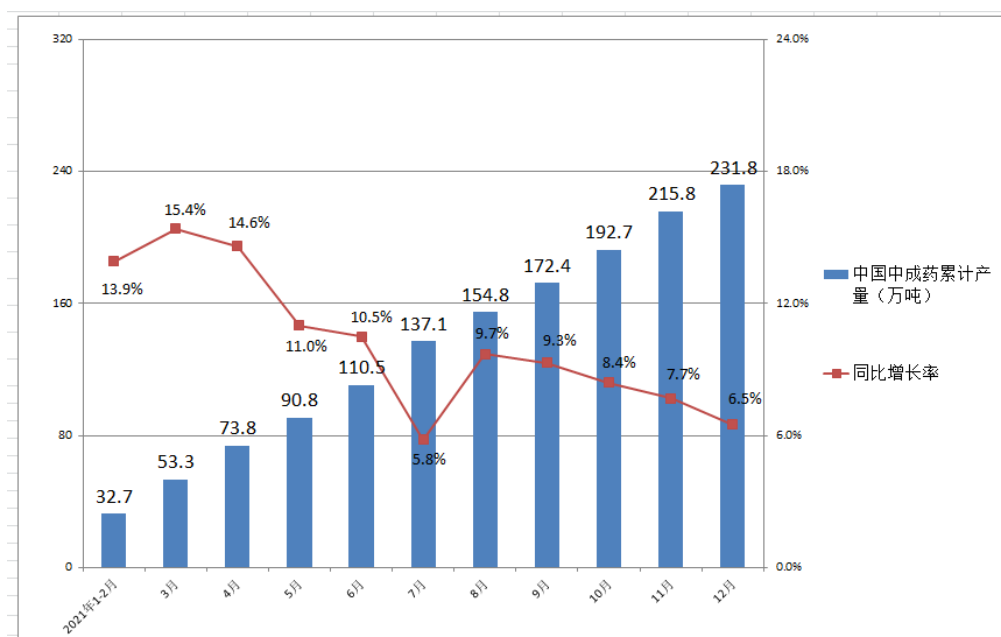
(1) 中药行业

中医药是我国传统文化的组成部分，已在新冠疫情防控工作中发挥了重要作用。随着人口老龄化加剧及慢病发生率的提升，治疗观念从注重“治已病”向注重“治未病”转变，契合了以预防为主的健康管理理念。近年来，国家出台了一系列的政策鼓励中医药大力发展，中药创新药的审批准则不断标准化，供给侧改革下迎来了增量发展空间。国务院办公厅印发了《“十四五”中医药发展规划》，提出到2025年中医药健康服务能力明显增强，中医药高质量发展政策和体系进一步完善，中医药振兴发展取得积极成效，在健康中国建设中的独特优势得到充分发挥。国务院办公厅发布《关于加快中医药特色发展的若干政策措施》明确指出要化解现存中医药高质量供给不够、人才总量不足、创新体系不完善、发展特色不突出等问题，更好发挥中医药特色和比较优势，推动中医药企业创新发展，促进中西医相互补充、协调发展等7个方面28条政策。国家医疗保障局、国家中医药管理局发布《关于医保支持中医药传承创新发展的指导意见》，指出要充分认识到医保支持中医药传承创新发展的重要意义，将符合条件的中医医药机构纳入医保定点，加强中医药服务价格管理，将适宜的中药和中医医疗服务项目纳入医保支付范围，完善适合中医药特点的支付政策，强化医保基金监管，政策及相关配套文件的发布给中药发展带来机遇。

据国家统计局数据显示，2020年全年中国中成药累计产量达到了231.9万吨，累计下降3.9%，截止2021年12月中国中成药产量为24.6万吨，累计方面，2021年1-12月中国中成药累计产量达到了231.8万吨，累计增长了6.5%。

2021年1-12月中国中成药月度产量及增长情况

(单位：万吨，%)



(资料来源：国家统计局 前瞻产业研究院)

(2) 骨科领域

随着人们健康意识的逐渐提高，包括骨质疏松在内的多种慢性病逐渐得到重视。因骨质疏松症带来的临床治疗压力以及用药需求逐年增大，据米内网数据显示，2020年中成药抗骨质疏松药物市场规模约20.8亿元。2016年-2020年，中成药在抗骨质疏松药物市场的占比分别为17.33%、18.65%、20.19%、21.65%和23.34%，呈逐年上升趋势。

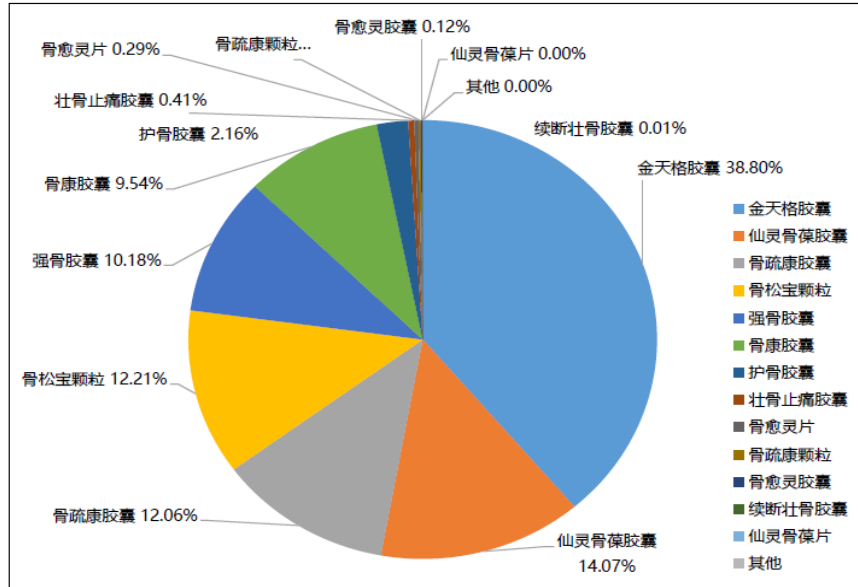
随着人口老龄化进一步加深，骨质疏松症已成为我国面临的重要公共健康问题。根据第七次全国人口普查结果显示，全国60岁及以上人口为2.64亿，占18.70%，其中65岁及以上人口为1.9亿，占13.5%。与2010年第六次全国人口普查相比，60岁及以上人口的比重上升5.44个百分点，65岁及以上人口的比重上升4.63个百分点。2018年中国骨质疏松流行病学调查显示，我国40~49岁人群骨质疏松症患病率为3.2%，50岁以上人群骨质疏松症患病率为19.2%，65岁以上人群骨质疏松症患病率达到32.0%。骨质疏松症已经成为我国50岁以上人群的重要健康问题，中老年女性骨质疏松问题尤为严重，骨骼用药市场潜力巨大。

(3) 公司的市场地位和竞争优势

公司主导产品金天格胶囊作为天然虎骨的仿生药物，实现了与天然虎骨成分及疗效的高度一致，经过多年的临床验证和循证证据积累，目前已成为中成药骨质疏松领域临床用药第一品牌，市场份额持续保持市场领先。金天格胶囊先后被国家卫健委、国家中医药管理局、中华医学会、中国医师协会、中国中药协会、中国中西医结合学会等权威机构颁布的临床指南及共识收录。近年来，公司持续加强研发投入，积极开展多个高标准的上市后研究项目，包括药物作用机制、药理药效等基础研究，临床疗效、安全性、药物经济学等临床研究。各项循证研究涵盖骨质疏松、骨关节炎、类风湿性关节炎等疾病领域，为产品后期的品牌学术推广奠定了坚实的基础，为公司品牌战略发展提供了有力的保障。

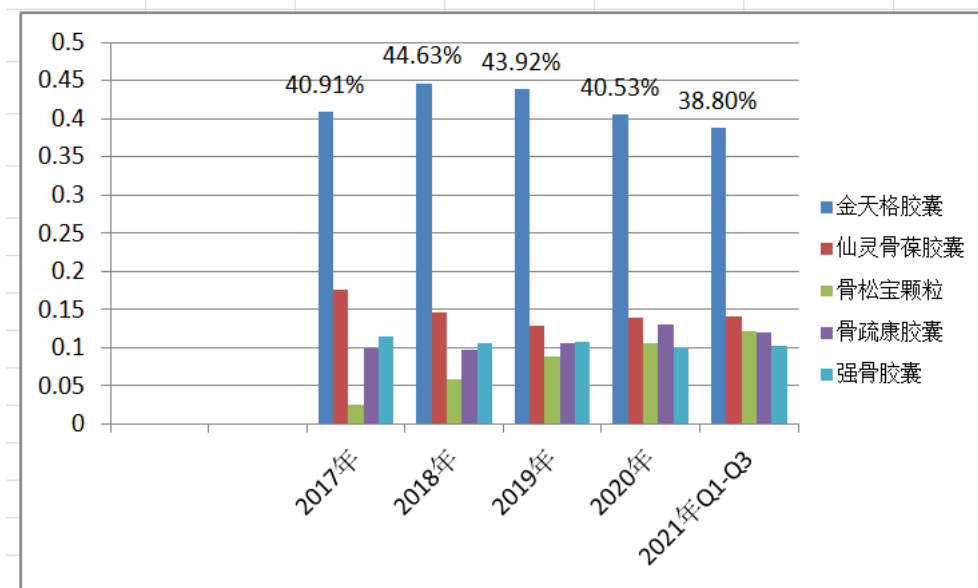
据米内网数据显示，在2021年1-3季度重点城市公立医院中成药骨质疏松类用药产品份额占比中，金天格胶囊占比38.8%份额。

2021年Q1-Q3重点城市公立医院中成药 骨质疏松类用药产品份额格局



(数据来源: 南方医药经济研究所 米内网)

据米内网数据统计,在 2017 年至 2021 年 Q3 季度重点城市公立医院中成药骨质疏松类用药产品份额占比中,金天格胶囊市场占有率持续领先。



(数据来源: 南方医药经济研究所 米内网)

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

| 细分行业 | 主要治疗领域 | 药（产）品名称 | 注册分类 | 适应症或功能主治 | 是否处方药 | 是否属于中药保护品种（如涉及） | 发明专利起止期限（如适用） | 是否属于报告期内推出的新药（产）品 | 是否纳入国家基药目录 | 是否纳入国家医保目录 | 是否纳入省级医保目录 |
|------|--------|---------|------|--|-------|-----------------|---------------|-------------------|------------|------------|------------|
| 中成药 | 骨科领域 | 金天格胶囊 | 中药类 | 健骨作用，用于腰背疼痛，腰膝酸软，下肢痿弱，步履艰难等症状的改善 | 是 | 是 | | 否 | 否 | 是 | 是 |
| 化学药 | 免疫领域 | 转移因子胶囊 | 化药类 | 用于辅助治疗某些抗生素难以控制的病毒性或霉菌性细胞内感染；对恶性肿瘤可作为辅助治疗剂；免疫缺陷病 | 是 | 否 | | 否 | 否 | 否 | 否 |
| 化学药 | 免疫领域 | 转移因子口服液 | 化药类 | 同上 | 是 | 否 | | 否 | 否 | 否 | 否 |
| 化学药 | 润肠类 | 开塞露 | 化药类 | 便秘的治疗 | 否 | 否 | | 否 | 是 | 是 | 是 |
| 化学药 | 儿童消化用药 | 鞣酸蛋白酵母散 | 化药类 | 用于儿童肠炎或消化不良引起的腹泻 | 否 | 否 | | 否 | 否 | 否 | 否 |

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

□适用 √不适用

报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

□适用 √不适用

情况说明

□适用 √不适用

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 治疗领域 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年增减(%) | 营业成本比上年增减(%) | 毛利率比上年增减(%) | 同行业同领域产品毛利率情况 |
|------|----------------|---------------|--------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 骨科类 | 394,890,524.16 | 50,055,977.58 | 87.32 | -16.95 | -15.31 | 减少 0.25 个百分点 | 详见情况说明 |
| 免疫类 | 61,129,821.68 | 28,239,455.04 | 53.80 | 8.30 | 9.71 | 减少 0.60 个百分点 | |
| 儿童类 | 7,480,296.51 | 4,519,844.03 | 39.58 | -41.52 | -10.90 | 减少 20.76 个百分点 | |
| 普药类 | 48,965,912.32 | 34,059,937.78 | 30.44 | 13.57 | 8.92 | 2.96 | |

情况说明

√适用 □不适用

同行业可比公司毛利率情况

| 同行业可比公司 | 营业收入（万元） | 医药工业毛利（%） |
|-------------|--------------|-----------|
| 济川药业（2021年） | 763,051.00 | 84.91 |
| 步长制药（2020年） | 1,600,671.43 | 76.65 |
| 广誉远（2020年） | 110,943.00 | 74.66 |
| 江中药业（2021年） | 287,397.45 | 64.38 |
| 葵花药业（2020年） | 346,188.83 | 58.36 |
| 华润三九（2021年） | 1,531,999.36 | 61.58 |

报告期内，公司医药工业毛利率为 77.19%，公司主导产品领域为骨科医药，该系列产品为国家一类新药，拥有发明专利，市场盈利能力较强；2021 年该类产品营业收入占公司医药工业营业收入的 77.06%。因此使公司整体工业毛利率较高，与同行业企业相比处于中等偏上水平。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

目前，公司研发项目主要集中在两个方面：第一围绕已上市核心产品进行二次开发，包括工艺改进、成分研究、质量标准提高和适应症拓展；第二围绕核心产品进行系列新产品的开发研究，主要为开发保健食品；在研发模式上，一方面通过加强自身研发团队的建设，进行自主研发；另一方面，继续加强和外部研发机构的联系和合作，借助外部研发机构的技术力量，继续委托研发，积极推进研发项目，提升公司核心竞争力。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

| 研发项目（含一致性评价项目） | 药（产）品名称 | 注册分类 | 适应症或功能主治 | 是否处方药 | 是否属于中药保护品种（如涉及） | 研发（注册）所处阶段 |
|----------------|---------|------|----------|-------|-----------------|------------|
| 人工虎骨粉继续研究 | 人工虎骨粉成 | 成分研究 | 原料药 | 否 | 否 | 已完成 |

| | | | | | | |
|-----------|------------|-----------------|--------------|---|---|------|
| | 分研究 | | | | | |
| 金天格临床研究 | 金天格临床研究 | 拓展适应症 | 骨质疏松症骨性关节炎 | 是 | 是 | 已完成 |
| 金天格临床研究 | 金天格临床研究 | 中药品种保护延长保护期临床研究 | 骨质疏松症 | 是 | 是 | 研究阶段 |
| TF 系列产品研究 | 转移因子口服液和胶囊 | 工艺研究和质量标准提高 | 增强免疫力 | 是 | 否 | 研究阶段 |
| 人工虎骨粉拓展研究 | 保健酒 | 保健食品 | 增强免疫力、缓解体力疲劳 | 否 | 否 | 审评阶段 |

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

适用 不适用

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(5). 研发会计政策

适用 不适用

参见本报告第十节财务报告-五、重要会计政策及会计估计-29. 无形资产。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 研发投入金额 | 研发投入占营业收入比例 (%) | 研发投入占净资产比例 (%) | 研发投入资本化比重 (%) |
|-----------------------|-----------|-----------------|----------------|---------------|
| 济川药业 (2021 年) | 54,463.68 | 7.14 | 5.97 | 3.89 |
| 步长制药 (2020 年) | 72,249.16 | 4.51 | 5.27 | 26.17 |
| 广誉远 (2020 年) | 4,768.06 | 4.30 | 1.98 | 8.89 |
| 江中药业 (2021 年) | 8,782.46 | 3.06 | 1.92 | 0 |
| 葵花药业 (2020 年) | 11,356.35 | 3.28 | 3.57 | 0 |
| 华润三九 (2021 年) | 63,127.62 | 4.12 | 4.13 | 14.55 |
| 同行业平均研发投入金额 | | | | 31,105.44 |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%) | | | | 4.21 |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例 (%) | | | | 1.36 |
| 公司报告期内研发投入资本化比重 (%) | | | | 30.37 |

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

报告期内，公司研发投入2,248.40万元，占本期营业收入4.21%，占母公司营业收入的4.39%。与同行业研发投入占营业收入比例平均值相比，研发投入比重相当，处于中等水平，后期公司将根据产品规划及研发战略，积极推进研发项目，加大研发投入。

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 研发项目 | 研发投入金额 | 研发投入费用化金额 | 研发投入资本化金额 | 研发投入占营业收入比例(%) | 本期金额较上年同期变动比例(%) | 情况说明 |
|-----------|----------|-----------|-----------|----------------|------------------|------|
| 已上市药品扩展研究 | 1,302.98 | 818.62 | 484.36 | 2.44 | -37.49 | |
| 人工虎骨粉拓展研究 | 741.21 | 567.92 | 173.29 | 1.39 | 353.56 | |
| 工艺及质量标准提升 | 128.57 | 128.57 | | 0.24 | 26.20 | |
| 信息化项目 | 75.65 | 50.46 | 25.19 | 0.14 | -45.03 | |

公司研发的会计政策：参见本报告第十节财务报告-五、重要会计政策及会计估计-29、无形资产。

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司销售体系设有金天格事业部、招商部、普药部和市场部，负责不同渠道的产品营销业务。公司坚持专业的学术化推广道路，形成了战略规划、品牌建设、媒体宣传、会议推广、市场调研、促销活动以及专家网络建设等多维度的产品营销框架，随着营销活动的持续深入，营销工作不断取得新的进展。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 具体项目名称 | 本期发生额 | 本期发生额占销售费用总额比例(%) |
|---------|----------------|-------------------|
| 业务发展费 | | |
| 市场准入服务 | 9,900,594.42 | 3.14 |
| 渠道维护服务 | 33,643,811.84 | 10.68 |
| 商务管理服务 | 29,959,410.61 | 9.51 |
| 会议会务服务 | 1,852,675.72 | 0.59 |
| 市场推广服务 | 148,259,389.83 | 47.06 |
| 宣传策划服务 | 10,772,191.05 | 3.42 |
| 市场咨调服务 | 29,246,252.06 | 9.28 |
| 学术基金 | 17,575,590.00 | 5.58 |
| 区域市场服务费 | 12,270,449.10 | 3.89 |
| 职工薪酬 | 18,724,755.50 | 5.94 |
| 销售赠品 | 255,291.96 | 0.08 |
| 咨询及办公费 | 256,141.45 | 0.08 |
| 差旅费 | 1,013,386.22 | 0.32 |
| 招待费 | 473,955.13 | 0.15 |
| 折旧、摊销 | 31,354.71 | 0.01 |
| 其他 | 821,255.92 | 0.26 |
| 合计 | 315,056,505.52 | 100.00 |

同行业比较情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 同行业可比公司 | 销售费用 | 销售费用占营业收入比例 (%) |
|-----------------------|------------|-----------------|
| 济川药业 (2021 年) | 371,384.80 | 48.67 |
| 步长制药 (2020 年) | 837,331.17 | 52.31 |
| 广誉远 (2020 年) | 58,416.07 | 52.65 |
| 江中药业 (2021 年) | 103,146.19 | 35.89 |
| 葵花药业 (2020 年) | 87,294.85 | 25.22 |
| 华润三九 (2021 年) | 502,130.65 | 32.78 |
| 公司报告期内销售费用总额 | | 31,505.65 |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%) | | 59.00 |

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

2021 年度，公司销售费用 31505.65 万元，销售费用占营业收入比例为 59%。报告期内公司主导产品销售收入占公司整体医药工业营业收入的比例为 77.06%，受疫情影响，公司积极开展线上活动，因此报告期内公司销售费用占营业收入比例较上年同期增长 4.01%。

单位：万元

| 项目 | 销售收入 | | | 销售费用 (%) | | | 销售费用率 (%) | |
|------|--------|--------|----------|----------|--------|----------|-----------|--------|
| | 2021 年 | 2020 年 | 增减比例 (%) | 2021 年 | 2020 年 | 增减比例 (%) | 2021 年 | 2020 年 |
| 医药工业 | 51,247 | 58,783 | -12.82 | 31,311 | 35,937 | -12.87 | 61.10 | 64.45 |
| 医药商业 | | 6,185 | -100.00 | | 583 | -100.00 | | 7.66 |
| 酒店业 | 2,185 | 2,043 | 6.97 | 195 | 217 | -10.35 | 8.90 | 4.64 |
| 内部抵消 | -28 | -193 | -85.44 | | | | | |
| 合计 | 53,404 | 66,818 | -20.08 | 31,506 | 36,737 | -14.24 | 59.00 | 54.98 |

报告期公司医药工业营业收入较上年减少 12.82%，销售费用较上年减少 12.87%。

报告期公司医药商业营业收入较上年减少 100%，销售费用较上年减少 100%。

报告期公司酒店业销售费用率较去年增长了 4.26%。

(2) 公司采取的销售费用控制措施

公司对销售费用管理实行严格控制，遵循预算管理制度，要求客户按月制定区域营销推广活动方案，确定当期活动预算金额，销售部门监督活动实施情况，财务部门根据区域实际推广工作成效，核实费用限额，对经审批的年度预算范围内的市场推广活动产生的费用按照公司规定的流程予以核销，费用控制措施有效，费用开支情况可控。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

适用 不适用

1. 重大的股权投资

适用 不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

参见第十节财务报告-十一、公允价值的披露。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 主要产品及服务 | 注册资本 (万元) | 总资产 (万元) | 净资产 (万元) | 净利润 (万元) |
|-------------|---------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| 金花国际大酒店有限公司 | 酒店经营等 | 52,750.00 | 36,957.03 | 34,360.82 | -2,728.17 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

随着国家卫生体制改革的深入，制约医药行业创新型企业发展的政策瓶颈逐渐被解除，国家及政府层面出台了一系列产业政策鼓励医药行业发展。《“十四五”医药工业发展规划》《关于推动原料药产业高质量发展实施方案的通知》《全力做大做强医药产业行动计划(2021-2023年)》《关于支持医药产业发展若干措施的通知》等颁布多项政策，鼓励并推动我国医药行业的健康发展。

近年来，随着人均可支配收入增加、医药卫生体制的改革以及人口老龄化的加剧，进一步扩大了医药消费需求。根据国家统计局数据，2021年全国居民人均可支配收入35,128元，比上年增长9.1%，两年平均增长6.9%。扣除价格因素实际增长8.1%，两年平均增长5.1%。从人口老龄化的加快、国民经济收入的增长、全民健康意识的加强，医药行业将迎来一个快速发展的良机。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持以制药工业为主，通过产品升级创新、技术创新、市场创新、服务创新和结构优化，在细分市场做精做强，加大产品研发投入，启动以品种为核心的企业并购重组，延伸公司的产品线，强化在骨科领域的优势，通过在该领域的资源共享，渠道整合，形成协同增效，提升公司品牌的影响力，使得公司在这一细分领域里做大做强，全力打造制药主业核心竞争能力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2022 年公司计划实现医药工业含税营业收入 57,000 万元，主营业务成本控制在 12,300 万元以内，公司将采取如下措施：

1、在主导产品销售方面，通过制度完善，对区域市场的整合，提升团队销售力、市场开拓能力及市场新的增长点，强化医学团队对研究项目的管理与执行力及科学的评估，实现更快，更有效率，更高质量的医学研究及对市场支持力。提升品牌活动及产品推广的创新及有效落地，最大限度克服疫情影响，建立更为灵活的执行方案，以保持宣传优势和专业化合规的运作。在普药销售方面，完善渠道产品设计，建立合理的渠道利益分配体系，以控制风险为前提，优化整合直营商业渠道资源，提升直营业务效率；全面推进渠道分销业务，提升普药产品市场覆盖广度与深度。结合普药产品技术特点与市场特点，明确核心产品组合以及潜力产品组合，坚持核心产品商业渠道主销通路模式，寻求与商业渠道深度合作；借助企业品牌区域影响力，通过持续市场活动、针对性促销推广，专注终端市场，逐步完善产品品牌建设工作，形成专项产品、专门体系。

2、在研发方面，公司继续加大研发投入，按照计划推进在研项目的进展，严格控制研究质量和研发风险，及时了解市场动态及行业政策等信息，加强生化制品相关专业书籍和文献资料的学习，并积极的进行分析和总结，提高专业知识积累。加强与外部研发机构的联系和合作，建立长期良好的协作关系。充分利用外部研发资源，以确定新的研发方向。

3、在生产方面，根据销售计划，加强生产计划管理工作，合理有效排产，保障市场供应。在生产过程中持续提升现场管理，通过技能培训、技改项目推行，提高劳动效率及各项费用有效控制。修订完善各部门年度质量指标和月度质量工作考核标准，建立工作质量检查抽查制度，严格按工作标准及考核标准进行考核，提升质量控制的准确性、质量保证的预见性及风险控制能力，确保产品质量稳定性。

4、在管理方面，以合规管理经营为前提，对公司主要工作目标进行分解，逐项落实，结合工作目标的需求，制定人才培养计划，全面挖掘和激发出公司内部员工的积极性、进取性，形成人才供给的良性循环，制定和完善绩效评价体系，严格按目标完成情况落实绩效考核。进一步完善制度流程，提升流程管理工作的严谨程度，促进部门高效协作，优化效率，开展相关企业品牌文化活动和员工活动，营造良好的团队协作氛围。

5、全力推进酒店子公司处置的进度，尽快完成公司资产结构的优化，加快制药厂搬迁扩建项目设计施工进展。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险：医药关系到民生健康安全，属于强监管行业，受政策影响较大，“三医”联合探索全新方向，从不同角度确立新的行业规则。随着集采步入常态化和制度化、改革支付方式控费、医保准入新常态等一系列政策措施的实施，都将医药行业带入规范调整期，公司将面临行业政策变化带来的竞争与挑战。

2、成本及价格风险：随着医保控费的深度推进，控费趋势更加明显。受疫情影响，药品原辅料、包装材料价格不断上涨、人力资源成本持续上升、环保要求及设备设施更新、改造，对公司盈利增长空间构成很大的压力。同时药品集中带量采购的实施、基药目录的调整、药品价格体制的完善，公司将面临销售价格下降的风险。

3、新品研发风险：药品研发过程中，面临着技术、财务、管理、生产、环境、市场等多方面的风险影响，形成了药品研发高技术、高投入、高风险、周期长等特征。技术能力、技术效果、技术寿命的不确定性，都将影响产品研发的生产和销售；高投入带来的高风险，易造成资金回收延缓，项目进度延期。同时，医药技术创新的不断加速，新药推陈出新的速度不断加快，研发周期长，加剧了市场竞争力，面临产品被替代的风险。

4、质量安全风险：药品质量责任重大，直接关系到民众用药的健康和生命安全。新《药品管理法》的出台，完善了生产质量管理和控制体系，加大药品监管力度。公司从药品原材料采购、生产、运输等多个环节严格把控，按照质量管理规范要求组织生产，确保药品质量安全。若出现影响产品质量的情况，将对公司的经营和业绩产生巨大的风险。

5、普药产品营销风险：目前医药行业的主要营销形态是以传统医药营销模式为主，在 DRG/DIP、带量采购、仿制药一致性评价、临床价值导向等医药新政以及数字产业发展的倒逼、推动下，医药渠道与医药终端市场都正在发生颠覆性的变化，临床渠道和终端的控费从被动到主动，非临床价值、非费效比产品将面临直接、全面淘汰的残酷现实，大量从临床终端涌入非处方药渠道和终端的药品竞争，普药产品将因无竞争优势而被迫退出。

应对措施：面对行业政策风险，公司秉承医药核心理念，聚焦医药优势领域，密切关注医药行业政策变化，加强对行业重大信息和敏感信息的分析，及时掌握医药行业最新动态，加大学术推广，做好供应保障，优化产品结构，制定完善的管理体系和经营方案；面对成本及价格风险，公司将加强市场价格监控和分析，合理规划、提前布局、策略储备，提高生产预测准确性，做到统筹安排、资源优化，降低采购成本；面对新品研发风险，加强现有产品品牌建设，且持续加快现有项目进度，提升研发管理制度，加大研发项目投入，结合市场政策、市场前景，挖掘新产品特点和实力，提升新产品核心竞争力；面对质量安全风险，公司高度重视产品质量，持续推动质量标准，通过开展技术创新、工艺优化和质量改进专项活动，严格按照要求检验每一道程序，提高经营效率，确保质量安全。面对产品营销风险，突出抓好重点产品营销策划规划和竞争优势点的挖掘，建立各环节的价值驱动机制，建立多层次的服务体系，创新营销模式和拓展新销售渠道，加强精细化招商与精细化管控，大力拓展全渠道管控营销，构建多层次客户智控系统，确保优势区域稳定增长，弱势区域快速突破。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及中国证监会等监管机构和上海证券交易所的相关规定和规范性文件的要求，建立了较为完善的公司治理结构及公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1、股东与股东大会

公司按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规则》的要求，在公司章程中对股东大会的召集、召开程序做出明确规定。公司历次股东大会的召集、召开、表决程序均符合规定，并聘请律师对股东大会出具法律意见。保障股东，特别是中小股东的话语、表决权，确保全体股东能够充分行使自己的权利。

2、控股股东与上市公司的关系

公司与控股股东在经营、管理方面没有交叉，同时公司针对控股股东对公司可能施加的影响，将相关法规文件传达至股东，提示股东按照规章执行，因此控股股东主要通过董事会施加、股东大会参与公司重大经营决策和管理，不存在直接控制公司、干涉公司正常经营的情况。从人员、资产、财务、机构和业务方面与控股股东做到了相互独立。

3、董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定提名和选举董事，董事会的人数和人员构成均符合法律、法规的要求，董事会下设战略、提名、审计、薪酬与考核委员会，制定了专门委员会工作细则，按照国家法律法规和公司相关规则运作。各位董事都能够勤勉尽责，以认真负责的态度出席董事会和股东大会，确保董事会的高效运作和科学决策。

4、监事和监事会

公司监事会的人员产生和构成符合国家法律法规和公司章程的规定，监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及对公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司和全体股东的利益。

5、信息披露和公司透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，严格按照监管部门的要求和公司章程、公司信息披露管理制度、公司重大信息内部报告制度、对外信息报送和使用管理办法、内幕信息知情人登记制度及年报信息披露重大差错责任追究制度执行，同时组织学习，强化有关人员的信息披露意识，避免信息披露违规事件的发生。

6、投资者关系管理

公司投资者管理由证券部负责，通过电话、传真、电子邮件和上海证券交易所E互动等方式与投资者保持联系，专人负责接待投资者电话、来信、来访，以即时解答、信件复函等方式进行答复，在不违规的前提下，最大程度的满足投资者的信息需求。

7、内幕信息知情人登记备案情况

报告期内，公司严格执行公司《内幕信息知情人登记制度》，在公司披露定期报告及发生重大事项时，编制内幕信息知情人登记表，记录事项的参与人员，确保信息披露的公平、公正、公开。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划。

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|---|-----------------|---|
| 2020 年年度股东大会 | 2021 年 5 月 13 日 | http://www.sse.com.cn “临 2021-038” | 2021 年 5 月 14 日 | 会议审议通过 2020 年年度报告、2020 年年度利润分配方案等议案，详见公司于 2021 年 5 月 14 日在上海证券报及上交所网站 (http://www.sse.com.cn) 披露的《2020 年年度股东大会决议公告》 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|-----------|----|----|------------|------------|------------|------------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 邢雅江 | 董事长 | 男 | 55 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | | | | | | 是 |
| 吴梦窈 | 副董事长、副总经理 | 女 | 33 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | | | | | 48.37 | 否 |
| 张朝阳 | 副董事长 | 男 | 51 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | | | | | 71.20 | 否 |
| 崔升戴 | 董事、副总经理 | 男 | 38 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | | | | | 41.87 | 否 |
| 邢博越 | 董事、副总经理 | 男 | 26 | 2022年2月16日 | 2023年6月28日 | 60,147,752 | 64,566,652 | 4,418,900 | 增持 | | 是 |
| 汪星 | 董事 | 男 | 49 | 2022年3月4日 | 2023年6月28日 | | | | | | 是 |
| 师萍 | 独立董事 | 女 | 73 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | | | | | 10.00 | 否 |
| 赵舸 | 独立董事 | 女 | 49 | 2022年3月4日 | 2023年6月28日 | | | | | | 否 |
| 羿克 | 独立董事 | 男 | 53 | 2022年3月4日 | 2023年6月28日 | | | | | | 否 |
| 马斌 | 监事会主席 | 男 | 40 | 2022年3月4日 | 2023年6月28日 | | | | | | 否 |
| 崔小东 | 监事 | 男 | 46 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | | | | | | 是 |
| 石智华 | 职工代表监事 | 男 | 46 | 2022年3月4日 | 2023年6月28日 | | | | | 36.50 | 否 |
| 韩卓军 | 总经理 | 男 | 57 | 2020年6月29日 | 2023年6月28日 | | | | | 73.60 | 否 |
| 陈雪妍 | 副总经理 | 女 | 44 | 2022年2月 | 2023年6月 | | | | | | 是 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------|--------|---|----|-----------------------|------------------------|------------|------------|-----------|---|--------|---|
| 宋燕萍 | 副总经理 | 女 | 53 | 16日 2022年2月 16日 | 月28日 2023年6 月28日 | | | | | 23.82 | 否 |
| 孙明 | 董事会秘书 | 男 | 50 | 2022年2月 16日 | 2023年6 月28日 | | | | | 53.20 | 否 |
| 巨亚娟 | 财务总监 | 女 | 41 | 2022年2月 16日 | 2023年6 月28日 | | | | | 45.42 | 否 |
| 郭凌（离任） | 独立董事 | 女 | 60 | 2020年6月 29日 | 2022年3 月4日 | | | | | 10.00 | 否 |
| 张小燕（离任） | 独立董事 | 女 | 56 | 2020年6月 29日 | 2022年3 月4日 | | | | | 2.49 | 否 |
| 李鹏（离任） | 监事会主席 | 男 | 42 | 2020年6月 29日 | 2022年3 月4日 | | | | | | 是 |
| 张云波（离任） | 职工代表监事 | 女 | 42 | 2020年6月 29日 | 2022年2 月15日 | | | | | 17.83 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 60,147,752 | 64,566,652 | 4,418,900 | / | 434.30 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 邢雅江 | 博士，1992年至今任西部投资集团有限公司董事长、法定代表人兼总经理；2020年6月至今任金花企业（集团）股份有限公司第九届董事会董事；2022年2月至今任公司董事长。 |
| 吴梦窈 | 硕士，2012年6月至2015年2月任PBG Property Group市场总监、董事；2015年6月至2016年6月任宜信卓越财富管理（北京）有限公司任合规经理；2016年6月至2019年2月任JLA会计事务所法证会计部咨询顾问；2019年2月至2020年6月任邦恩德资本投资有限公司任总经理助理、董事会秘书；2020年6月29日至今任公司副董事长、副总经理。 |
| 张朝阳 | 博士，2009年8月至2016年6月任职于西安保税物流投资建设有限公司董事副总经理和西安国际港务区管委会内陆港运营办主任；2019年7月至2020年6月28日任职于丝绸之路国际总商会副秘书长；2020年6月29日至2022年2月任公司董事长；2022年2月至今任公司副董事长。 |
| 崔升戴 | 硕士，2010年9月至2014年7月任职于陕西华冠科技有限公司总经理；2014年7月至2020年6月任西安金花科技技术控股有限公司总经理；2020年6月29日至今任公司第九届董事会董事；2020年8月15日至今任公司副总经理。 |
| 邢博越 | 硕士，2019年12月至2022年2月任陕西悦豪酒店管理有限公司董事长、西部投资集团副总经理、青峰峡悦豪假日酒店总经理；2022年2月16日至今任公司副总经理；2022年3月至今任公司第九届董事会董事。 |
| 汪星 | 硕士，2004年至2016年历任江西中兴投资有限公司投资总监、江西海得利投资管理有限公司副总经理、江西金启泰投资控股有限公司总经理；2016年至2020年任上海昌迪资产管理有限公司总裁；2020年至今任南昌金融投资集团有限公司资本市场部董事总经理。2022年3月至今任公司第九届董事会董事。 |
| 师萍 | 博士，会计学教授，现任国际医学（000516）、海天天线（香港上市8227）独立董事。2020年6月29日至今任公司第九届董事会独立董事。 |

| | |
|-----|---|
| 赵舸 | 硕士，2008 年至 2015 年，任北大方正集团、北大医疗产业集团副总裁；2020 年至 2021 年任国体吉讯科技有限公司 CEO；2016 年至今任北京百格投资管理有限公司创始合伙人、CEO；2022 年 3 月至今任公司独立董事。 |
| 羿克 | 硕士，2008 年至今陕西融德律师事务所主任；2012 年至 2018 年任陕西省人民政府法律顾问；2021 年至今陕西省人民政府法律顾问；2012 年至 2018 年任西部信托有限公司独立董事；2022 年 3 月至今任公司第九届董事会独立董事。 |
| 马斌 | 本科，2014 年 2 月至 2017 年 1 月任西安尚金创业投资管理有限公司投资部总监；2017 年 2 月至今任西安汇港基金管理有限公司总经理；2022 年 3 月至今任公司第九届监事会主席。 |
| 崔小东 | 大专，2000 年至今任西部投资集团有限公司集团总稽核，2020 年 6 月 29 日至今任公司第九届监事会监事。 |
| 石智华 | 本科，2012 年 3 月至 2020 年 8 月任金花企业（集团）股份有限公司西安金花制药厂生产部经理；2020 年 9 月至今任金花企业（集团）股份有限公司西安金花制药厂副总经理；2022 年 3 月至今任公司第九届监事会职工代表监事。 |
| 韩卓军 | 本科，1999 年 6 月至 2002 年 12 月任金花企业（集团）股份有限公司西安大庆制药厂总经理；2003 年 1 月至 2003 年 12 月任公司营销中心总监；2004 年 1 月至 2006 年 1 月任公司总工程师；2006 年 1 月至 2008 年 5 月任金花企业（集团）股份有限公司西安金花制药厂总经理、公司第四届监事会监事、公司第八届董事会董事；2008 年 5 月至 2020 年 6 月任公司副总经理；2020 年 6 月 29 日至今任公司总经理。 |
| 陈雪妍 | 本科，2017 年至 2019 年任陕西伟达生涯教育科技有限公司总经理；2019 年至 2022 年 2 月任西部投资集团有限公司副总经济师；2022 年 2 月至今任公司副总经理。 |
| 宋燕萍 | 本科，2008 年至 2018 年任荣禾集团房地产公司开发总监，2018 年至 2019 年任西部投资集团有限公司工程经营副总；2020 年至 2022 年 2 月任公司总经理助理；2022 年 2 月至今任公司副总经理。 |
| 孙明 | 硕士，2004 年 3 月至 2011 年 5 月任公司董事会秘书；2011 年 5 月至 2020 年 6 月任公司副总经理、董事会秘书，2020 年 7 月至 2020 年 10 月任公司副总经理、董事会秘书、财务总监，2022 年 2 月至今任公司董事会秘书。 |
| 巨亚娟 | 本科，2017 年 2 月至 2019 年 6 月在陕西丝绸之路生态旅游（集团）股份有限公司集团财务部工作；2019 年 10 月至 2020 年 6 月在陕西奥达投资控股有限公司投资部、审计部工作；2020 年 6 月至 2022 年 2 月任公司财务副总监；2022 年 2 月至今任公司财务总监。 |

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、公司原独立董事张小燕女士、郭凌女士于分别 2021 年 11 月、2022 年 2 月辞去了独立董事职务。经公司第九届董事会第十三次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过，补选羿克先生、赵舸女士为公司第九届董事会独立董事；补选邢博越先生、汪星先生为公司第九届董事会董事。
- 2、2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于股东提议更换监事及补选监事的议案》，免去李鹏先生第九届监事会监事职务，提名马斌为公司第九届监事会监事。经第九届监事会第十一次会议审议通过，选举马斌先生为监事会主席；原职工代表监事张云波女士于 2022 年 2 月辞去第九届职工代表监事职务，经公司职工代表大会选举，补选了石智华先生为公司第九届监事会职工代表监事。
- 3、经公司第九届董事会第十三次会议审议通过，聘请邢博越先生、宋燕萍女士、陈雪妍女士为副总经理，孙明先生为董事会秘书，巨亚娟女士为财务总监。
- 4、2022 年 2 月 21 日，张朝阳先生辞去董事长职务，经公司第九届董事会第十四次会议审议通过，选举邢雅江先生为公司董事长、张朝阳先生为公司副董事长。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|--------------------------------------|----------------|--------|------------|
| 邢雅江 | 西部投资集团有限公司 | 董事长、法定代表人 | 1992 年 | |
| 崔小东 | 西部投资集团有限公司 | 集团总稽核 | 2000 年 | |
| 李鹏（离任） | 金花投资控股集团有限公司 | 办公室主任 | 2000 年 | |
| 汪星 | 南昌金融投资集团有限公司 | 资本市场部 董事总经理 | 2020 年 | |
| 邢博越 | 西部投资集团有限公司 | 副总经理 | 2019 年 | 2022 年 2 月 |
| | 青峰峡悦豪假日酒店 | 总经理 | 2020 年 | |
| 陈雪妍 | 西部投资集团有限公司 | 副总经济师 | 2019 年 | 2022 年 2 月 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 上述部分人员在股东单位任职均系该单位任命或聘任，因此任职终止日期未确定。 | | | |

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|------------------------------------|------------|-----------------|--------|
| 赵舸 | 北京百格投资管理有限公司 | 创始合伙人、CEO | 2016 年 | |
| 羿克 | 陕西融德律师事务所 | 主任 | 2008 年 | |
| | 陕西省人民政府 | 法律顾问 | 2021 年 | |
| 马斌 | 西安汇港基金管理有限公司 | 总经理 | 2017 年 | |
| 郭凌（离任） | 西安恒信中小企业融资担保有限责任公司 | 董事长 | 2008 年 | |
| 师萍 | 国际医学（000516） | 独立董事 | 2021 年 5 月 19 日 | |
| | 海天天线（香港上市 8227） | 独立董事 | 2018 年 5 月 15 日 | |
| 在其他单位任职情况的说明 | 上述人员在其他单位任职均系该单位任命或聘任，因此任职终止日期未确定。 | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 公司仅对在公司任职的董、监事提供报酬，未在公司任职的董、监事报酬由其任职单位发放。独立董事津贴根据股东大会决议发放。高管人员工资根据公司工资管理制度发放。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 《金花企业（集团）股份公司工资管理制度》 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 已按照《金花企业（集团）股份公司工资管理制度》规定的薪酬标准予以支付。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 报告期内全体董事、监事和高级管理人员从公司领取的应付报酬总额 434.30 万元。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 √不适用

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2021年10月21日，公司收到中国证券监督管理委员会陕西监管局《行政监管措施决定书》（陕证监措施字[2021]30号），对公司现任实际控制人、董事、副总经理邢博越采取出具警示函的监管措施。（详见公司“临2021-060”号公告）

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|--------------|-------------|--|
| 第九届董事会第六次会议 | 2021年4月21日 | 审议通过了《2020年年度报告》及《2020年年度报告摘要》、《2020年度董事会工作报告(草案)》、《公司2020年度财务决算报告(草案)》、《公司2020年度利润分配预案》、《公司2020年度内部控制评价报告》、《支付2020年度财务及内部控制审计机构费用的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于使用暂时闲置资金购买理财产品的议案》、《关于公司2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于会计估计变更的议案》、《2020年度总经理工作报告》、《关于公司2020年度董事、监事薪酬的议案》、《公司2021年度投资者关系管理计划的议案》、《2021年第一季度报告全文及正文》、决定2020年度股东大会议题及召开时间 |
| 第九届董事会第七次会议 | 2021年4月22日 | 审议通过《申请撤销公司股票其他风险警示的议案》 |
| 第九届董事会第八次会议 | 2021年8月11日 | 审议通过了《公司2021年半年度报告》及《2021年半年度报告摘要》、《关于修订内幕信息知情人登记制度的议案》、《关于公司2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》 |
| 第九届董事会第十次会议 | 2021年10月26日 | 审议通过《公司2021年第三季度报告》 |
| 第九届董事会第十一次会议 | 2021年12月7日 | 审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 |

六、董事履行职责情况**(一) 董事参加董事会和股东大会的情况**

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|--------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | |
| 邢雅江 | 否 | 5 | 3 | 2 | 2 | 0 | 否 | 0 |
| 张朝阳 | 否 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 吴梦窈 | 否 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 崔升戴 | 否 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 郭凌(离任) | 是 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 师萍 | 是 | 5 | 5 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |

| | | | | | | | | |
|-------------|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 张小燕 (离任) | 是 | 5 | 3 | 2 | 0 | 2 | 是 | 0 |
|-------------|---|---|---|---|---|---|---|---|

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

√适用 □不适用

原独立董事张小燕女士未出席第九届董事会第八次会议、第九届董事会第十次会议、也未进行表决。张小燕女士已于 2021 年 11 月提出辞去独立董事职务，公司已于 2022 年 3 月补选了新的独立董事。

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 5 |
| 其中：现场会议次数 | 3 |
| 通讯方式召开会议次数 | 2 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

√适用 □不适用

| 董事姓名 | 董事提出异议的有关事项内容 | 异议的内容 | 是否被采纳 | 备注 |
|------|--|--|-------|----|
| 吴梦竊 | 2021 年 4 月 21 日召开的第九届董事会第六次会议审议的《公司 2020 年度利润分配预案》提出异议 | 1. 同意利润分配，不同意此不顾及公司长远发展，不考虑公司未来发展的超高比例分配方案。2. 为了充分维护股东的长期资产收益，利润分配方案必须兼顾公司长远发展与股东回报，实行持续、稳定的利润分配政策，不得采取吃光花净的分配策略。3. 据 2021 年总经理工作规划，公司经营、内增式发展、贷款偿还等均需要资金来维持企业良性现金流，为企业创造更大收益。公司在未来 12 个月内已确定多个项目投入：包括产品挖掘与研发；生产设备引进与改造；技术更新；生产性扩建等。为保证公司正常运营和企业的长远发展，为了保证投资人的可持续收益，利润分配应结合企业发展规划和发展战略，同时保证股东享有合理、稳定的回报，调整分配方案至每股 0.04 元。4. 2021 年企业需做好面对医药行业政策收紧的预案，以及新冠疫情反复的充足准备，以良性的资金储备防控风险。 | 否 | |
| 崔升戴 | 2021 年 4 月 21 日召开的第九届董事会第六次会议审议的《公司 2020 年度利润分配预案》提出异议 | 同意股东进行利润分配，但不同意此项预案中将年度的利润进行 89.02% 的高比例额度分配。高额分配利润不利于公司健康有序的发展，大比例的利润分红套现也侧面反映出股东层面对公司未来发展的信心与投入的减少。根据 2021 年度公司发展规划与受制于国家医药行业的政策变革影响，公司将在 2021 年度加大产品研发、产线改造、市场拓展、新厂建设以及对外合作与投资，公司需保障充足的现金储备以降低经营与发展中存在的压力与风险。在保证公司未来长远发展的利益前提下，且保证股东享有合理回报的同时，建议将利润分配方案调整至每 10 股派发现金 0.40 元（含税）。 | 否 | |

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|---------|---------------|
| 审计委员会 | 现构成：赵舸、张朝阳、师萍 |
| 提名委员会 | 现构成：羿克、师萍、邢雅江 |

| | |
|----------|----------------|
| 薪酬与考核委员会 | 现构成：赵舸、羿克、邢博越 |
| 战略委员会 | 现构成：邢雅江、吴梦窈、汪星 |

2022年3月4日，经公司第九届董事会第十五次会议审议通过《关于补选及调整董事会专门委员会委员的议案》（详见公司“临2022-021”的公告）

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-------------|-----------------|---------------------------|--|
| 2021年2月22日 | 公司2020年年度报告预审沟通 | 加强内审，做好年审工作，公司董事会全力配合内审工作 | 关于公司2020年年度报告预审情况与年审会计进行沟通确认 |
| 2021年4月21日 | 第九届董事会六次会议 | 审议通过 | 审议公司2020年年度报告、2020年审计委员会述职报告、关于聘请公司2021年度财务及内部控制审计机构的议案、2020年度利润分配预案、关于会计估计变更的议案、2020年度财务决算报告、关于2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、2021年第一季度报告 |
| 2021年8月11日 | 第九届董事会第八次会议 | 审议通过 | 审议公司2021年半年度报告、关于2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告 |
| 2021年10月26日 | 第九届董事会第十次会议 | 审议通过 | 审议公司2021年三季度报告 |
| 2021年12月7日 | 第九届董事会第十一次会议 | 审议通过 | 审议公司关于使用部分闲置募集资金暂时性补充流动资金的议案 |

(3). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会于2021年11月16日向董事会提交《再次问询函》，因公司募集资金投资项目停滞，西安市自然资源和规划局关于认定项目闲置土地事项进行问询，并提请董事会及董事长就该事项进行书面回复。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 472 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 135 |
| 在职员工的数量合计 | 607 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 242 |
| 销售人员 | 102 |
| 技术人员 | 120 |
| 财务人员 | 33 |
| 行政人员 | 40 |
| 后勤人员 | 70 |

| | |
|---------|-------|
| 合计 | 607 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 21 |
| 本科 | 156 |
| 大专及大专以下 | 430 |
| 合计 | 607 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

1. 员工薪酬的决策程序：员工工资根据公司工资管理办法发放。
2. 员工薪酬确定依据：《金花企业（集团）股份有限公司工资管理制度》、《金花企业（集团）股份有限公司考核工资管理办法》。
3. 员工薪酬实际支付情况：已按照《金花企业（集团）股份有限公司工资管理制度》、《金花企业（集团）股份有限公司考核工资管理办法》规定的薪酬标准予以支付。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

报告期内，公司深化管理效能、质量管理体系及精益管理体系，有效提高管理层综合管理能力、创建强大的质量管理体系及质量意识、建设高效优质的人才梯队建设以及有效提升员工良好的工作技能和安全保障技能，以培训促发展，打造强有力的学习型成长团队，提升公司培训工作的有效性及连续性，从而为公司快速发展提供强大助推力，结合年度培训需求调研，制定 2021 年培训计划，具体如下：

一、总体目标

1. 通过中层人才梯队建设培训等，促进公司中层管理团队壮大，有效提升中层管理者管理意识及管理工具使用能力。
2. 通过管理咨询项目，从战略发展、领导变革、组织创新、资本增长、产业发展等维度充分发挥公司高层管理者的中坚力量。
3. 通过操规培训、现场练兵、技能竞赛等形式开展操作作业规范，形成规范化、标准化的操作行为及习惯。
4. 通过管理规程、质量管理体系等文件的定期复盘式培训，加强全员质量管理意识，互相监督，时长自检。
5. 通过安全演习，安全技能培训，安全知识科普等方式，安全知识实时讲，确保员工具备强大的安全意识和科学的安全保障技能。
6. 加强公司专业技术人员的培训，提高技术理论水平和专业技能，增加技术创新、改造能力。
7. 加强行业法律法规的培训及科普，打好员工规范执业的基础，确保员工了解或具备充分的行业法律法规知识积累。
8. 加强公司员工的职业资格、职业化培训，确保员工的职业资格与岗位匹配，实现技能与综合素质同步替升。

二、基本原则

1. 对于操作岗位员工的培训应关注岗位操作技能提升，并加强科学操作相关课程的学习。
2. 树立部门标兵，鼓励员工向各自部门的标兵学习，促进本部门的学习、交流合作氛围，改进自身不足，提升管理和业务水平。
3. 在关注外在管理思想引进的同时重视企业自身培训能力提升，继续促进兼职培训师队伍课件开发能力、课程传授能力提升，加大培训师队伍学习与建设投入。
4. 培训形式以课堂讲授为主，结合视频教学、现场演练、技能竞赛等形式，以实际案例分析等方式促进知识吸收程度的加强。
5. 针对不同层级开发培训课件，形成培训课程体系，为各层级能力提升和人才建设提供保

障。

三、基本要求

1. 坚持自主培训为主，外委培训为辅的原则。持续开展培训讲师专业辅导活动，鼓励管理层、技术骨干授课比例不低于 70%，培训时长不低于 14 小时/人/年。

2. 建立以部门为单位的培训负责制。部门自行整合培训资源，制作培训教材，按需施教。

3. 各部门编制完成本部门的培训教材，教材以培训“基本功”为主，即明确实际操作的基本动作、基本技能和基础理论，内容包括：

①各岗位工作职责、范围；

②各岗位所使用机器、设备、系统、仪器仪表、工具器皿等的操作原理；

③各岗位工作标准、质量标准、工艺流程、操作规范及依据制度；

④各岗位自检、维修及保养方法，如何发现故障以及排除技巧；

⑤各岗位事故急救措施；

⑥各岗位其他应知、应会内容。

4. 教材可根据需要制作成手册（行政人事部负责公司公共类型知识、管理知识、企业文化、行政人事制度规范等内容）、PPT 电子版、影音资料等多种形式。

5. 教材经审核后，统一交行政人事部备案存档，用于部门新入职员工岗位技能培训和部门日常培训学习所用。

6. 持续培训积分原则，各岗位层级对应考核积分详见下表：

| 序号 | 岗位层级 | 培训考核积分标准 | 考核合格分数 | 备注 |
|----|---------|----------|--------|-------|
| 1 | 员工级 | 100 | 70 | |
| 2 | 主管级 | 150 | 105 | 含车间主任 |
| 3 | 副经理级及以上 | 200 | 140 | |

培训积分条件、方法及管理细则详见《培训积分管理办法》。

7. 培训工作由人力资源部全面管理，确保培训计划开课率达 90%以上，全员覆盖率达 100%。

四、培训内容

（一）、岗前培训

1. 由人力资源部统一管理新员工入职培训工作，培训内容包括：公司简介、企业文化、产品介绍、GMP 认证知识、药物警戒管理知识、人事和财务管理制度、员工行为规范、OA/钉钉办公系统使用等。各部门在此基础上还应根据不同岗位建立适应部门需求的新员工培训体系，合理安排部门内部的新员工岗前培训。

2. 注重专业知识、岗位操作技能培训授课后培训效果评估与培训成绩考核。

3. 重视岗前培训课件标准化工作，规范企业岗前培训形式，引入影像存档等高效培训方式。

（二）、岗中培训

1. 高层领导：通过参加企业家高端论坛、峰会、管理咨询项目、EMBA 总裁班、到成功企业参观学习等方式提升先进管理理念，提高综合管理效能。

2. 中、基层管理人员：增强管理实务方面培训。包括成本管理、高效能团队建设、高水准问题分析与解决、领导艺术、创新与激励、沟通与执行等。主要采取外请讲师到公司集中授课、外派参与管理培训、沙盘模拟及案例分析形式。

3. 转岗培训：以“师傅带徒弟”形式进行一对一培训，培训内容、步骤及评估标准同“新员工岗位技能培训”，最低不少于 20 个工作日。

4. 专业技术人员培训：加强公司人才梯队建设及人员外出培训管理，培训后务必将所学内容在公司内进行翻讲传授、推广分享，由行政人事部负责培训协议签订、翻讲推广跟踪等工作。

5. 建立生产部三级培训学习体系

一级培训是由生产部经理对车间主任、主管进行培训，主要内容包括：GMP 规范、法律法规、质量规范、团队建设、沟通管理、创新开拓等，每季度至少进行一次，每次不少于一小时；

二级培训是由车间主任或主管对主管或班组长、技术员进行培训，主要内容包括：技术创新、GMP 规范、质量规范、设备管理、5S 管理等，每月至少进行一次，每次不少于一小时；

三级培训是由主管或班组长或技术员对本车间员工进行培训，主要内容包括岗位职责、岗位操规、安全操规、工作流程和工艺技能等专业知识及作业指导书等，每月至少进行两次，每次不少于两小时。

6. “技术骨干”围绕各自工作领域每年至少开发一节课，并在公司范围内进行授课不少于两次，每次不少于两小时。

7. 专业知识培训：坚持医药卫生类人才、财务专业人员继续教育，加强执业资格证书获取学习。

8. 开阔眼界，拓展思路，掌握信息，汲取经验。组织中层干部到上下游企业和关联企业学习参观，了解生产经营情况，借鉴成功经验。

9. 企业文化：开展“金花人”讲“金花故事”，由“金花故事”当事人或参与者讲述能够代表金花精神的金花故事，目标涵盖公司全体员工，对公司企业文化进行再回顾，提高团队的凝聚力。

10. 继续加强法律法规学习，尤其是企业负责人，质量授权人，各管理人员对于《药品管理法》《质量管理法》《劳动法》等培训。

五、培训考核与评估

1. 建立员工培训记录，将员工培训积分、培训考试结果等纳入档案管理，由人力资源部统一登记管理，以部门为单位每月定期将统计结果发送给各部门经理，以便员工掌握自己的培训情况。

2. 员工培训积分与年度考核挂钩，对于年度累计积分低于合格积分标准的员工一律按权重比例扣减年终考核成绩。

3. 考核评估分两个方面：一是受训人员对讲师（包括组织者、授课人）的考核和评估，二是对受训人员的考核和评估，新员工入职培训、基础理论、专业技能等培训增加笔试考核，由讲师负责提供考试试题，评估后统一报人力资源部汇总，笔试得分低于 60 分者。

4. 凡签到不听课者、考试不及格者、无故迟到、早退者均不计培训积分。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2020 年年度利润分配方案经公司第九届董事会第六次会议审议通过，独立董事发表同意意见，并提交公司股东大会审议。2021 年 5 月 12 日，经公司 2020 年年度股东大会审议批准，同意以公司 2020 年年末总股本 373,270,285 股为基数，每 10 股派发现金 0.90 元（含税），共计拟派发现金红利 33,594,325.65 元，占合并报表中归属于上市公司股东的净利润 89.02%。本年度不实施资本公积金转增股本方案。本年度不实施资本公积金转增股本方案。公司 2020 年度利润分配方案已于 2020 年 6 月 17 日实施完毕（具体见“临 2021-040”号公告）。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

| | |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、 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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

2018年3月28日,公司第一期员工持股计划认购股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。认购的股票将按照规定予以锁定,锁定期为36个月。具体公告详见《上海证券报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)2018年3月30日“临2018-012号”公告。

2021年3月19日,公司对外披露了《关于非公开发行股票限售股解禁上市流通的提示性公告》,公司第一期员工持股计划已于2021年3月29日解禁上市流通。(详见“临2021-021”号公告)

2022年1月8日,公司召开了第九届董事会第十二次会议,审议通过了《关于员工持股计划存续期展期的议案》同意本次员工持股计划存续期延长12个月,即延长至2023年3月27日。截至本披露日,本次员工持股计划已通过上海证券交易所系统出售644,700股,剩余644,859股尚未出售。(详见公司“临2022-001”号公告)

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、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

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制,以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对管理人员的考评和激励实行管理目标责任制,在年初制定年度目标责任书,明确各子公司、分支机构、管理部门的工作职责、经营目标,定期进行考核。在下一年度初,对上一年度工作进行总结,考评指标按照年初与各业务部门签订的目标责任书进行综合绩效评估,以评估结果作为对管理人员激励的依据。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司严格遵守《中华人民共和国审计法》《企业内部控制评价指引》《企业内部控制审计指引》《上市公司治理准则》等有关法律和规范,不断建立健全公司内部控制体系,提升公司的内控管理水平。

公司根据现行法律法规,建立了完善的内部控制制度。按照国家内控标准建立的《内部控制手册》《内部控制评价手册》及公司治理等相关制度。公司通过制度化、流程化、信息化建设,实现生产、销售、储运、财务、行政、人事等各个环节无纸化办公,确保公司经营及生产活动的高效、平稳运行。

报告期内,公司对《内幕知情人登记管理制度》进行了修订。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规的规定，对子公司实施管理控制。按照相关法律法规，指导子公司健全治理结构，完善企业制度，修订完善公司章程等相关制度，明确规定子公司规范运作、财务管理、经营决策管理、重大事项及信息披露、审计监督等各项制度，以及公司对子公司的指导、管理及监督，督促子公司对关联交易等事项事前向公司报告工作。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《内部控制审计报告》，认为：金花企业(集团)股份有限公司于2021年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见一致。上述《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司根据中国证券监督管理委员会陕西监管局下发的《关于做好上市公司治理自查工作的通知》(陕证监发[2021]1号)要求，成立了公司治理专项自查小组，对2018年至2020年三个会计年度公司治理情况进行自查，并根据自查中出现的不足情况制定了整改计划，认真落实整改计划，公司全面加强管控并完善内部控制体系，确保公司在所有重大方面保持有效的内部控制，切实维护公司和中小投资者利益。

十六、 其他

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

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

1、报告期内，公司未发生重大环境问题，没有因环境污染问题受到环境保护行政主管部门处罚。

2、执行的污染物排放标准：

报告期内，公司燃烧废气排放执行氮氧化物排放浓度符合《锅炉大气污染物排放标准》(DB61/1226-2018)表3燃气锅炉大气污染物排放浓度限值的要求。

含尘废气符合《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996)二级标准

臭气排放执行《恶臭污染物排放标准》(GB14554-93)表1排放量限值要求。

废水排放执行《黄河流域(陕西段)污水综合排放标准》(DB61/224-2011)二级标准和《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)表4三级标准。

噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)2类、4类区标准。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：公司现有建设项目环境影响评价均已通过环保竣工验收。

4、企业环保设施的建设和运行情况：

报告期内，公司环保设施由专人维护，定期检查，运行状况良好，各类污染物均能达标排放。公司建有污水处理站，采用“厌氧+好氧”相结合的接触氧化法工艺处理污水，处理能力为10m³/h(240m³/d)，废水处理达标后排入污水处理厂。

燃烧废气由天然气锅炉(WNS6-1.25-Q)产生，报告期内锅炉已完成低氮改造，改造后锅炉燃烧废气氮氧化物排放浓度不高于80mg/m³，并采用余热回收技术，烟气经过热交换常温排放，换热产生的热水供锅炉补水使用，含尘废气由产尘工序产生，产尘工序生产设备均配备了除尘器，功能间排风全部配套专用除尘设备，进行高空排放，经除尘设备处理后的含尘废气浓度符合《大气污染物综合排放标准》(GB 16297-1996)二级标准。含异味废气集中收集后经喷淋洗涤塔+UV光氧催化+活性炭吸附处理后，高空排放，经处理后的含异味废气排放符合《恶臭污染物排放标准》(GB 14554-93)表1排放量限值要求。

5、主要污染物的排放及控制情况：

根据第三方检测机构出具的环境监测报告，公司生产排放的主要污染物及核算的排放数据(2021年1—12月)如下：

废水：出水口排放污水PH值为7.25；COD_{Cr}浓度为38.5mg/L，排放量约为2.16吨；氨氮浓度为6.59mg/L，排放量约为0.37吨；石油类浓度约为0.8mg/L，排放量约为0.05吨。氨氮、化学需氧量、石油类检测结果均符合《黄河流域(陕西段)污水综合排放标准》(DB61/224-2011)第二类污染物最高允许排放浓度二级标准，PH检测结果符合《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)第二类污染物最高排放浓度三级标准要求。

燃烧废气：天然气锅炉经低氮改造后，氮氧化物排放浓度为73mg/m³，氮氧化物排放浓度符合《锅炉大气污染物排放标准》(DB61/1226-2018)表3燃气锅炉大气污染物排放浓度限值80mg/m³的要求。

危险废物：2021年1—12月公司危险废物转移量约为23.25吨，危险废物定期交由陕西新天地固体废物综合处置有限公司处置。公司按照危险废物管理规定对危险废物分类收集、专库储存，已建立完善的危险废物储存、转运、处置台账和周检查管理制度。

6、环境自行监测方案：

公司每年定期委托具有检测资质的第三方检测机构对厂区内环境质量进行监测，明确污染物监测类别、监测项目、监测频次，监测内容包括废水(化学需氧量、石油类、悬浮物、生化需氧量、氨氮、PH值)、废气(颗粒物、臭气、无组织废气)、噪音，监测完成后，由第三方检测机构出具环境监测报告。报告期内已完成废水、废气、噪声各项目监测，各类污染物均达标排放。公司通过监测结果及时了解并控制污染物排放情况，通过不断改进现有环保运行设施，确保污染物达标排放。

7、突发环境事件应急预案：

公司已编制《金花企业(集团)股份有限公司西安金花制药厂突发环境事件应急预案》，并完成专家评审在西安市生态环境局高新分局备案，公司将根据预案组织相关部门进行演练。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

报告期内，公司主动履行环境保护社会责任，在合规运营的前提下，持续提升环保管理水平，主动细化环境保护治理要求，优化过程控制环节，对提取车间环保设施进行隔音降噪改造，对厂区污水处理设施自建隔离间，更新改造废气异味收集处理设备设施，确保厂界无组织废气达标排放。

(四) 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

我国是目前世界上最大的温室气体排放国，也是全球碳排放量最大的经济体，随着我国人口的不断攀升、城镇化进程的持续加快，我国对于化石能源的需求还将增加。2020年9月，在第七十五届联合国大会期间，我国提出将采取有力政策和措施，力争在2030年前将二氧化碳排放达到峰值，并争取2060年前实现碳中和。为此，我国将生态文明建设纳入中国特色社会主义事业“五位一体”的总体布局，大力推动绿色、低碳的可持续发展。

2021年7月全国碳排放权交易市场上线运行，上海环境能源交易所的发电厂和发电机将率先进行交易。公司积极响应国家对“碳达峰”与“碳中和”的相关规定与规划，加速节能减排，坚持低碳环保的生产经营理念，为国家实现碳中和的目标做出贡献。

一是积极倡导低碳工作、低碳生活。公司建立办公设备、耗材用品、空调、纸张使用，节电、节水措施等员工日常行为规范；持续开展“节约用餐，杜绝浪费”的光盘行动；倡导“低碳出行”乘坐公共交通、骑行等出行方式，节约资源，减少碳排放；生产车间、办公区域的工作照明全部采用LED节能灯具和声、光、感应控制措施。

二是减少垃圾产量，实行垃圾分类，加强资源回收。对公司相关板块进行节能改造，提高资源使用率，节约成本，减少污染。

三是加强资源的回收利用。公司对工艺用水系统RO装置产生的浓水回收再利用；采用节能器对锅炉烟气排放热量进行余热回收利用；对所有生产车间蒸汽加热工艺设备产生的冷凝水进行系统改造，对蒸汽冷凝水的余热和水资源进行回收再利用。

四是设备设施购置选型、技术改造，充分采用降耗节能方案，减少碳排放。公司制药工艺设备、包装生产线，采用先进适用、节能可靠的电气自动化控制技术和联动线流水作业生产方式，提高生产效率，杜绝次品、废品产生，减少储存搬运浪费，有效降低物料损耗和资源浪费；公司燃气蒸汽锅炉、员工餐厅全部采用清洁能源天然气作为燃料，有效降低碳排放的同时，减少大气污染和对周边环境的影响。

五是加强低碳宣传，全面实现低碳生产，广泛传播“碳中和”理念，要求员工从“我”做起，争当低碳达人，弘扬以低碳环保为荣的企业新风尚。

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

多年来，公司积极投身社会公益活动，参与多种形式的公益慈善事业，组成志愿者队伍，作为医药制造企业，公司始终追求产品卓越品质，生产出让消费者放心的药品；作为上市公司企业，努力提升公司质量，积极回报投资者。

1、关爱员工：公司严格遵守《劳动法》及《劳动合同法》等相关法律法规，充分重视和切实维护员工的合法权益，逐步完善各项人力资源管理制度和绩效考核体系，为员工提供薪酬福利保障。切实关注员工健康，组织全体员工进行健康体检；高度重视员工成长规划，开展员工岗位培训；重视员工职业健康及成长规划，为员工提供必备的专业技能培训，搭建职业晋升平台，开展丰富的业余生活陶冶员工的情操，以多种形式的人文关怀温暖员工，对困难员工提供关爱和帮助。提升员工凝聚力，努力构建良好的工作氛围，

2、提升品质：公司坚持以诚信为基础，与合作伙伴建立长期稳定的合作关系，提供专业化服务需求；严格按照药品质量管理体系，全程监控各环节药品质量，实行全员质量责任制，不断提高全员的职业技能素质。

3、注重环保：公司注重生产对环境的影响，坚持贯彻落实环保相关法规政策，不断完善环保管理体制，持续对环保设施进行技术改进，实施从生产源头控制，减少“三废”排放，实现公司经济效益、社会效益、环境效益的协调发展。

4、投资者利益：公司重视股东利益保护，保障投资者的知情权和收益权。公司严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，不断健全、完善公司法人治理结构和内部控制制度，提升公司法人治理水平，为公司股东的合法权益提供有力保障。报告期内，公司通过股东大会、上市公司 e 互动、投资者来电、来访等互动交流，积极建立公开、公正、透明的投资者关系，重视投资者回报。

5、投身公益：公司参与多种形式的公益慈善事业，组成志愿者队伍，发扬志愿精神，积极投身社会公益活动，践行企业社会责任。

三、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 | 邢博越及其一致行动人 | 通过《简式权益变动报告书》承诺，未来 12 个月增持不低于 7.32%，不高于 12.48%，对应股票为不低于 2,732.3 万股，不高于 4,658.4 万股。截止 2021 年 9 月 17 日，已完成《简式权益变动报告书》披露的增持计划 | 自 2020 年 9 月 18 日至 2021 年 9 月 18 日 | 是 | 是 | 已履行完毕 | 不适用 |
| 与再融资相关的承诺 | 金花投资控股集团有限公司 | 认购公司非公开发行 A 股股票 66,897,654 股，承诺自非公开发行新增股份上市之日起锁定 36 个月，在此期间内不予转让。 | 自 2018 年 3 月 28 日至 2021 年 3 月 28 日 | 是 | 是 | 已履行完毕 | 不适用 |
| 与再融资相关的承诺 | 公司第一期员工持股计划 | 认购公司非公开发行 A 股股票 1,076,759 股，承诺自非公开发行新增股份上市之日起锁定 36 个月，在此期间内不予转让。 | 自 2018 年 3 月 28 日至 2021 年 3 月 28 日 | 是 | 是 | 已履行完毕 | 不适用 |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 65 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 3 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|--------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） | 25 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第九届董事会第六次会议及 2020 年年度股东大会审议通过，公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务及内部控制审计机构（具体详见“临 2021-026”号、临 2022-038”号公告）。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|---|
| 西安市人民防空办公室因合同纠纷诉讼公司，涉案的金额为 5,404.64 万元。公司银行账户累计 5,404.64 万元已被法院诉讼财产保全。截止目前，该案西安中级人民法院已作出一审判决，公司已向陕西省高级人民法院提起上诉 | 详见 http://www.sse.com.cn “临 2020-070、临 2020-074、临 2020-076、临 2021-061” 号公告 |
| 中小投资者因证券虚假陈述责任纠纷为由向公司提起诉讼，其中部分案件西安市中级人民法院做出一审判决，公司已向陕西省高级人民法院提起上诉 | 详见 http://www.sse.com.cn “临 2021-022、临 2021-055、临 2021-057、临 2021-058、临 2021-062” 号公告 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

十、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

十一、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

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产或股权收购、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

(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

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|-----------|-----------|---------|
| 银行委托理财 | 自有资金 | 11,378.59 | 13,533.00 | 0 |
| 银行委托理财 | 募集资金 | 40,000.00 | 37,500.00 | 0 |

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益（如有） | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额（如有） |
|------|----------|----------|------------------|-----------------|------|------|---------|-------|----------|---------|----------|----------|-------------|--------------|
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 15.55 | 2019 年 12 月 25 日 | 2021 年 6 月 30 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 15.55 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 1.86 | 2020 年 1 月 6 日 | 2021 年 6 月 30 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 1.86 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 42.82 | 2020 年 1 月 8 日 | 2021 年 6 月 30 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | 0.43 | 42.82 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 2,300.00 | 2020 年 12 月 16 日 | 2021 年 3 月 16 日 | 自有资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 17.54 | 2,300.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 800.00 | 2021 年 3 月 22 日 | 2021 年 4 月 22 日 | 自有资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 2.33 | 800.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 4,000.00 | 2021 年 3 月 26 日 | 2021 年 4 月 9 日 | 自有资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 5.44 | 4,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 5,000.00 | 2021 年 4 月 14 日 | 2021 年 7 月 14 日 | 自有资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 39.38 | 5,000.00 | 是 | 否 | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|------------|----------|-----------------|------------------|------|------|---------|--|--|-------|----------|---|---|--|
| 浦发银行 | 结构性存款 | 800.00 | 2021 年 4 月 23 日 | 2021 年 7 月 23 日 | 自有资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 6.30 | 800.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 大额存单 | 1,600.00 | 2020 年 4 月 24 日 | | 自有资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 56.80 | | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 水星 8 号 | 1,000.00 | 2020 年 6 月 16 日 | 2021 年 6 月 17 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | 43.88 | 1,000.00 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 0.01 | 2020 年 6 月 18 日 | 2021 年 6 月 23 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 0.01 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 0.21 | 2020 年 6 月 22 日 | 2021 年 6 月 23 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 0.21 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 0.59 | 2020 年 6 月 23 日 | 2021 年 6 月 30 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 0.59 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星季享 1 号 | 1,000.00 | 2020 年 7 月 7 日 | | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 水星 8 号 | 1,000.00 | 2020 年 9 月 3 日 | | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 62.30 | 2020 年 1 月 24 日 | 2021 年 5 月 20 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 62.30 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 0.22 | 2021 年 3 月 31 日 | 2021 年 5 月 20 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 0.22 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 27.14 | 2021 年 4 月 15 日 | 2021 年 5 月 20 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 27.08 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河融汇 14 号 | 400.00 | 2021 年 4 月 19 日 | | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 0.06 | 2021 年 5 月 20 日 | 2021 年 11 月 24 日 | 自有 | 理财产品 | 非保本浮 | | | | 0.06 | | | |

2021 年年度报告

| | | | | 日 | 资金 | | 动收益 | | | | | 是 | 否 | |
|------|-------------------|----------|------------------|------------------|------|------|---------|--|-------|----------|------|---|---|--|
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 0.22 | 2021 年 6 月 30 日 | 2021 年 11 月 24 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 0.20 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 2 号 | 700.00 | 2021 年 7 月 13 日 | 2021 年 11 月 24 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | 7.42 | 700.00 | | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 2 号 | 0.82 | 2021 年 7 月 31 日 | 2021 年 11 月 24 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | 0.82 | | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 2 号 | 2.02 | 2021 年 8 月 31 日 | 2021 年 11 月 24 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | 2.02 | | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 2 号 | 1.58 | 2021 年 9 月 30 日 | 2021 年 11 月 24 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | 1.58 | | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 恒汇信用增强 3 号 | 1,500.00 | 2021 年 7 月 16 日 | | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 0.01 | 2021 年 9 月 17 日 | 2021 年 11 月 24 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | 0.01 | | 是 | 否 | |
| 招商银行 | 日日鑫 80008 号 | 500.00 | 2021 年 7 月 17 日 | 2021 年 11 月 18 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | 4.72 | 500.00 | | 是 | 否 | |
| 民生银行 | 贵竹固收增利 | 1,500.00 | 2021 年 8 月 30 日 | 2021 年 11 月 7 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | 15.89 | 1,500.00 | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 周周享赢增利 1 号 (公司专属) | 1,400.00 | 2021 年 9 月 15 日 | 2021 年 11 月 17 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | 7.74 | 1,400.00 | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 天添利普惠计划 | 1,300.00 | 2021 年 9 月 18 日 | 2021 年 11 月 16 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | 5.39 | 1,300.00 | | 是 | 否 | |
| 民生银行 | 非凡资产管理 | 1,500.00 | 2021 年 11 月 12 日 | 2021 年 11 月 25 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | 1.67 | 1,500.00 | | 是 | 否 | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|-----------|----------|------------------|------------------|------|------|---------|--|--|-------|----------|---|---|--|
| 民生银行 | 天天增利 | 5,000.00 | 2021 年 12 月 6 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | 9.02 | 5,000.00 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 2 号 | 1.53 | 2021 年 10 月 31 日 | 2021 年 11 月 24 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 1.53 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 2 号 | 1.48 | 2021 年 11 月 23 日 | 2021 年 11 月 24 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 1.48 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 1,000.00 | 2021 年 12 月 9 日 | 2021 年 12 月 13 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 999.56 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 11.23 | 2021 年 12 月 20 日 | | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 0.03 | 2021 年 12 月 20 日 | 2021 年 12 月 23 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 0.03 | 是 | 否 | |
| 银河证券 | 银河水星 1 号 | 0.16 | 2021 年 12 月 23 日 | 2021 年 12 月 23 日 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | | 0.16 | 是 | 否 | |
| 成都银行 | 芙蓉锦程·月月得益 | 2,000.00 | 2020-12-03 | 2021-05-27 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | 35.21 | 2,000.00 | 是 | 否 | |
| 齐商银行 | 日日赢 | 5,319.92 | 2020-12-02 | 2021-01-15 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | 13.72 | 5,319.92 | 是 | 否 | |
| 齐商银行 | 日日赢 | 1,500.00 | 2020-12-28 | 2021-01-29 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | 3.87 | 1,500.00 | 是 | 否 | |
| 齐商银行 | 日日赢 | 1,000.00 | 2020-12-29 | 2021-03-31 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | 2.58 | 1,000.00 | 是 | 否 | |
| 齐商银行 | 日日赢 | 1,000.00 | 2020-12-31 | 2021-04-30 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本浮动收益 | | | 2.58 | 1,000.00 | 是 | 否 | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------|-----------------|------------|------|------|-----------------|--|--|--------|----------|---|---|--|
| 齐商银行 | 日日赢 | 7,878.59 | 2021-01-05 | 2021-06-30 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本 浮动收 益 | | | 20.33 | 7,878.59 | 是 | 否 | |
| 齐商银行 | 日日赢 | 21.64 | 2021-06-21 | 2021-07-20 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本 浮动收 益 | | | 0.06 | 21.64 | 是 | 否 | |
| 齐商银行 | 日日赢 | 21.71 | 2021-07-21 | 2021-07-29 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本 浮动收 益 | | | 0.01 | 21.71 | 是 | 否 | |
| 齐商银行 | 日日赢 | 21.71 | 2021-07-30 | 2021-08-21 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本 浮动收 益 | | | 0.06 | 21.71 | 是 | 否 | |
| 齐商银行 | 日日赢 | 21.77 | 2021-08-22 | 2021-09-21 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本 浮动收 益 | | | 0.01 | 21.77 | 是 | 否 | |
| 齐商银行 | 日日赢 | 21.78 | 2021-09-22 | 2021-10-21 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本 浮动收 益 | | | 0.01 | 21.78 | 是 | 否 | |
| 齐商银行 | 日日赢 | 21.78 | 2021-10-22 | 2021-11-20 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本 浮动收 益 | | | 0.01 | 21.78 | 是 | 否 | |
| 齐商银行 | 日日赢 | 21.77 | 2021-11-22 | 2021-12-20 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本 浮动收 益 | | | 0.01 | | 是 | 否 | |
| 长安银行 836 | “长盛理财” 季季添利 | 3,000.00 | 2021-02-22 | 2021-12-31 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本 浮动收 益 | | | 110.26 | | 是 | 否 | |
| 长安银行 836 | “长盛理财” 季季添利 | 1,000.00 | 2021-07-06 | 2021-12-31 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本 浮动收 益 | | | 10.18 | | 是 | 否 | |
| 长安银行 836 | “长盛理财” 季季添利 | 3,000.00 | 2021-07-20 | 2021-12-31 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本 浮动收 益 | | | 25.56 | | 是 | 否 | |
| 长安银行 836 | “长盛理财” 季季添利 | 1,000.00 | 2021-07-27 | 2021-12-31 | 自有资金 | 理财产品 | 非保本 浮动收 益 | | | 7.81 | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 大额存单 | 2,000.00 | 2020 年 9 月 16 日 | 2023-09-16 | 募集 | 理财产品 | 固定收益 | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|-------|-----------|-------------|------------|------|------|--------|--|--|--------|-----------|---|---|--|
| | | | | | 资金 | | | | | | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 大额存单 | 3,000.00 | 2020年9月23日 | 2023-09-23 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 大额存单 | 4,000.00 | 2020年10月19日 | 2023-10-19 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 10,000.00 | 2020年12月9日 | 2021-03-09 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 76.25 | 10,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 4,000.00 | 2020年12月16日 | 2021年3月16日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 30.50 | 4,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 1,000.00 | 2021年1月4日 | 2021年4月6日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 7.79 | 1,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 通知存款 | 2,000.00 | 2021年2月4日 | 2021年3月5日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 0.48 | 2,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 通知存款 | 2,000.00 | 2021年2月4日 | 2021年3月5日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 0.48 | 2,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 通知存款 | 1,000.00 | 2021年2月4日 | 2021年3月5日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 0.24 | 1,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 通知存款 | 1,000.00 | 2021年2月4日 | 2021年3月5日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 0.24 | 1,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 5,000.00 | 2021年2月5日 | 2021年5月6日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 37.92 | 5,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 大额存单 | 5,000.00 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 129.38 | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 大额存单 | 3,000.00 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 77.63 | | 是 | 否 | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|-------|----------|------------|-------------|------|------|--------|--|--|-------|----------|---|---|--|
| 浦发银行 | 大额存单 | 2,000.00 | 2021年2月5日 | 2024年2月5日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 51.75 | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 4,000.00 | 2021年3月17日 | 2021年6月15日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 33.13 | 4,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 1,000.00 | 2021年4月14日 | 2021年7月14日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 7.88 | 1,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 5,000.00 | 2021年5月7日 | 2021年8月6日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 39.38 | 5,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 4,000.00 | 2021年6月16日 | 2021年9月16日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 33.00 | 4,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 1,000.00 | 2021年7月16日 | 2021年10月15日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 8.03 | 1,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 2,500.00 | 2021年8月11日 | 2021年11月11日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 20.00 | 2,500.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 2,500.00 | 2021年8月11日 | 2021年11月11日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 20.00 | 2,500.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 3,000.00 | 2021年9月3日 | 2021年12月3日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 24.38 | 3,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 3,000.00 | 2021年9月3日 | 2021年12月3日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 24.38 | 3,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 3,000.00 | 2021年9月3日 | 2021年12月3日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 24.38 | 3,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 1,000.00 | 2021年9月3日 | 2021年12月3日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 8.13 | 1,000.00 | 是 | 否 | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------|-------|-----------|-------------|-------------|------|------|--------|--|--|-------|-----------|---|---|--|
| 浦发银行 | 通知存款 | 4,000.00 | 2021年9月22日 | 2021年10月7日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 3.60 | 4,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 1,000.00 | 2021年9月24日 | 2021年12月24日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | 8.13 | 1,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 通知存款 | 4,000.00 | 2021年10月8日 | 2021年12月2日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 12.38 | 4,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 1,000.00 | 2021年11月1日 | 2022年1月30日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 5,000.00 | 2021年11月17日 | 2022年2月17日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 通知存款 | 10,000.00 | 2021年12月3日 | 2021年12月22日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 10.69 | 10,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 通知存款 | 1,000.00 | 2021年12月13日 | | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 通知存款 | 1,000.00 | 2021年12月22日 | 2021年12月29日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 0.39 | 1,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 通知存款 | 1,000.00 | 2021年12月13日 | | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 通知存款 | 1,000.00 | 2021年12月22日 | | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 通知存款 | 1,000.00 | 2021年12月22日 | | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 5,000.00 | 2021年12月24日 | 2022年1月24日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 结构性存款 | 2,000.00 | 2021年12月24日 | 2022年1月24日 | 募集 | 理财产品 | 保本浮动 | | | | | | | |

| | | | | | 资金 | | 收益 | | | | | 是 | 否 | |
|------|-------|----------|------------------|------------------|------|------|--------|--|--|------|----------|---|---|--|
| 浦发银行 | 结构性存款 | 1,000.00 | 2021 年 12 月 30 日 | 2022 年 4 月 1 日 | 募集资金 | 理财产品 | 保本浮动收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 通知存款 | 1,000.00 | 2021 年 12 月 29 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 0.01 | 1,000.00 | 是 | 否 | |
| 浦发银行 | 通知存款 | 500.00 | 2021 年 12 月 31 日 | | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | | | 是 | 否 | |
| 长安银行 | 通知存款 | 500.00 | 2019 年 9 月 27 日 | 2021 年 2 月 2 日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 0.62 | 500.00 | 是 | 否 | |
| 长安银行 | 通知存款 | 200.00 | 2019 年 9 月 27 日 | 2021 年 2 月 2 日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 0.25 | 200.00 | 是 | 否 | |
| 长安银行 | 通知存款 | 500.00 | 2019 年 9 月 27 日 | 2021 年 2 月 2 日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 0.62 | 500.00 | 是 | 否 | |
| 长安银行 | 通知存款 | 1,500.00 | 2020 年 7 月 14 日 | 2021 年 2 月 2 日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 1.86 | 1,500.00 | 是 | 否 | |
| 长安银行 | 通知存款 | 2,009.19 | 2020 年 8 月 24 日 | 2021 年 2 月 2 日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 3.32 | 2,009.19 | 是 | 否 | |
| 长安银行 | 通知存款 | 1,000.00 | 2020 年 10 月 13 日 | 2021 年 2 月 2 日 | 募集资金 | 理财产品 | 固定收益 | | | 1.24 | 1,000.00 | 是 | 否 | |

注 1：大额存单产品系银行发行的可转让大额存单，短期内能实现转让；

注 2：通知存款系滚动处理，无明确到期日。

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**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、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**适用 不适用**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**适用 不适用**(二) 限售股份变动情况**适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|--------|----------|----------|--------|------|--------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------------------------|------------|------------|---|---|---|------------|
| 金花投资控股集团有限公司 | 66,897,654 | 66,897,654 | 0 | 0 | 2018年3月28日参与公司非公开发行股份,认购公司非公开发行A股股票,按照规定予以锁定,锁定期为36个月 | 2021年3月29日 |
| 金花企业(集团)股份有限公司-第一期员工持股计划 | 1,076,759 | 1,076,759 | 0 | 0 | | 2021年3月29日 |
| 合计 | 67,974,413 | 67,974,413 | 0 | 0 | / | / |

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

适用 不适用

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三)现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 21,629 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 21,803 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------|------------|------------|-----------|-------------------------|------------|------------|-----------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性 质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 金花投资控股集团有限公司 | | 71,447,654 | 19.14 | 0 | 质押 | 71,447,654 | 境内非 国有法 人 |
| 邢博越 | 4,418,900 | 64,566,652 | 17.30 | 0 | 无 | | 境内自 然人 |
| 世纪金花股份有限公司 | | 30,000,000 | 8.04 | 0 | 无 | | 境内非 国有法 人 |
| 杜玲 | 2,706,000 | 10,974,247 | 2.94 | 0 | 无 | | 境内自 然人 |
| 杨蓓 | 1,222,300 | 10,545,559 | 2.83 | 0 | 无 | | 境内自 然人 |

| 钟春华 | 2,874,100 | 8,521,696 | 2.28 | 0 | 无 | 境内自然人 |
|--------------------------|--|-----------|------------|---|---|-------|
| 赵海祥 | | 2,297,500 | 0.62 | 0 | 无 | 境内自然人 |
| 周晓军 | | 2,210,500 | 0.59 | 0 | 无 | 境内自然人 |
| 董岳山 | | 1,521,904 | 0.41 | 0 | 无 | 境内自然人 |
| 刘洲 | | 1,471,300 | 0.39 | 0 | 无 | 境内自然人 |
| 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 | | | |
| 金花投资控股集团有限公司 | 71,447,654 | 人民币普通股 | 71,447,654 | | | |
| 邢博越 | 64,566,652 | 人民币普通股 | 64,566,652 | | | |
| 世纪金花股份有限公司 | 30,000,000 | 人民币普通股 | 30,000,000 | | | |
| 杜玲 | 10,974,247 | 人民币普通股 | 10,974,247 | | | |
| 杨蓓 | 10,545,559 | 人民币普通股 | 10,545,559 | | | |
| 钟春华 | 8,521,696 | 人民币普通股 | 8,521,696 | | | |
| 赵海祥 | 2,297,500 | 人民币普通股 | 2,297,500 | | | |
| 周晓军 | 2,210,500 | 人民币普通股 | 2,210,500 | | | |
| 董岳山 | 1,521,904 | 人民币普通股 | 1,521,904 | | | |
| 刘洲 | 1,471,300 | 人民币普通股 | 1,471,300 | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 股东邢博越与杨蓓、杜玲、钟春华为一致行动人，在公司召开的2020年年度股东大会中，杨蓓、杜玲、钟春华委托邢博越出席并行使表决权。 | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 邢博越与杨蓓、杜玲、钟春华为一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动关系。 | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

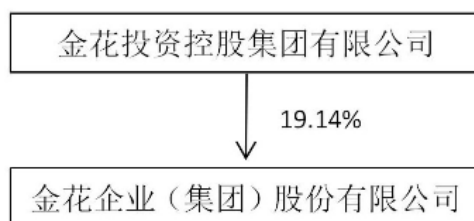
四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

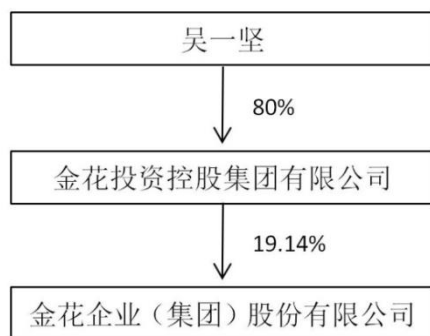
适用 不适用

| | |
|--------------------------|--|
| 名称 | 金花投资控股集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 吴一坚 |
| 成立日期 | 1995年7月24日 |
| 主要经营业务 | 投资项目、实业投资（投资仅限自有资金）；房地产开发、房屋销售、租赁、中介服务；企业管理及技术咨询服务 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 持有西安银行股份有限公司（证券代码：600928）7520.8188万股，占比1.68% |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人适用 不适用**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**适用 不适用**4 报告期内控股股东变更情况的说明**适用 不适用**5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用**(二) 实际控制人情况****1 法人**适用 不适用**2 自然人**适用 不适用

| | |
|----------------------|-----------------|
| 姓名 | 吴一坚 |
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 金花投资控股集团有限公司董事长 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明适用 不适用**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**适用 不适用**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

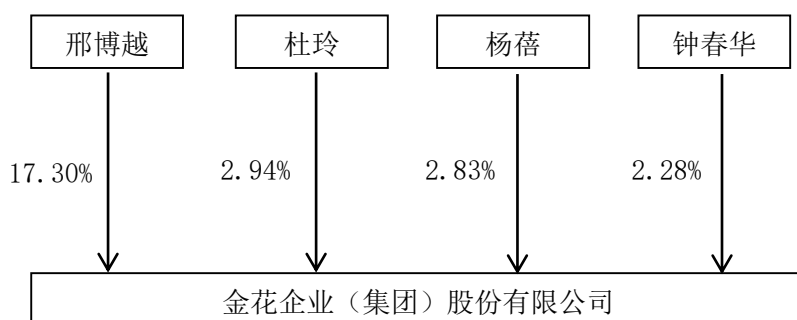
适用 不适用

2022年1月15日，公司原控股股东金花投资控股集团有限公司（以下简称“金花投资”）持有的公司无限售流通股份 66,897,654 股（占公司股份总数的 17.92%，占其持有公司股份总数的 93.63%）被司法拍卖，2022年1月26日完成划转过户（详见《关于控股股东所持公司部分股份被司法拍卖的进展公告》（临 2022-003 号）、《关于股东权益变动的提示性公告》（临 2022-005 号）、《关于控股股东所持公司部分股份被司法拍卖完成过户的公告》（临 2022-007 号）），权益变动股份过户后，金花投资持有公司的股份减少至 4,550,000 股，占公司总股本的 1.22%。

上述权益变动后，根据上述股东目前持股情况及董事会提名选举及构成，公司董事会认定邢博越先生及其一致行动人杜玲、杨蓓、钟春华成为公司控股股东，邢博越先生为公司实际控制人。

（详见公司“临 2022-026”、“临 2022-028”号公告）

公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图：



五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

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

审计报告

XYZH2022XAAA50270

金花企业（集团）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了金花企业（集团）股份有限公司（以下简称金花股份公司）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金花股份公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金花股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

| 1. 收入确认事项 | |
|---|--|
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>如财务报表附注“四、重要会计政策及会计估计”中的“26. 收入确认原则和计量方法”及“六、合并财务报表主要项目注释”中的“34. 营业收入、营业成本”所述，金花股份公司 2021 年度营业收入为 53,403.65 万元。因为营业收入是金花股份公司的关键绩效指标之一，对金花股份公司净利润产生重大影响，且存在营业收入确认的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> | <p>针对收入确认，我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 评估、测试与收入相关的内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 通过选取样本检查销售合同及与金花股份公司管理层进行沟通，识别客户取得相关商品或服务的控制权条件，评价金花股份公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 对收入和成本执行分析程序，包括本期各月收入、成本、毛利波动分析，本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等；</p> <p>(4) 对主要客户选取样本实施函证程序，并抽查收入确认的相关单据（如随货同行单、销售发票、物流单据等），检查收入确认的真实性；</p> <p>(5) 向主要负责配送的物流公司函证当期发运记录；</p> <p>(6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，检查收入确认单据的时间节点，评估销售收入是否在恰当的期间确认。</p> |
| 2. 销售费用 | |
| 关键审计事项 | 审计中的应对 |
| <p>如财务报表附注“六、合并财务报表主要项目注释”中的“36. 销售费用”所述，金花股份公司 2021 年度销售费用为 31,505.65 万元，占营业收入比例为 59.00%。</p> <p>由于销售费用对财务报表整体的重要性，我们将销售费用识别为关键审计事项。</p> | <p>针对销售费用，我们执行的主要审计程序包括：</p> <p>(1) 了解、评估并测试与销售费用相关的关键内部控制设计和运行的有效性；</p> <p>(2) 取得金花股份公司销售政策文件，按照销售政策文件规定的标准对销售费用进行测算，并与账面记录进行比较；</p> <p>(3) 执行分析性复核程序，计算分析各明细项目发生额及占费用总额的比率，将本期、上期各明细项目进行比较分析，判断其波动的合理性；</p> <p>(4) 执行销售费用细节测试，检查与销售费用相关的服务合同、发票、预算审批及执行、总结报告、活动现场照片等支持性文件，评价销售费用的真实性；</p> <p>(5) 询问管理层并查询主要服务商的公开信息，以确认服务商与金花股份公司是否存在关联关系；</p> <p>(6) 进行截止测试，检查是否存在重大跨期费用。</p> |

四、其他信息

金花股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括金花股份公司 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金花股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金花股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金花股份公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对金花股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金花股份公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就金花股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：翟晓敏（项目合伙人）

中国注册会计师：张龙华

中国 北京

二〇二二年四月二十日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：金花企业（集团）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 160,802,837.08 | 369,953,518.26 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 六、2 | 490,182,765.50 | 323,582,109.90 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 六、3 | 115,263,438.94 | 152,142,019.93 |
| 应收款项融资 | 六、4 | 18,900,094.88 | 20,799,308.03 |
| 预付款项 | 六、5 | 25,014,129.04 | 18,244,251.26 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、6 | 2,549,412.84 | 1,521,363.94 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、7 | 34,707,107.67 | 39,534,751.78 |
| 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 | 六、8 | 5,213,259.97 | 1,631,517.94 |
| 流动资产合计 | | 852,633,045.92 | 927,408,841.04 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 六、9 | 325,291,112.81 | 318,123,352.95 |
| 其他权益工具投资 | 六、10 | 34,802,470.91 | 51,150,433.50 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 六、11 | 1,494,615.81 | 1,581,567.69 |
| 固定资产 | 六、12 | 307,913,734.57 | 327,250,842.86 |
| 在建工程 | 六、13 | 190,896,275.67 | 189,846,839.37 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、14 | 78,549,705.11 | 63,561,542.24 |
| 开发支出 | 六、15 | 9,027,432.38 | 22,259,372.39 |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | 六、16 | 1,252,166.53 | 2,497,009.72 |
| 递延所得税资产 | 六、17 | 29,895,825.84 | 18,953,911.09 |
| 其他非流动资产 | 六、18 | 38,431,688.00 | 35,940,588.00 |
| 非流动资产合计 | | 1,017,555,027.63 | 1,031,165,459.81 |
| 资产总计 | | 1,870,188,073.55 | 1,958,574,300.85 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | 六、19 | 15,740,872.37 | 13,465,771.02 |
| 预收款项 | 六、20 | 212,896.64 | 232,266.96 |
| 合同负债 | 六、21 | 3,778,580.34 | 7,208,395.87 |
| 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 | 六、22 | 6,366,595.68 | 5,012,948.51 |
| 应交税费 | 六、23 | 7,917,204.59 | 17,886,208.53 |
| 其他应付款 | 六、24 | 115,929,687.18 | 137,369,982.26 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 392,600.00 | 392,600.00 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、25 | | 50,099,305.56 |
| 其他流动负债 | 六、26 | 312,150.62 | 761,238.63 |
| 流动负债合计 | | 150,257,987.42 | 232,036,117.34 |
| 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 | | | |
| 预计负债 | 六、27 | 58,459,219.81 | |
| 递延收益 | 六、28 | 278,250.00 | 310,050.00 |
| 递延所得税负债 | 六、17 | 4,974,897.63 | 4,889,234.81 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 63,712,367.44 | 5,199,284.81 |
| 负债合计 | | 213,970,354.86 | 237,235,402.15 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 六、29 | 373,270,285.00 | 373,270,285.00 |
| 其他权益工具 | | | |

| | | | |
|--------------------------|------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、30 | 821,345,676.32 | 820,726,554.25 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 六、31 | -110,142,881.12 | -96,157,356.81 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、32 | 120,830,977.73 | 120,830,977.73 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、33 | 450,913,660.76 | 502,668,438.53 |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益)合计 | | 1,656,217,718.69 | 1,721,338,898.70 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | | 1,656,217,718.69 | 1,721,338,898.70 |
| 负债和所有者权益(或股东 权益)总计 | | 1,870,188,073.55 | 1,958,574,300.85 |

公司负责人：邢雅江 主管会计工作负责人：韩卓军 会计机构负责人：巨亚娟

母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：金花企业(集团)股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 158,947,074.27 | 361,630,540.48 |
| 交易性金融资产 | | 490,182,765.50 | 323,582,109.90 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七、1 | 112,364,854.78 | 151,821,972.65 |
| 应收款项融资 | | 18,900,094.88 | 20,799,308.03 |
| 预付款项 | | 24,971,201.35 | 17,491,206.32 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 2,441,956.34 | 3,872,691.63 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 31,178,440.29 | 35,619,423.67 |
| 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 | | 5,092,464.39 | 1,631,517.94 |
| 流动资产合计 | | 844,078,851.80 | 916,448,770.62 |
| 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 | 十七、3 | 665,498,561.60 | 685,612,479.51 |
| 其他权益工具投资 | | 34,802,470.91 | 51,150,433.50 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 1,494,615.81 | 1,581,567.69 |
| 固定资产 | | 117,569,577.74 | 119,035,088.91 |
| 在建工程 | | 21,898,794.89 | 20,849,358.59 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 78,318,241.35 | 63,213,259.43 |
| 开发支出 | | 9,027,432.38 | 22,259,372.39 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,252,166.53 | 1,497,009.72 |
| 递延所得税资产 | | 30,659,164.30 | 19,346,623.39 |
| 其他非流动资产 | | 38,431,688.00 | 35,940,588.00 |
| 非流动资产合计 | | 998,952,713.51 | 1,020,485,781.13 |
| 资产总计 | | 1,843,031,565.31 | 1,936,934,551.75 |
| 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 | | 10,972,095.05 | 9,738,013.06 |
| 预收款项 | | | 5,306,720.18 |
| 合同负债 | | 1,220,511.38 | |
| 应付职工薪酬 | | 3,313,307.00 | 2,704,284.41 |
| 应交税费 | | 6,731,810.27 | 16,620,026.24 |
| 其他应付款 | | 112,842,166.48 | 136,116,957.55 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 392,600.00 | 392,600.00 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 50,099,305.56 |
| 其他流动负债 | | 158,666.48 | |
| 流动负债合计 | | 135,238,556.66 | 220,585,307.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 58,459,219.81 | |
| 递延收益 | | 278,250.00 | 310,050.00 |
| 递延所得税负债 | | 716,295.68 | 326,447.00 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 59,453,765.49 | 636,497.00 |
| 负债合计 | | 194,692,322.15 | 221,221,804.00 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 373,270,285.00 | 373,270,285.00 |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 779,935,778.81 | 779,316,656.74 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -110,142,881.12 | -96,157,356.81 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 120,830,977.73 | 120,830,977.73 |
| 未分配利润 | | 484,445,082.74 | 538,452,185.09 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,648,339,243.16 | 1,715,712,747.75 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,843,031,565.31 | 1,936,934,551.75 |

公司负责人：邢雅江 主管会计工作负责人：韩卓军 会计机构负责人：巨亚娟

合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020年度 |
|--------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 534,036,500.95 | 668,180,334.76 |
| 其中：营业收入 | 六、34 | 534,036,500.95 | 668,180,334.76 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 526,754,251.76 | 655,932,430.96 |
| 其中：营业成本 | 六、34 | 134,195,103.30 | 196,073,508.89 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 六、35 | 12,799,772.97 | 12,693,490.48 |
| 销售费用 | 六、36 | 315,056,505.52 | 367,373,037.64 |
| 管理费用 | 六、37 | 49,722,190.26 | 68,805,226.85 |
| 研发费用 | 六、38 | 15,655,776.20 | 20,071,517.61 |
| 财务费用 | 六、39 | -675,096.49 | -9,084,350.51 |
| 其中：利息费用 | | 2,183,449.42 | 3,494,166.06 |
| 利息收入 | | 2,969,781.17 | 9,854,768.85 |
| 加：其他收益 | 六、40 | 562,012.05 | 2,989,943.25 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、41 | 29,489,797.19 | 26,840,662.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 18,239,785.97 | 19,039,077.39 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |

| | | | |
|-----------------------------|------|----------------|----------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 六、42 | 4,775,304.55 | 1,948,199.47 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、43 | 1,734,225.15 | -561,201.49 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、44 | | 47,145.76 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 43,843,588.13 | 43,512,652.98 |
| 加：营业外收入 | 六、45 | 11,179.20 | 3,178,439.39 |
| 减：营业外支出 | 六、46 | 67,589,669.47 | 428,010.57 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -23,734,902.14 | 46,263,081.80 |
| 减：所得税费用 | 六、47 | -5,574,450.02 | 9,310,879.20 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -18,160,452.12 | 36,952,202.60 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -18,160,452.12 | 36,952,202.60 |
| 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） | | -18,160,452.12 | 37,738,016.78 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | -785,814.18 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 六、48 | -13,985,524.31 | -29,273,772.88 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -13,985,524.31 | -29,273,772.88 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -13,895,768.20 | -29,273,772.88 |
| （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 | | -13,895,768.20 | -29,273,772.88 |
| （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 | | -89,756.11 | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | -89,756.11 | |
| （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 | | -32,145,976.43 | 7,678,429.72 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -32,145,976.43 | 8,464,243.90 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | -785,814.18 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -0.05 | 0.11 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.05 | 0.11 |

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：邢雅江 主管会计工作负责人：韩卓军 会计机构负责人：巨亚娟

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 512,466,554.67 | 587,834,215.32 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 116,875,214.43 | 121,183,136.09 |
| 税金及附加 | | 8,246,727.61 | 9,140,381.15 |
| 销售费用 | | 313,111,087.39 | 359,373,278.77 |
| 管理费用 | | 24,580,358.48 | 39,151,826.51 |
| 研发费用 | | 15,655,776.20 | 20,071,517.61 |
| 财务费用 | | -662,205.90 | -8,346,671.09 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | 508,180.58 | 1,547,588.85 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 29,489,797.19 | 24,481,193.20 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 18,239,785.97 | 19,039,077.39 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 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） | | 4,775,304.55 | 1,948,199.47 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -624,235.44 | -724,611.66 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -27,281,677.77 | -29,638,343.06 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 39,196.09 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 41,526,965.57 | 44,913,969.17 |
| 加：营业外收入 | | | 3,174,303.00 |
| 减：营业外支出 | | 67,580,632.59 | 397,016.58 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -26,053,667.02 | 47,691,255.59 |
| 减：所得税费用 | | -5,640,890.32 | 9,903,915.85 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -20,412,776.70 | 37,787,339.74 |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| (一) 持续经营净利润(净亏损以“—”号填列) | | -20,412,776.70 | 37,787,339.74 |
| (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 | | -13,985,524.31 | -29,273,772.88 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | -13,985,524.31 | -29,273,772.88 |
| 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 | | -13,985,524.31 | -29,273,772.88 |
| 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 | | -34,398,301.01 | 8,513,566.86 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：邢雅江 主管会计工作负责人：韩卓军 会计机构负责人：巨亚娟

合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020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 | | 582,362,685.77 | 684,278,195.58 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|-----------------|------------------|
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、49 | 4,594,665.14 | 16,308,825.67 |
| 经营活动现金流入小计 | | 586,957,350.91 | 700,587,021.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 81,106,775.11 | 109,048,487.70 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 75,766,302.71 | 68,178,589.25 |
| 支付的各项税费 | | 75,919,606.06 | 81,601,969.67 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、49 | 323,569,993.10 | 395,199,604.45 |
| 经营活动现金流出小计 | | 556,362,676.98 | 654,028,651.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 30,594,673.93 | 46,558,370.18 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 35,511,816.94 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 18,332,317.17 | 20,959,235.02 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 20,873.25 | 118,776.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 761,275.17 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 六、49 | 771,000,000.00 | 1,535,120,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 824,865,007.36 | 1,556,959,286.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 12,036,036.84 | 10,345,736.14 |
| 投资支付的现金 | | 57,730,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 六、49 | 908,000,000.00 | 1,509,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 977,766,036.84 | 1,519,845,736.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -152,901,029.48 | 37,113,550.05 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 50,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 36,844,325.63 | 14,596,580.74 |
| 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 | | 86,844,325.63 | 14,596,580.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -86,844,325.63 | -14,596,580.74 |
| 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 | | -209,150,681.18 | 69,075,339.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 367,418,817.59 | 298,343,478.10 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 158,268,136.41 | 367,418,817.59 |

公司负责人：邢雅江 主管会计工作负责人：韩卓军 会计机构负责人：巨亚娟

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020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 | | 562,412,860.19 | 614,859,308.89 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,484,639.39 | 10,310,921.73 |
| 经营活动现金流入小计 | | 566,897,499.58 | 625,170,230.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 72,170,770.47 | 54,869,054.18 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 66,413,458.77 | 55,773,912.51 |
| 支付的各项税费 | | 71,090,950.62 | 76,301,122.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 320,185,519.82 | 395,337,462.36 |
| 经营活动现金流出小计 | | 529,860,699.68 | 582,281,551.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 37,036,799.90 | 42,888,679.04 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 35,511,816.94 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 18,332,317.17 | 20,883,005.19 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 18,873.25 | 62,976.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 2,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 771,000,000.00 | 1,533,720,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 824,863,007.36 | 1,556,665,981.19 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 12,008,947.84 | 10,215,166.66 |
| 投资支付的现金 | | 57,730,000.00 | |
| 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 | | 908,000,000.00 | 1,509,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 977,738,947.84 | 1,519,215,166.66 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -152,875,940.48 | 37,450,814.53 |
| 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 | | 50,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 36,844,325.63 | 14,596,580.74 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 86,844,325.63 | 14,596,580.74 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -86,844,325.63 | -14,596,580.74 |
| 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 | | -202,683,466.21 | 65,742,912.83 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 359,095,839.81 | 293,352,926.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 156,412,373.60 | 359,095,839.81 |

公司负责人：邢雅江 主管会计工作负责人：韩卓军 会计机构负责人：巨亚娟

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|--|----------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------------|----------------|----|------------------|---------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库 存股 | 其他综合收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 373,270,285.00 | | | | 820,726,554.25 | | -96,157,356.81 | | 120,830,977.73 | | 502,668,438.53 | | 1,721,338,898.70 | | 1,721,338,898.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 373,270,285.00 | | | | 820,726,554.25 | | -96,157,356.81 | | 120,830,977.73 | | 502,668,438.53 | | 1,721,338,898.70 | | 1,721,338,898.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | 619,122.07 | | -13,985,524.31 | | | | -51,754,777.77 | | -65,121,180.01 | | -65,121,180.01 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者 权益内 部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本 公积转 增资本 (或股 本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余 公积弥 补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 综合收 益结转 留存收 益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储 备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期 提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期 使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|--|----------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 373,270,285.00 | | | | 821,345,676.32 | | -110,142,881.12 | | 120,830,977.73 | | 450,913,660.76 | | 1,656,217,718.69 | | 1,656,217,718.69 |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|------------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|----------------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|-------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 373,270,285.00 | | | | 812,465,777.89 | | -67,709,992.27 | | 117,052,243.76 | | 479,907,264.27 | | 1,714,985,578.65 | 741,204.99 | 1,715,726,783.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 373,270,285.00 | | | | 812,465,777.89 | | -67,709,992.27 | | 117,052,243.76 | | 479,907,264.27 | | 1,714,985,578.65 | 741,204.99 | 1,715,726,783.64 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) | | | | | 8,260,776.36 | | -28,447,364.54 | | 3,778,733.97 | | 22,761,174.26 | | 6,353,320.05 | -741,204.99 | 5,612,115.06 |
| (一) 综合收益总 | | | | | | | -28,447,364.54 | | | | 37,738,016.78 | | 9,290,652.24 | -785,814.18 | 8,504,838.06 |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--|--|------------------|--|--|------------------|
| 积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | 7,759,941.96 | | | | | | 7,759,941.96 | | | 7,759,941.96 |
| 四、本期末余额 | 373,270,285.00 | | | | 820,726,554.25 | -96,157,356.81 | 120,830,977.73 | 502,668,438.53 | | | 1,721,338,898.70 | | | 1,721,338,898.70 |

公司负责人：邢雅江 主管会计工作负责人：韩卓军 会计机构负责人：巨亚娟

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 373,270,285.00 | | | | 779,316,656.74 | | -96,157,356.81 | | 120,830,977.73 | 538,452,185.09 | 1,715,712,747.75 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 373,270,285.00 | | | | 779,316,656.74 | | -96,157,356.81 | | 120,830,977.73 | 538,452,185.09 | 1,715,712,747.75 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 619,122.07 | | -13,985,524.31 | | | -54,007,102.35 | -67,373,504.59 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | -13,985,524.31 | | | -20,412,776.70 | -34,398,301.01 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | 619,122.07 | | | | | | 619,122.07 |
| 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 | | | | | 619,122.07 | | | | | | 619,122.07 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -33,594,325.65 | -33,594,325.65 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -33,594,325.65 | -33,594,325.65 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 373,270,285.00 | | | | 779,935,778.81 | | -110,142,881.12 | | 120,830,977.73 | 484,445,082.74 | 1,648,339,243.16 |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | |
|----|-----------|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 一、上年年末余额 | 373,270,285.00 | | | 774,456,661.63 | | -67,709,992.27 | | 117,052,243.76 | 515,641,687.87 | 1,712,710,885.99 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 373,270,285.00 | | | 774,456,661.63 | | -67,709,992.27 | | 117,052,243.76 | 515,641,687.87 | 1,712,710,885.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | 4,859,995.11 | | -28,447,364.54 | | 3,778,733.97 | 22,810,497.22 | 3,001,861.76 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -28,447,364.54 | | | 37,787,339.74 | 9,339,975.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 500,834.40 | | | | | | 500,834.40 |
| 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 | | | | 500,834.40 | | | | | | 500,834.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 3,778,733.97 | -14,976,842.52 | -11,198,108.55 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 3,778,733.97 | -3,778,733.97 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -11,198,108.55 | -11,198,108.55 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | 4,359,160.71 | | | | | | 4,359,160.71 |
| 四、本期期末余额 | 373,270,285.00 | | | 779,316,656.74 | | -96,157,356.81 | | 120,830,977.73 | 538,452,185.09 | 1,715,712,747.75 |

公司负责人：邢雅江 主管会计工作负责人：韩卓军 会计机构负责人：巨亚娟

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

金花企业（集团）股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）是经陕西省人民政府办公厅陕改办函（1996）23号《关于同意设立金花企业股份有限公司的批复》批准，于1996年2月以发起方式设立的股份公司。1997年4月24日经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]178、179号文批准向社会公众公开发行股票，并于同年6月12日在上海证券交易所正式挂牌交易，股票代码“600080”。本公司原股本204,800,000元，于2000年8月实施了配股，配股后的总股本为230,835,200元，其中流通股99,840,000元。本公司于2006年6月12日进行股权分置改革，非流通股股东为其持有的非流通股份获得上市流通权向流通股股东执行对价安排，以本公司现有流通股本99,840,000股为基数，以资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东转增股本，流通股每10股获得7.458股的转增股份，转增后的总股本为305,295,872元。2018年3月28日，本公司非公开发行人民币普通股（A股）67,974,413股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币9.38元。本次非公开发行后，本公司总股本变更为373,270,285股，注册资本变更为373,270,285元。

注册地址及本部办公地址：陕西省西安市科技四路202号。法定代表人：邢雅江。本公司所属行业：医药制造业。经营范围主要为：骨科中成药、免疫类药品等产品的生产及销售。主要产品为金天格胶囊，金花牌转移因子胶囊、转移因子口服液等。本公司子公司主要从事酒店经营以及医药商业。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本集团合并财务报表范围包括金花国际大酒店有限公司和长春金花制药有限公司。与上年相比无变化。

详见本报告第十节“八、合并范围的变化”及“第九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

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

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

适用 不适用

本集团以一年（12 个月）作为正常营业周期。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

10. 金融工具

适用 不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

本集团在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将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金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

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，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的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。

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，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，（根据实际情况进行披露具体金融负债内容）。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

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

对于应收票据，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期信用损失计量损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本集团在单项工具层面可以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，以单项工具为基础评估信用风险，考虑评估信用风险是否显著增加并确定单项工具的预期信用损失率。本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行时，本集团按照信用风险特征对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| | |
|----------|--------|
| 应收票据组合 1 | 商业承兑汇票 |
| 应收票据组合 2 | 银行承兑汇票 |

对于划分为组合的应收票据，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，确定预期信用损失。

| 类型 | 整个存续期预期信用损失率 |
|--------|--------------|
| 商业承兑汇票 | 1% |
| 银行承兑汇票 | 0% |

于本财务报告的资产负债表日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”

本集团在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，既以收取合同现金流量又以出售金融资产为目标，因此，本集团在 2019 年 1 月 1 日及以后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产类别，列报为应收款项融资。参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，分类为应收款项型融资的银行承兑汇票具有较低的信用风险，不计提坏账准备。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收款项，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的

信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在不须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后并未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面可以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，以单项工具为基础评估信用风险，考虑评估信用风险是否显著增加并确定单项工具的预期信用损失率。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收账款分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合 | 确定组合依据 | 计提坏账方法 |
|------|--------|--------|
| 账龄组合 | 账龄 | 账龄分析法 |

除了单项确定预期信用损失率的应收账款外，本集团采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加并确定预期信用损失率。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，并考虑本年的前瞻性信息，对纳入账龄组合的应收账款计量预期信用损失的会计估计政策为：

| 账龄 | 整个存续期预期信用损失率 |
|-----------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5% |
| 1-2 年 | 10% |
| 2-3 年 | 20% |
| 3-4 年 | 40% |
| 4-5 年 | 50% |
| 5 年以上 | 100% |

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本集团根据日常资金管理的需要，将部分银行承兑汇票进行贴现和背书，考虑贴现和背书的频繁程度、金额以及管理情况，此类金融资产的业务模式既收取合同现金流量为目标又以获取融资为目标，将应收票据列示为应收款项融资。

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

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面可以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，以单项工具为基础评估信用风险，考虑评估信用风险是否显著增加并确定单项工具的预期信用损失率。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将其他应收款分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合 | 确定组合依据 | 计提坏账方法 |
|------|--------|--------|
| 账龄组合 | 账龄 | 账龄分析法 |

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。

本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，并考虑本年的前瞻性信息，对纳入账龄组合的其他应收款计量预期信用损失的会计估计政策为：

| 账龄 | 整个存续期预期信用损失率 |
|-----------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年，下同） | 5% |
| 1-2 年 | 10% |
| 2-3 年 | 20% |
| 3-4 年 | 40% |
| 4-5 年 | 50% |
| 5 年以上 | 100% |

本集团在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

本集团根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策为：本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

15. 存货

√适用 □不适用

本集团存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、包装物、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**√适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法√适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 12. 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17. 持有待售资产 适用 不适用**18. 债权投资****(1). 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****(1). 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****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用 不适用**21. 长期股权投资**√适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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，根据合并后享有被合并方净资产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。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，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团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初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资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。购买日之前持有的股权如果是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，该股权原计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益；如果是公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该股权原计入公允价值变动损益的利得或损失无需转入投资收益。/购买日之前持有的股权为其他权益工具投资的，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存收益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益应当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，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则的有关规定核算，剩余股权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处理并按比例结转，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，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易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，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). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

| 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|---------|----------|-----------|
| 房屋建筑物 | 10-50 | 5 | 9.50-1.90 |

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

(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 |
|----|--------|---------|-----|------------|
| 1 | 房屋及建筑物 | 10-50 | 5 | 9.50-1.90 |
| 2 | 机器设备 | 10-30 | 5 | 9.50-3.167 |
| 3 | 运输设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 4 | 其他设备 | 8 | 5 | 11.875 |

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

25. 借款费用

√适用 □不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

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

本集团无形资产包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；知识产权类无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

其中，知识产权类无形资产项目的的使用寿命及摊销方法如下：

| 项目 | 使用寿命 | 摊销方法 |
|-------------|------|------|
| RGHGF 专利权 | 20 年 | 直线法 |
| JTGSQ 非专利技术 | 10 年 | 直线法 |
| TSJX 非专利技术 | 10 年 | 直线法 |
| AQMS 非专利技术 | 10 年 | 直线法 |
| JTGZB 非专利技术 | 10 年 | 直线法 |

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团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。

本集团根据医药行业研发特点，制定了开发阶段的支出确认为无形资产具体确认标准：

- (1) 新药、仿制药、出口药品等研发项目

新药研发项目一般分为四个阶段，即临床前研究、临床批文申报、临床研究、新药证书及生产批文申报；根据《中华人民共和国药品管理法》，新药一般在完成 III 期临床试验后经国家药品监督管理局批准，发给新药证书。生产新药或者已有国家标准的药品，须取得药品批准文号。公司该类项目以取得国家食品药品监督管理局新药证书或药品批准文号等为研究成果，确认无形资产。

- (2) 已上市品种补充申报立项项目

根据《药品注册管理办法》及《中药品种保护条例》，已上市品种的补充申请，是指新药申请、仿制药申请或者进口药品申请经批准后，改变、增加或者取消原批准事项或者内容的注册申请。该类项目一般以取得国家食品药品监督管理局修订后新药证书或者批准文号等为研究成果，确认无形资产。

- (3) 已上市品种拓展研究立项项目

指除《国家药品注册管理办法》规定需要按照新药申请、仿制药申请、出口申请、补充申请流程向国家食品药品监督管理局申请取得批复外的研究项目。该类项目一般以取得相关权威部门出具的临床试验报告或者试验报告等为研究成果，确认无形资产。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由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改造装修费、学费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、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，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括职工工资、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，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(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。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

36. 股份支付

适用 不适用

用以换取职工提供服务的以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。

以现金结算的股份支付，按照本集团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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，按照本集团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，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

归类为债务工具的优先股、永续债，按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失计入当期损益。

归类为权益工具的优先股、永续债，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益，其利息支出或股利分配按照利润分配进行处理，回购或注销作为权益变动处理。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本集团的营业收入主要包括商品销售收入、服务收入等，收入确认原则如下：

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

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

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

(2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

(3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本集团的收入确认具体政策如下：

(1) 商品销售收入

收到客户购货申请，依据销售协议经销售经理审批后提交发货通知；公司发出商品；取得第三方物流公司托运签收，或者取得客户收货确认；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制；销售收入金额已经确定，相关的经济利益很可能流入企业；销售商品的成本能够可靠的计量。

(2) 提供劳务收入

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(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

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息计入其他收益或冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 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

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别对各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

(2) 本集团作为承租人

1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

2) 租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。/ 其他系统合理的方法。

(3) 本集团为出租人

在(1)评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

初始计量

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由出租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的会计处理

租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法/其他系统合理的方法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法/其他合理的方法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

可变租赁付款额

本集团取得的与经营租赁有关的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|-----------------|---------------------|
| 2017年7月财政部修订了《企业会计准则第14号—收入》，要求在境内上市的其他上市公司自2020年1月1日起执行新收入准则。 | 第八届董事会第二十二次会议决议 | 说明1 |
| 财政部于2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则21号——租赁》(财会【2018】35号)(以下简称新租赁准则)。本集团自2021年1月1日起执行新租赁准则。 | 第九届董事会第十八次会议决议 | 新政策的执行对本集团年初财务数据无影响 |

其他说明

说明1: 针对发生在商品控制权转移给客户之前, 且为履行销售合同而发生的运输成本, 本集团及本公司将其在营业成本列报, 2021年度在“营业成本”列示的运输成本2,929,149.42元, 2020年度在“营业成本”列示的运输成本2,780,119.12元。

(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 | 应税营业收入 | 商品销售收入按 13% 的税率计算销项税，酒店住宿、餐饮收入按 6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |

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 (%) |
|----------------|-----------|
| 金花企业（集团）股份有限公司 | 15 |
| 金花国际大酒店有限公司 | 25 |

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《陕西省符合国家鼓励类目录企业确认函》（陕发改产业确认函[2013]100号），本公司符合国家《产业结构调整指导目录（2019年本）》中《鼓励类》第十三项（医药）第1条“拥有自主知识产权的新药开发和生产”所规定的内容，属于国家鼓励发展的产业，按《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）以及《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）有关规定享受企业所得税优惠政策，自2021年1月1日至2030年12月31日企业所得税减按15%税率征收，本年度适用税率为15%。

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 | 88,883.72 | 74,616.88 |
| 银行存款 | 158,179,252.69 | 367,344,200.71 |
| 其他货币资金 | 2,534,700.67 | 2,534,700.67 |
| 合计 | 160,802,837.08 | 369,953,518.26 |

其他说明

注：其他货币资金 2,534,700.67 元被冻结。

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 | 490,182,765.50 | 323,582,109.90 |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 19,132,305.00 | 3,084,400.00 |
| 理财产品 | 471,050,460.50 | 320,497,709.90 |
| 合计 | 490,182,765.50 | 323,582,109.90 |

其他说明：

适用 不适用

注：理财产品主要包括结构性存款和大量存单。其中金额 51,511,725.13 元的大额存单被冻结。

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

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 117,664,303.46 |
| 1 至 2 年 | 3,354,726.35 |
| 2 至 3 年 | 403,736.42 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 1,914,468.77 |
| 4 至 5 年 | 2,774,209.22 |
| 5 年以上 | 3,688,478.51 |
| 合计 | 129,799,922.73 |

(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 | 7,857,513.50 | 6.05 | 7,857,513.50 | 100.00 | | 7,857,513.50 | 4.66 | 7,857,513.50 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 121,942,409.23 | 93.95 | 6,678,970.29 | 5.48 | 115,263,438.94 | 160,742,330.82 | 95.34 | 8,600,310.89 | 5.35 | 152,142,019.93 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 129,799,922.73 | 100.00 | 14,536,483.79 | 11.20 | 115,263,438.94 | 168,599,844.32 | 100.00 | 16,457,824.39 | 9.76 | 152,142,019.93 |

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 | | | 计提理由 |
|--------------------|--------------|--------------|---------|-----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | |
| 西安世纪金花珠江时代广场购物有限公司 | 7,857,513.50 | 7,857,513.50 | 100.00 | 债务人诉讼事件较多，可持续经营存在重大疑虑 |
| 合计 | 7,857,513.50 | 7,857,513.50 | 100.00 | |

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

组合计提项目: 账龄分析法

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 | 117,664,303.46 | 5,883,215.17 | 5.00 |
| 1-2 年 | 3,354,726.35 | 335,472.65 | 10.00 |
| 2-3 年 | 403,736.42 | 80,747.28 | 20.00 |
| 3-4 年 | 128,878.67 | 51,551.47 | 40.00 |
| 4-5 年 | 125,561.22 | 62,780.61 | 50.00 |
| 5 年以上 | 265,203.11 | 265,203.11 | 100.00 |
| 合计 | 121,942,409.23 | 6,678,970.29 | — |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|-------|-----------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 7,857,513.50 | | | | | 7,857,513.50 |
| 账龄组合 | 8,600,310.89 | -1,906,340.60 | | 15,000.00 | | 6,678,970.29 |
| 合计 | 16,457,824.39 | -1,906,340.60 | | 15,000.00 | | 14,536,483.79 |

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

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 15,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明:

□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 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|---------------|--------------------|--------------|
| 西安世纪金花珠江时代广场购物有限公司 | 7,857,513.50 | 6.05 | 7,857,513.50 |
| 华润医药商业集团有限公司 | 6,342,192.00 | 4.89 | 317,109.60 |
| 华润普仁鸿(北京)医药有限公司 | 6,093,371.23 | 4.69 | 304,668.56 |
| 国药控股沈阳有限公司 | 4,478,278.91 | 3.45 | 223,913.95 |
| 国药控股分销中心有限公司 | 4,352,124.99 | 3.35 | 217,606.25 |
| 合计 | 29,123,480.63 | 22.43 | 8,920,811.86 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 18,900,094.88 | 20,799,308.03 |
| 合计 | 18,900,094.88 | 20,799,308.03 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 22,429,156.78 | 89.67 | 17,396,936.02 | 95.36 |
| 1至2年 | 1,824,047.46 | 7.29 | 179,363.00 | 0.98 |
| 2至3年 | 122,544.00 | 0.49 | 29,571.44 | 0.16 |
| 3年以上 | 638,380.80 | 2.55 | 638,380.80 | 3.50 |
| 合计 | 25,014,129.04 | 100.00 | 18,244,251.26 | 100.00 |

(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

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------------------|---------------|------------------------|
| 铁岭晟峰鹿产品有限公司 | 11,757,579.88 | 47.00 |
| 长春世鹿鹿业集团有限公司 | 5,429,561.78 | 21.71 |
| 北京永新海轩经济贸易咨询有限公司 | 2,250,000.00 | 8.99 |
| 长春市鹿之乡鹿业专业合作社 | 1,800,000.00 | 7.20 |
| 焦作市云台山医药股份有限公司 | 885,000.00 | 3.54 |
| 合计 | 22,122,141.66 | 88.44 |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,549,412.84 | 1,521,363.94 |
| 合计 | 2,549,412.84 | 1,521,363.94 |

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 | 1,550,828.77 |
| 1 至 2 年 | 229,031.35 |
| 2 至 3 年 | 1,000,278.33 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 104,284.50 |
| 4 至 5 年 | 14,407.85 |
| 5 年以上 | 4,394,361.19 |
| 合计 | 7,293,191.99 |

注：账龄超过三年的单项金额重大的其他应收款项如下：

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 坏账准备年末余额 | 备注 |
|------------|------|--------------|-------|--------------|------|
| 陕西华泰建设有限公司 | 往来款 | 3,330,221.00 | 5 年以上 | 3,330,221.00 | 工程尾款 |
| 合计 | | 3,330,221.00 | | 3,330,221.00 | |

(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 |
|--------|--------------|--------------|
| 单位往来款 | 4,440,089.20 | 4,447,839.53 |
| 备用金 | 1,706,056.85 | 457,792.11 |
| 经济适用房款 | 953,166.00 | 953,166.00 |
| 保证金 | 119,615.00 | 119,615.00 |
| 押金 | 74,264.94 | 114,615.00 |
| 合计 | 7,293,191.99 | 6,093,027.64 |

(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 | | 4,571,663.70 | | 4,571,663.70 |
| 本期计提 | | 172,115.45 | | 172,115.45 |
| 2021年12月31日 | | 4,743,779.15 | | 4,743,779.15 |

| | | | | |
|----|--|--|--|--|
| 余额 | | | | |
|----|--|--|--|--|

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 | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,571,663.70 | 172,115.45 | | | | 4,743,779.15 |
| 合计 | 4,571,663.70 | 172,115.45 | | | | 4,743,779.15 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------|-------|--------------|-----------|---------------------|--------------|
| 陕西华泰建设有限公司 | 往来款 | 3,330,221.00 | 5年以上 | 45.66 | 3,330,221.00 |
| 云南云河药业股份有限公司 | 往来款 | 985,833.33 | 2-3年 | 13.52 | 197,166.67 |
| 杨琼 | 备用金 | 342,092.00 | 1年以内 | 4.69 | 17,104.60 |
| 谢虎强 | 备用金 | 300,000.00 | 1年以内 | 4.11 | 15,000.00 |
| 马小璐 | 备用金 | 288,074.00 | 1年以内、1-2年 | 3.95 | 18,907.40 |
| 合计 | | 5,246,220.33 | | 71.93 | 3,578,399.67 |

(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 | 11,229,303.56 | | 11,229,303.56 | 10,856,504.12 | | 10,856,504.12 |
| 在产品 | 11,796,135.81 | | 11,796,135.81 | 7,453,818.80 | | 7,453,818.80 |
| 库存商品 | 7,605,660.95 | | 7,605,660.95 | 10,274,215.58 | | 10,274,215.58 |
| 包装物 | 2,902,969.81 | | 2,902,969.81 | 2,310,422.43 | | 2,310,422.43 |
| 发出商品 | 1,173,037.54 | | 1,173,037.54 | 1,145,319.72 | | 1,145,319.72 |
| 在途物资 | | | | 7,494,471.13 | | 7,494,471.13 |
| 合计 | 34,707,107.67 | | 34,707,107.67 | 39,534,751.78 | | 39,534,751.78 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

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

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

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 |
|--------|--------------|--------------|
| 预交所得税 | 5,092,464.39 | |
| 待抵扣进项税 | 120,795.58 | 1,631,517.94 |
| 合计 | 5,213,259.97 | 1,631,517.94 |

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

本期减值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

其他说明

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

本期减值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

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

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|--------|--------------|---------------|------------|--------|--------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 常州华森医疗器械有限公司 | 318,123,352.95 | | 1,982,270.00 | 18,239,785.97 | -89,756.11 | | 9,000,000.00 | | | 325,291,112.81 | 7,341,088.42 |
| 小计 | 318,123,352.95 | | 1,982,270.00 | 18,239,785.97 | -89,756.11 | | 9,000,000.00 | | | 325,291,112.81 | 7,341,088.42 |
| 合计 | 318,123,352.95 | | 1,982,270.00 | 18,239,785.97 | -89,756.11 | | 9,000,000.00 | | | 325,291,112.81 | 7,341,088.42 |

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 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 世纪金花股份有限公司 | 28,351,700.00 | 44,463,696.07 |
| 常州华森三维打印研究院股份有限公司 | 565,270.91 | 801,237.43 |
| 重庆医药集团陕西有限公司 | 5,885,500.00 | 5,885,500.00 |
| 合计 | 34,802,470.91 | 51,150,433.50 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-------------------|-----------|------|----------------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 世纪金花股份有限公司 | | | 120,039,535.63 | | 公司以非交易性为目的持有该项投资 | |
| 常州华森三维打印研究院股份有限公司 | | | 9,434,729.09 | | 公司以非交易性为目的持有该项投资 | |
| 重庆医药集团陕西有限公司 | | | | | 公司以非交易性为目的持有该项投资 | |

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|-------------|--------------|-------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,661,129.71 | | | 3,661,129.71 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 3,661,129.71 | | | 3,661,129.71 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,079,562.02 | | | 2,079,562.02 |
| 2. 本期增加金额 | 86,951.88 | | | 86,951.88 |
| (1) 计提或摊销 | 86,951.88 | | | 86,951.88 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,166,513.90 | | | 2,166,513.90 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,494,615.81 | | | 1,494,615.81 |
| 2. 期初账面价值 | 1,581,567.69 | | | 1,581,567.69 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 307,913,734.57 | 327,250,842.86 |
| 合计 | 307,913,734.57 | 327,250,842.86 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 579,644,814.55 | 108,818,416.22 | 10,368,936.32 | 25,653,723.37 | 724,485,890.46 |
| 2. 本期增加金额 | 82,568.81 | 4,252,240.25 | | 166,509.52 | 4,501,318.58 |
| (1) 购置 | 82,568.81 | 3,616,698.23 | | 166,509.52 | 3,865,776.56 |
| (2) 在建工程转入 | | 635,542.02 | | | 635,542.02 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,563,426.88 | | 532,639.74 | 2,096,066.62 |
| (1) 处置或报废 | | 1,504,452.52 | | 532,639.74 | 2,037,092.26 |
| 2) 其他 | | 58,974.36 | | | 58,974.36 |
| 4. 期末余额 | 579,727,383.36 | 111,507,229.59 | 10,368,936.32 | 25,287,593.15 | 726,891,142.42 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 276,681,566.31 | 91,537,759.54 | 5,689,224.16 | 23,097,939.54 | 397,006,489.55 |
| 2. 本期增加金额 | 17,829,843.07 | 4,268,772.22 | 991,019.79 | 620,288.89 | 23,709,923.97 |
| (1) 计提 | 17,829,843.07 | 4,268,772.22 | 991,019.79 | 620,288.89 | 23,709,923.97 |
| 3. 本期减少金额 | | 1,448,250.11 | | 504,835.13 | 1,953,085.24 |
| (1) 处置或报废 | | 1,418,369.79 | | 504,835.13 | 1,923,204.92 |
| 2) 其他 | | 29,880.32 | | | 29,880.32 |
| 4. 期末余额 | 294,511,409.38 | 94,358,281.65 | 6,680,243.95 | 23,213,393.30 | 418,763,328.28 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 228,558.05 | | | 228,558.05 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 14,478.48 | | | 14,478.48 |
| 4. 期末余额 | | 214,079.57 | | | 214,079.57 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 285,215,973.98 | 16,934,868.37 | 3,688,692.37 | 2,074,199.85 | 307,913,734.57 |
| 2. 期初账面价值 | 302,963,248.24 | 17,052,098.63 | 4,679,712.16 | 2,555,783.83 | 327,250,842.86 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 190,896,275.67 | 189,846,839.37 |
| 合计 | 190,896,275.67 | 189,846,839.37 |

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 酒店二期 | 168,997,480.78 | | 168,997,480.78 | 168,997,480.78 | | 168,997,480.78 |
| 草堂新厂区 | 21,877,256.11 | | 21,877,256.11 | 20,268,084.23 | | 20,268,084.23 |
| OTF 肌酐线改造 | 21,538.78 | | 21,538.78 | | | |
| 小儿开塞露热盒设备项目 | | | | 497,203.55 | | 497,203.55 |
| 环保颗粒物在线设备 | | | | 84,070.81 | | 84,070.81 |
| 合计 | 190,896,275.67 | | 190,896,275.67 | 189,846,839.37 | | 189,846,839.37 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------------|----------------|----------------|--------------|------------|----------|----------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 酒店二期 | | 168,997,480.78 | | | | 168,997,480.78 | | | | | | |
| 草堂新厂区 | 656,000,000.00 | 20,268,084.23 | 1,609,171.88 | | | 21,877,256.11 | 3.33 | 3.33 | | | | 募集资金 |
| 污水臭气改造 | | | 54,267.66 | 54,267.66 | | | | | | | | |
| OTF 肌酐线改造 | | | 21,538.78 | | | 21,538.78 | | | | | | |
| 小儿开塞露热盒设备项目 | | 497,203.55 | | 497,203.55 | | | | | | | | |
| 环保颗粒物在线设备 | | 84,070.81 | | 84,070.81 | | | | | | | | |
| 合计 | 656,000,000.00 | 189,846,839.37 | 1,684,978.32 | 635,542.02 | | 190,896,275.67 | / | / | | | / | / |

(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

(1). 工程物资情况

□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 | 专利权 | 非专利技术 | 软件及其他 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 67,896,080.00 | 18,450,564.33 | 13,486,833.75 | 5,115,474.19 | 104,948,952.27 |
| 2. 本期增加金额 | | | 18,629,793.23 | 199,795.62 | 18,829,588.85 |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | 18,629,793.23 | 199,795.62 | 18,829,588.85 |
| 3. 本期减少金额 | | | 14,012.95 | | 14,012.95 |
| (1) 处置 | | | 14,012.95 | | 14,012.95 |
| 4. 期末余额 | 67,896,080.00 | 18,450,564.33 | 32,102,614.03 | 5,315,269.81 | 123,764,528.17 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 12,171,944.76 | 18,110,691.94 | 8,151,314.11 | 2,953,459.22 | 41,387,410.03 |
| 2. 本期增加金额 | 1,472,022.60 | 34,563.36 | 1,977,137.18 | 343,823.33 | 3,827,546.47 |
| (1) 计提 | 1,472,022.60 | 34,563.36 | 1,977,137.18 | 343,823.33 | 3,827,546.47 |
| 3. 本期减少金额 | | | 133.44 | | 133.44 |
| (1) 处置 | | | 133.44 | | 133.44 |
| 4. 期末余额 | 13,643,967.36 | 18,145,255.30 | 10,128,317.85 | 3,297,282.55 | 45,214,823.06 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|------------|---------------|--------------|---------------|
| 三、减值准备 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 54,252,112.64 | 305,309.03 | 21,974,296.18 | 2,017,987.26 | 78,549,705.11 |
| 2. 期初账面价值 | 55,724,135.24 | 339,872.39 | 5,335,519.64 | 2,162,014.97 | 63,561,542.24 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | | 期末 余额 |
|-------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| | | 内部开发支出 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | |
| GFT 项目 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| GFYA 项目 | 525,363.31 | | 525,363.31 | | |
| JTGCD 项目 | 180,000.00 | | 180,000.00 | | |
| JTGJZ 项目 | 7,814,088.20 | 1,146,226.42 | 8,960,314.62 | | |
| JTGOA 项目 | 4,788,166.06 | 745,515.10 | 5,533,681.16 | | |
| 金花股份数字化营销 服务平台 | 361,444.50 | 163,199.09 | 524,643.59 | | |
| JTG COVID-19 项目 | 240,000.00 | 60,118.87 | 300,118.87 | | |
| 人工虎骨粉成分研究 | 738,553.47 | 825,226.61 | 1,186,292.03 | | 377,488.05 |
| 产品工艺研究 | 198,018.64 | 30,499.73 | | 228,518.37 | |
| 软件优化项目 | 728,606.71 | 126,099.91 | | 854,706.62 | |
| BGE 项目 | 452,552.45 | 54,090.05 | | | 506,642.50 |
| JTG PJ 项目 | 3,760,315.76 | 339,320.10 | | | 4,099,635.86 |
| 人工虎骨膏 | 210,504.58 | | | | 210,504.58 |
| JTG OP 项目 | 527,884.73 | 673,645.01 | 286,110.95 | 2,501.01 | 912,917.78 |
| JTG OA 项目 | 601,065.71 | 50,000.00 | | | 651,065.71 |
| JTG MA 项目 | 82,762.81 | 541,461.43 | | 214,565.13 | 409,659.11 |
| GFYX 项目 | | | | | |
| JTGZB 项目 | | 1,770,850.87 | | | 1,770,850.87 |
| 其他 | 50,045.46 | 371,686.78 | 333,064.32 | | 88,667.92 |
| 合计 | 22,259,372.39 | 6,897,939.97 | 18,829,588.85 | 1,300,291.13 | 9,027,432.38 |

28、商誉**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 期末余额 |
|---------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 冻干机维修 | 96,255.26 | 99,499.09 | 56,419.22 | 139,335.13 |
| 策划宣传费 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | |
| 批准文号再注册 | 1,400,754.46 | 35,645.00 | 323,568.06 | 1,112,831.40 |
| 合计 | 2,497,009.72 | 135,144.09 | 1,379,987.28 | 1,252,166.53 |

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 | 214,079.57 | 32,111.94 | 228,558.05 | 34,283.71 |
| 信用减值损失 | 11,157,941.47 | 1,673,691.22 | 13,004,547.10 | 1,950,682.06 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 129,474,264.72 | 19,421,139.71 | 113,126,302.13 | 16,968,945.32 |
| 预计负债 | 58,459,219.81 | 8,768,882.97 | | |
| 合计 | 199,305,505.57 | 29,895,825.84 | 126,359,407.28 | 18,953,911.09 |

(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 |
| | | | | |

| | | | | |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 资产评估增值 | 17,034,407.80 | 4,258,601.95 | 18,251,151.24 | 4,562,787.81 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 4,775,304.55 | 716,295.68 | 2,176,313.33 | 326,447.00 |
| 合计 | 21,809,712.35 | 4,974,897.63 | 20,427,464.57 | 4,889,234.81 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 8,274,431.14 | 8,024,940.99 |
| 可抵扣亏损 | 69,536,348.61 | 63,334,830.31 |
| 合计 | 77,810,779.75 | 71,359,771.30 |

(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 | | 19,546,723.59 | |
| 2022 | 18,712,498.67 | 18,712,498.67 | |
| 2023 | 10,374,762.73 | 10,374,762.73 | |
| 2024 | 10,109,316.46 | 10,109,316.46 | |
| 2025 | 4,591,528.86 | 4,591,528.86 | |
| 2026 | 25,748,241.89 | | |
| 合计 | 69,536,348.61 | 63,334,830.31 | / |

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 | 30,840,000.00 | | 30,840,000.00 | 30,840,000.00 | | 30,840,000.00 |
| 预付安置房款 | 3,639,588.00 | | 3,639,588.00 | 3,639,588.00 | | 3,639,588.00 |
| 预付设备款 | 3,952,100.00 | | 3,952,100.00 | 1,461,000.00 | | 1,461,000.00 |
| 合计 | 38,431,688.00 | | 38,431,688.00 | 35,940,588.00 | | 35,940,588.00 |

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

□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 |
|-------|---------------|---------------|
| 原料采购款 | 15,740,872.37 | 13,465,771.02 |
| 合计 | 15,740,872.37 | 13,465,771.02 |

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√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 |
|------------------|--------------|-----------|
| 陕西兴盛德药业有限责任公司 | 1,061,096.33 | 未结算 |
| 内蒙古圣鹿源生物科技股份有限公司 | 530,060.02 | 未结算 |
| 合计 | 1,591,156.35 | |

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|-------|------------|------------|
| 预收租赁款 | 212,896.64 | 232,266.96 |
| 合计 | 212,896.64 | 232,266.96 |

(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 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 3,778,580.34 | 7,208,395.87 |
| 合计 | 3,778,580.34 | 7,208,395.87 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 4,687,773.65 | 71,462,161.72 | 70,058,753.69 | 6,091,181.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 325,174.86 | 5,181,094.26 | 5,230,855.12 | 275,414.00 |
| 合计 | 5,012,948.51 | 76,643,255.98 | 75,289,608.81 | 6,366,595.68 |

(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 | 1,187,257.18 | 64,917,631.02 | 64,096,051.22 | 2,008,836.98 |
| 二、职工福利费 | | 314,050.00 | 314,050.00 | |
| 三、社会保险费 | 98,666.10 | 2,685,453.67 | 2,625,860.14 | 158,259.63 |
| 其中：医疗保险费 | 79,330.24 | 2,574,665.39 | 2,516,618.03 | 137,377.60 |
| 工伤保险费 | 4,358.80 | 110,788.28 | 109,242.11 | 5,904.97 |
| 生育保险费 | 14,977.06 | | | 14,977.06 |
| 四、住房公积金 | 82,514.65 | 1,923,622.25 | 1,991,272.00 | 14,864.90 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,221,695.32 | 1,585,091.38 | 995,206.93 | 2,811,579.77 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |

| | | | | |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 八、其他-退休职工医药费 | 1,097,640.40 | 36,313.40 | 36,313.40 | 1,097,640.40 |
| 合计 | 4,687,773.65 | 71,462,161.72 | 70,058,753.69 | 6,091,181.68 |

(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 | 277,299.87 | 4,961,469.48 | 5,016,266.91 | 222,502.44 |
| 2、失业保险费 | 47,874.99 | 219,624.78 | 214,588.21 | 52,911.56 |
| 合计 | 325,174.86 | 5,181,094.26 | 5,230,855.12 | 275,414.00 |

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按社会保障部门核定基数的24%（单位16%，个人8%）、1.0%（单位0.7%，个人0.3%）每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

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 | 5,286,854.60 | 10,771,969.19 |
| 企业所得税 | | 4,053,830.33 |
| 个人所得税 | 263,695.61 | 178,349.31 |
| 城市维护建设税 | 380,281.82 | 655,135.61 |
| 印花税 | 17,200.50 | 29,990.42 |
| 教育费附加 | 271,637.64 | 467,953.62 |
| 水利基金 | 17,875.18 | 29,139.32 |
| 房产税 | 1,475,156.50 | 1,475,156.52 |
| 土地使用税 | 204,502.74 | 224,294.53 |
| 防洪基金 | | 389.68 |
| 合计 | 7,917,204.59 | 17,886,208.53 |

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 | 392,600.00 | 392,600.00 |
| 其他应付款 | 115,537,087.18 | 136,977,382.26 |
| 合计 | 115,929,687.18 | 137,369,982.26 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 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 |
|-------|------------|------------|
| 普通股股利 | 392,600.00 | 392,600.00 |
| 合计 | 392,600.00 | 392,600.00 |

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证金 | 52,935,818.03 | 56,455,582.19 |
| 业务推广 | 20,303,168.34 | 41,288,517.57 |
| 单位往来 | 37,973,183.84 | 34,677,923.62 |
| 个人往来 | 3,520,851.80 | 3,743,715.94 |
| 押金 | 125,059.00 | 124,920.00 |
| 排污费 | 619,419.65 | 619,419.65 |
| 社保 | 59,586.52 | 67,303.29 |
| 合计 | 115,537,087.18 | 136,977,382.26 |

(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 |
|--------------|------------|-----------|
| 南宁方圆企业管理有限公司 | 654,563.04 | 尚未结算 |
| 南宁市凯谦市场推广服务部 | 280,000.00 | 尚未结算 |
| 合计 | 934,563.04 | |

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | | 50,099,305.56 |
| 合计 | | 50,099,305.56 |

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 待转销项税 | 312,150.62 | 761,238.63 |
| 合计 | 312,150.62 | 761,238.63 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

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

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------|----------------------|-----------------|
| 未决诉讼 | | 58,459,219.81 | 中小股东诉讼以及钟鼓楼广场诉讼 |
| 合计 | | 58,459,219.81 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：预计负债的金额根据一审判决做出估计，钟鼓楼一审判决赔付西安市人民防空办公室54,046,425.80元，中小股东诉讼一审判决赔付中小股东4,412,794.01元。

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 | 310,050.00 | | 31,800.00 | 278,250.00 | 锅炉改造补助资金 |
| 合计 | 310,050.00 | | 31,800.00 | 278,250.00 | |

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 |
|------|------------|----------|-------------|------------|------|------------|-------------|
| 天然气 | 310,050.00 | | | 31,800.00 | | 278,250.00 | 与资产相 |

| | | | | | | | |
|--------|--|--|--|--|--|--|---|
| 锅炉低氮改造 | | | | | | | 关 |
|--------|--|--|--|--|--|--|---|

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 373,270,285.00 | | | | | | 373,270,285.00 |

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） | 763,174,401.05 | | | 763,174,401.05 |
| 其他资本公积 | 57,552,153.20 | 619,122.07 | | 58,171,275.27 |
| 合计 | 820,726,554.25 | 619,122.07 | | 821,345,676.32 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2018年6月，本公司实施股份回购作为员工持股计划之标的股份，回购股份已于2018年6月14日过户至员工持股专项账户，减少当期资本公积——其他资本公积1,999,238.53元，等待期内累计计入相关成本费用和增加资本公积——其他资本公积1,999,238.53元，本期计入相关成本费用和增加资本公积——其他资本公积619,122.07元。

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|--------------------|----------------|----------------|--------------------|----------------------|---------------|----------------|-----------|-----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -96,157,356.81 | -16,347,962.59 | | | -2,452,194.39 | -13,895,768.20 | | -110,053,125.01 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -96,157,356.81 | -16,347,962.59 | | | -2,452,194.39 | -13,895,768.20 | | -110,053,125.01 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | | -89,756.11 | | | | -89,756.11 | | -89,756.11 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | -89,756.11 | | | | -89,756.11 | | -89,756.11 |
| 其他综合收益合计 | -96,157,356.81 | -16,437,718.70 | | | -2,452,194.39 | -13,985,524.31 | | -110,142,881.12 |

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 | 119,964,919.31 | | | 119,964,919.31 |
| 任意盈余公积 | 866,058.42 | | | 866,058.42 |
| 合计 | 120,830,977.73 | | | 120,830,977.73 |

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 502,668,438.53 | 479,907,264.27 |
| 调整后期初未分配利润 | 502,668,438.53 | 479,907,264.27 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -18,160,452.12 | 37,738,016.78 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 3,778,733.97 |
| 应付普通股股利 | 33,594,325.65 | 11,198,108.55 |
| 期末未分配利润 | 450,913,660.76 | 502,668,438.53 |

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 | 533,777,537.51 | 134,108,151.42 | 667,942,951.61 | 195,986,557.01 |
| 其他业务 | 258,963.44 | 86,951.88 | 237,383.15 | 86,951.88 |
| 合计 | 534,036,500.95 | 134,195,103.30 | 668,180,334.76 | 196,073,508.89 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□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

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 3,345,849.34 | 3,929,624.83 |
| 教育费附加 | 1,434,103.28 | 1,684,124.95 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 5,894,681.64 | 4,732,781.67 |
| 土地使用税 | 808,793.69 | 798,792.94 |
| 车船使用税 | 18,703.20 | 33,477.20 |
| 印花税 | 186,851.38 | 211,804.60 |
| 地方教育费附加 | 956,075.58 | 1,122,749.98 |
| 水利基金 | 154,714.86 | 180,134.31 |
| 合计 | 12,799,772.97 | 12,693,490.48 |

其他说明：

注：各项税金及附加的计缴标准详见第十节财务报告-六、税项。

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 |
|---------|----------------|----------------|
| 市场准入服务 | 9,900,594.42 | 14,759,079.07 |
| 渠道维护服务 | 33,643,811.84 | 37,672,476.02 |
| 商务管理服务 | 29,959,410.61 | 30,303,160.94 |
| 会议会务服务 | 1,852,675.72 | 3,054,940.62 |
| 市场推广服务 | 148,259,389.83 | 185,765,496.92 |
| 宣传策划服务 | 10,772,191.05 | 10,698,119.62 |
| 市场咨调服务 | 29,246,252.06 | 31,235,017.91 |
| 学术基金 | 17,575,590.00 | 15,664,259.17 |
| 区域市场服务费 | 12,270,449.10 | 11,424,337.54 |
| 职工薪酬 | 18,724,755.50 | 20,897,450.40 |
| 销售赠品 | 255,291.96 | 706,185.97 |
| 咨询及办公费 | 256,141.45 | 1,619,341.93 |
| 差旅费 | 1,013,386.22 | 1,288,094.78 |
| 招待费 | 473,955.13 | 425,527.24 |
| 折旧、摊销 | 31,354.71 | 156,925.00 |
| 房屋租赁费 | 0.00 | 467,117.73 |
| 其他 | 821,255.92 | 1,235,506.78 |
| 合计 | 315,056,505.52 | 367,373,037.64 |

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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 资产折旧及摊销 | 19,572,683.75 | 19,701,957.49 |
| 职工薪酬 | 19,596,045.97 | 18,659,564.21 |
| 业务费 | 564,719.55 | 11,668,487.43 |
| 培训及咨询费 | 4,143,982.91 | 12,893,754.65 |
| 通讯、交通费、差旅费 | 644,044.45 | 1,000,816.75 |
| 工会经费、教育费附加 | 1,390,849.64 | 1,273,800.89 |
| “豪生”品牌经营费 | 1,192,924.49 | 1,078,507.29 |
| 办公费 | 904,403.37 | 1,210,751.13 |
| 股份支付摊销 | 619,122.07 | 500,834.40 |
| 其他 | 1,093,414.06 | 816,752.61 |
| 合计 | 49,722,190.26 | 68,805,226.85 |

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 |
|-------|---------------|---------------|
| 业务费 | 8,748,897.68 | 14,208,019.27 |
| 材料 | 1,011,376.28 | 398,789.43 |
| 工资及福利 | 4,089,017.78 | 3,638,828.41 |
| 差旅交通费 | 451,048.27 | 464,006.85 |
| 办公费 | 12,559.56 | 6,407.25 |
| 社保 | 274,768.82 | 112,300.09 |
| 折旧 | 584,421.71 | 358,228.15 |
| 维修保养 | 20,286.96 | 27,643.14 |
| 检验费 | 135,531.65 | 129,937.95 |
| 招待费 | 117,214.10 | 97,663.73 |
| 通讯费 | 43,872.03 | 46,416.20 |
| 试验检测费 | 166,781.36 | 583,277.14 |
| 合计 | 15,655,776.20 | 20,071,517.61 |

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 2,183,449.42 | 3,494,166.06 |
| 减：利息收入 | -2,969,781.17 | -9,854,768.85 |
| 加：汇兑损失 | | |
| 其他支出 | 111,235.26 | -2,723,747.72 |
| 合计 | -675,096.49 | -9,084,350.51 |

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 |
|------------------|------------|--------------|
| 稳岗补贴 | 13,511.47 | 1,693,351.02 |
| 税务局个税返还 | 56,380.58 | 66,785.36 |
| 19年高企认定奖励 | 150,000.00 | 50,000.00 |
| 朱广金报销政府补助比亚迪车（秦） | | 189,800.00 |

| | | |
|--------------------|------------|--------------|
| 2020 年省级工业转型升级专项资金 | | 300,000.00 |
| 就业见习补贴 | | 24,000.00 |
| 2020 第二批科技计划项目资金 | | 22,056.87 |
| 锅炉改造补助资金 | 31,800.00 | 7,950.00 |
| 高新区企业表彰奖励 | | 500,000.00 |
| 西安市财政局研发费用补助奖励收入 | | 136,000.00 |
| 以工代训补贴 | 40,320.00 | |
| 科学技术局政府奖励 | 270,000.00 | |
| 合计 | 562,012.05 | 2,989,943.25 |

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 | 18,239,785.97 | 19,039,077.39 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 2,286,313.93 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,433,684.04 | 424,141.96 |
| 委托理财收益 | 9,816,327.18 | 5,091,128.91 |
| 合计 | 29,489,797.19 | 26,840,662.19 |

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

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 4,775,304.55 | 1,948,199.47 |
| 合计 | 4,775,304.55 | 1,948,199.47 |

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 |
|---------|--------------|-------------|
| 应收账款损失 | 1,906,340.60 | -569,795.14 |
| 其他应收款损失 | -172,115.45 | 8,593.65 |
| 合计 | 1,734,225.15 | -561,201.49 |

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-----------|
| 非流动资产处置收益 | | 47,145.76 |
| 合计 | | 47,145.76 |

74、营业外收入

营业外收入情况

√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 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,000.00 | | 2,000.00 |
| 无法支付的核销款项 | | 3,160,500.00 | |
| 其他 | 9,179.20 | 17,939.39 | 9,179.20 |
| 合计 | 11,179.20 | 3,178,439.39 | 11,179.20 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 97,471.33 | 13,281.36 | 97,471.33 |
| 对外捐赠 | 10,000.00 | 30,000.00 | 10,000.00 |
| 存货报废损失 | 152,155.22 | | 152,155.22 |
| 诉讼赔款 | 67,276,437.39 | | 67,276,437.39 |
| 往来款项核销 | 20,000.00 | | 20,000.00 |
| 其他 | 33,605.53 | 384,729.21 | 33,605.53 |
| 合计 | 67,589,669.47 | 428,010.57 | 67,589,669.47 |

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 | 2,829,607.52 | 9,729,695.69 |
| 递延所得税费用 | -8,404,057.54 | -418,816.49 |
| 合计 | -5,574,450.02 | 9,310,879.20 |

(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 | -23,734,902.14 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -3,560,235.31 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -2,758,586.36 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | -1,065,777.30 |
| 非应税收入的影响 | -2,735,967.90 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 395,050.27 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -3,750.00 |
| 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 | 6,503,183.01 |
| 其他 | -2,348,366.43 |
| 所得税费用 | -5,574,450.02 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见本附注“六、31 其他综合收益”相关内容。

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 |
|--------------|--------------|---------------|
| 收回保证金及备用金及往来 | 127,426.92 | 7,248,930.80 |
| 利息收入 | 2,969,781.17 | 6,342,245.23 |
| 政府补助 | 1,497,457.05 | 2,717,649.64 |
| 合计 | 4,594,665.14 | 16,308,825.67 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 销售费用 | 294,409,981.67 | 339,833,603.71 |
| 管理费用 | 9,926,781.10 | 20,672,102.39 |
| 支付保证金及备用金及往来 | 10,304,777.49 | 34,561,895.69 |
| 财务费用 | 111,235.26 | 132,002.66 |
| 诉讼费及和解金 | 8,817,217.58 | |
| 合计 | 323,569,993.10 | 395,199,604.45 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|----------------|------------------|
| 理财产品赎回 | 771,000,000.00 | 1,367,400,000.00 |
| 金花投资控股集团有限公司 | | 167,720,000.00 |
| 合计 | 771,000,000.00 | 1,535,120,000.00 |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|------------------|
| 理财产品申购 | 908,000,000.00 | 1,509,500,000.00 |
| 合计 | 908,000,000.00 | 1,509,500,000.00 |

(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 | -18,160,452.12 | 36,952,202.60 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | -1,734,225.15 | 561,201.49 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 23,796,875.85 | 24,893,657.23 |
| 无形资产摊销 | 3,827,546.47 | 2,658,810.72 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,379,987.28 | 1,937,528.30 |
| 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） | | -26,536.68 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 95,471.33 | 13,281.36 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -4,775,304.55 | -1,948,199.47 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,183,449.42 | 3,494,166.06 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -29,489,797.19 | -26,840,662.19 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -10,941,914.75 | -5,426,983.71 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 85,662.82 | -11,955.94 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 4,827,644.11 | 5,921,251.84 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 27,368,933.01 | 104,209,025.90 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 32,130,797.40 | -99,828,417.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 30,594,673.93 | 46,558,370.18 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 158,268,136.41 | 367,418,817.59 |
| 减：现金的期初余额 | 367,418,817.59 | 298,343,478.10 |
| 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 | -209,150,681.18 | 69,075,339.49 |

(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 | 158,268,136.41 | 367,418,817.59 |
| 其中：库存现金 | 88,883.72 | 74,616.88 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 158,179,252.69 | 367,344,200.71 |
| 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 | 158,268,136.41 | 367,418,817.59 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|---------|---------------|------|
| 货币资金 | 2,534,700.67 | 司法冻结 |
| 交易性金融资产 | 51,511,725.13 | 司法冻结 |
| 合计 | 54,046,425.80 | |

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**(1). 政府补助基本情况**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------------|--------------|------|--------------|
| 稳岗补贴 | 13,511.47 | 其他收益 | 13,511.47 |
| 以工代训补贴 | 40,320.00 | 其他收益 | 40,320.00 |
| 收科学技术局政府奖励 | 270,000.00 | 其他收益 | 270,000.00 |
| 收政府 19 年高新技术认定政策补贴 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 2018 年度天然气锅炉低氮改造 | 31,800.00 | 其他收益 | 31,800.00 |
| 贷款贴息 | 967,245.00 | 财务费用 | 967,245.00 |
| 合计 | 1,472,876.47 | | 1,472,876.47 |

(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**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 | |
| 金花国际大酒店有限公司 | 西安 | 西安 | 酒店业 | 100.00 | | 债务重组 |
| 长春金花制药有限公司 | 吉林省 | 长春 | 医药销售 | 100.00 | | 设立 |

(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 | |
| 常州华森医疗器械有限公司 | 常州 | 常州 | 医疗器械制造 | 10.00 | 10.00 | 权益法 |

其他说明: 2016年4月, 公司取得常州华森医疗器械有限公司20%股权(其中直接持有常州华森10%股权, 通过持有华森控股投资有限公司11.11%股权间接持有常州华森10%股权)。2021年3月, 常州华森完成工商变更, 公司直接持有常州华森20%的股权, 不再持有华森控股投资有限公司股权。

(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 |
|------|----------------|----------------|
| | 常州华森医疗器械有限公司 | 常州华森医疗器械有限公司 |
| 流动资产 | 507,667,612.43 | 457,608,926.55 |

| | | |
|-----------------|----------------|----------------|
| 非流动资产 | 273,043,563.21 | 286,290,852.49 |
| 资产合计 | 780,711,175.64 | 743,899,779.04 |
| 流动负债 | 113,741,455.62 | 158,136,212.24 |
| 非流动负债 | 1,732,750.00 | 2,026,750.00 |
| 负债合计 | 115,474,205.62 | 160,162,962.24 |
| 少数股东权益 | 1,743,793.84 | 1,315,250.12 |
| 归属于母公司股东权益 | 663,493,176.18 | 582,421,566.68 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 132,698,635.24 | 116,484,313.34 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 325,291,112.81 | 318,123,352.95 |
| 营业收入 | 471,320,550.64 | 416,331,633.76 |
| 净利润 | 86,587,023.45 | 96,234,830.15 |
| 其他综合收益 | -127,320.34 | -321,460.22 |
| 综合收益总额 | 86,459,703.11 | 95,913,369.93 |
| 财务费用 | -2,500,033.19 | 187,070.76 |
| 所得税费用 | 12,904,446.20 | 3,639,489.27 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |

(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

(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

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

(2) 信用风险

于2021年12月31日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：29,123,480.63元。

(3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年12月31日金额：

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 应付账款 | 14,095,285.51 | 87,210.84 | 1,512,851.97 | 45,524.05 | 15,740,872.37 |
| 其它应付款 | 104,407,215.03 | 3,442,052.68 | 3,580,695.18 | 4,107,124.29 | 115,537,087.18 |

2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 利率变动 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|--------|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 浮动利率借款 | 增加 10% | -185,593.20 | -185,593.20 | -288,870.14 | -288,870.14 |
| 浮动利率借款 | 减少 10% | 185,593.20 | 185,593.20 | 288,870.14 | 288,870.14 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------|----------------------|------------|-----------------------|-----------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | 59,897,041.81 | | 430,285,723.69 | 490,182,765.50 |
| （二）其他债权投资 | | | | |
| （三）其他权益工具投资 | | | 34,802,470.91 | 34,802,470.91 |
| （四）投资性房地产 | | | | |
| （五）生物资产 | | | | |
| （六）应收账款融资 | | | 18,900,094.88 | 18,900,094.88 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 59,897,041.81 | | 483,988,289.48 | 543,885,331.29 |

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

本集团以公允价值计量的资产主要为股票、基金，采用公开交易市场的交易价格作为公允价值的计量依据。

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

本集团以预期收益率预计未来现金流量，并按照管理层基于对风险水平的最佳估计值确定的折现率折现，以此作为第二层次公允价值计量项目的估值技术和重要参数的定性及定量信息。对合同到期日较短，12 个月以内现金流不进行折现。

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

本集团聘请中联资产评估集团（陕西）有限公司对本集团所持有部分非交易性权益投资工具的公允价值进行了估算，并出具了评估报告。根据中联资产评估集团（陕西）有限公司出具的公允价值评估报告，世纪金花股份有限公司的权益性投资公允价值按照市场法进行合理估值，根据该公司所处的行业特点，采用市销率（P/S）模型进行估值。

本集团所持有常州华森三维打印研究院股份有限公司的权益性投资公允价值，按照其净资产享有的份额作为公允价值的合理估值进行计量；重庆医药集团陕西有限公司的权益投资公允价值，考虑到公司经营状况、财务状况未发生重大变化，按照投资成本作为公允价值的合理估值进行计量。

应收账款融资项目按照未来现金流量折现作为公允价值，对合同到期日较短，12 个月以内现金流不进行折现，按照应收款项融资成本作为公允价值。

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

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

子公司情况详见本报告第十节财务报告-九、1 在子公司中权益”相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本报告第十节财务报告“九、3 在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 邢博越 | 第一大股东 |
| 金花投资控股集团有限公司 | 第二大股东 |
| 世纪金花股份有限公司 | 持股 5%以上股东 |
| 西安秦岭国际高尔夫俱乐部有限公司 | 第二大股东对外投资 |
| 西安世纪金花珠江时代广场购物有限公司 | 第二大股东对外投资 |
| 华森控股投资有限公司 | 联营企业常州华森股东 |
| 西安鸿辉物业管理有限公司 | 第二大股东关联方 |
| 西安桑硕网络科技有限公司 | 第二大股东关联方 |
| 张朝阳 | 董事长 |
| 韩卓军 | 总经理 |
| 吴梦窈 | 副董事长、董事 |
| 崔升戴 | 副总经理、董事 |
| 邢雅江 | 董事 |
| 郭凌 | 独立董事 |
| 张小燕 | 独立董事 |
| 师萍 | 独立董事 |
| 张云波 | 监事 |
| 李鹏 | 监事 |
| 崔小东 | 监事 |

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

□适用 √不适用

本公司作为承租方:

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 275.36 | 289.09 |

(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 | 西安世纪金花珠江时代广场购物有限公司 | 7,857,513.50 | 7,857,513.50 | 7,857,513.50 | 7,857,513.50 |
| 应收账款 | 西安秦岭国际高尔夫俱乐部有限公司 | 328,686.99 | 227,250.85 | 328,686.99 | 151,629.38 |
| 预付账款 | 西安秦岭国际高尔夫俱乐部有限公司 | 297,289.00 | | 297,289.00 | |

(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 | 金花投资控股集团有限公司 | 101,285.11 | 101,285.11 |
| 其他应付款 | 西安秦岭国际高尔夫俱乐部有限公司 | 13,759.50 | 13,759.50 |

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

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 二级市场交易价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 按回购并过户至员工持股计划实际股票数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 1,999,238.53 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 619,122.07 |

其他说明

等待期内累计计入相关成本费用和增加资本公积——其他资本公积 1,999,238.53 元，本期计入相关成本费用和增加资本公积——其他资本公积 619,122.07 元。

3、 以现金结算的股份支付情况适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用

公司于 2020 年 11 月收到陕西省中级人民法院发来《民事起诉状》、《民事一审案件应诉通知书》（（2020）陕 01 民初 954 号）《举证通知书》等法律文书，1996 年 12 月 13 日由金花股份与钟鼓楼广场建设指挥部办公室（2008 年 4 月 30 日钟鼓楼广场建设指挥部办公室遗留债务由西安市人民防空办公室接管）共同建设西安市钟鼓楼广场，共同形成人防资产 219,471,140.00 元，其中金花股份占 80%，钟鼓楼广场建设指挥部办公室占 20%，合同约定钟鼓楼广场建设指挥部办公室将其 20% 产权及 5 年固定收益权以 70,230,764.00 元转让给金花股份，金花股份未能按约定支付合同对价。2021 年 10 月，一审败诉，判决公司赔付人民防空办公室金额 21,194,676.80 元，案件受理费及诉讼保全费 317,032.00 元，并自 2008 年 4 月 1 日起至实际清偿之日止，以 15,887,076.80 元为基数按年率 10% 支付利息及按月利率 2% 支付滞纳金，公司对一审判决结果不服，已向陕西省高级人民法院提起上诉，截至报告日尚未审理。

公司 2021 年收到陕西省西安市中级人民法院发来《民事一审案件应诉通知书》、《民事起诉状》及《举证通知书》，经陕西省中级人民法院审理，一审判决公司赔付中小股东 14,894,881.86 元。截止 2021 年底，企业与部分中小股东达成和解，约定按照判决金额的 80% 进行赔付，已赔付金额合计 8,385,326.55 元，与其余中小股东未达成和解，公司不服一审判决，正在上诉中。

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

1. 金花国际大酒店股权拍卖

2022 年 3 月 10 日公司第九届董事会第十六次会议以及 2022 年 3 月 28 日第二次临时股东大会会议，审议通过了《关于公开拍卖转让全资子公司金花国际大酒店有限公司 100% 股权的议案》。拟通过公开拍卖方式转让全资子公司金花国际大酒店 100% 股权，聘请了具有证券、期货资格的北京卓信大华资产评估有限公司对金花国际大酒店以 2021 年 12 月 31 日为基准日的股东全部权益市场价值进行了评估，并出具卓信大华评报字(2022)第 8511 号《资产评估报告》，金花国际大酒店 100% 股权评估值为 36,893.88 万元，公司拟参照上述股权评估价值，以 36,893.88 万元为底价通过公开拍卖方式转让金花大酒店 100% 股权。

本次交易为公开拍卖转让，故本次最终的交易对方、交易价格尚无法确定，能否交易成功以及对业绩的影响存在不确定性。

2. 本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度,本公司的经营业务划分为医药工业、酒店业 2 个经营分部,本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果,以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 医药工业 | 酒店业 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 512,466,554.67 | 21,851,398.86 | 281,452.58 | 534,036,500.95 |
| 主营业务成本 | 116,875,214.43 | 17,319,888.87 | | 134,195,103.30 |
| 资产总额 | 1,843,031,565.31 | 369,570,347.89 | 342,413,839.65 | 1,870,188,073.55 |
| 负债总额 | 194,692,322.15 | 25,962,117.86 | 6,684,085.15 | 213,970,354.86 |

(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

实控人变更

公司 2022 年 3 月 23 日发布《关于公司控股股东及实际控制人变更的公告》,公司股东金花投资控股集团有限公司持有的公司无限售流通股份 66,897,654 股(占公司股份总数的 17.92%,占其持有公司股份总数的 93.63%)被司法拍卖,由新余兴鹏同创企业管理合伙企业(有限合伙)、

吴信金、熊俊彦在公开竞价中以最高应价胜出，过户后金花投资持有公司的股份减少至 4,550,000 股，占公司总股本的 1.22%。

邢博越先生及其一致行动人持有公司股份 94,608,154 股，占公司总股本的 25.35%（其中，邢博越持有 64,566,652 股，占公司总股本的 17.30%，杜玲持有 10,974,247 股，占公司总股本的 2.94%，杨蓓持有 10,545,559 股，占公司总股本的 2.83%，钟春华持有 8,521,696 股，占公司总股本的 2.28%），为公司第一大股东。董事会现有九名成员中，邢博越先生通过关联人推荐并通过原控股股东提名的董事为三名，邢博越先生直接提名的董事为四名，占公司董事会成员的半数以上。

根据《上市公司收购管理办法》及相关法规规定，存在投资者通过实际支配上市公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任、投资者依其可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响等情形的，为拥有上市公司控制权。因此根据公司目前董事会提名选举及构成，并结合持股情况，公司董事会认定邢博越先生及其一致行动人成为公司控股股东，邢博越先生为公司实际控制人。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 114,795,140.66 |
| 1 至 2 年 | 3,327,259.84 |
| 2 至 3 年 | 218,575.70 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 128,826.88 |
| 4 至 5 年 | 125,561.22 |
| 5 年以上 | 265,203.11 |
| 合计 | 118,860,567.41 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 118,860,567.41 | 100.00 | 6,495,712.63 | 5.46 | 112,364,854.78 | 160,395,657.81 | 100.00 | 8,573,685.16 | 5.35 | 151,821,972.65 |
| 合计 | 118,860,567.41 | 100.00 | 6,495,712.63 | 5.46 | 112,364,854.78 | 160,395,657.81 | 100.00 | 8,573,685.16 | 5.35 | 151,821,972.65 |

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄分析法

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 114,795,140.66 | 5,739,757.03 | 5.00 |
| 1-2 年 | 3,327,259.84 | 332,725.99 | 10.00 |
| 2-3 年 | 218,575.70 | 43,715.14 | 20.00 |
| 3-4 年 | 128,826.88 | 51,530.75 | 40.00 |
| 4-5 年 | 125,561.22 | 62,780.61 | 50.00 |
| 5 年以上 | 265,203.11 | 265,203.11 | 100.00 |
| 合计 | 118,860,567.41 | 6,495,712.63 | |

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 | 8,573,685.16 | -2,077,972.53 | | | | 6,495,712.63 |
| 合计 | 8,573,685.16 | -2,077,972.53 | | | | 6,495,712.63 |

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

其中重要的应收账款核销情况

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 | 期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------------|--------------|---------------------|------------|
| 华润医药商业集团有限公司 | 6,342,192.00 | 5.34 | 317,109.60 |
| 华润普仁鸿 (北京) 医药有限公司 | 6,093,371.23 | 5.13 | 304,668.56 |
| 国药控股沈阳有限公司 | 4,478,278.91 | 3.77 | 223,913.95 |

| | | | |
|--------------|---------------|-------|--------------|
| 国药控股分销中心有限公司 | 4,352,124.99 | 3.66 | 217,606.25 |
| 国药控股北京华鸿有限公司 | 3,868,319.92 | 3.25 | 193,416.00 |
| 合计 | 25,134,287.05 | 21.15 | 1,256,714.36 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款□适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用**2、其他应收款****项目列示** 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,441,956.34 | 3,872,691.63 |
| 合计 | 2,441,956.34 | 3,872,691.63 |

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 | 1,512,302.89 |
| 1 至 2 年 | 224,477.51 |
| 2 至 3 年 | 993,833.33 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 5,780.41 |
| 4 至 5 年 | 9,407.85 |
| 5 年以上 | 9,447,306.27 |
| 合计 | 12,193,108.26 |

(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 |
|--------|---------------|---------------|
| 单位往来款 | 9,533,777.41 | 9,513,777.41 |
| 备用金 | 1,706,164.85 | 454,692.17 |
| 经济适用房款 | 953,166.00 | 953,166.00 |
| 合计 | 12,193,108.26 | 10,921,635.58 |

(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 | | 7,048,943.95 | | 7,048,943.95 |
| 本期计提 | | 2,702,207.97 | | 2,702,207.97 |
| 2021年12月31日余额 | | 9,751,151.92 | | 9,751,151.92 |

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 | |
| 账龄组合 | 7,048,943.95 | 2,702,207.97 | | | | 9,751,151.92 |
| 合计 | 7,048,943.95 | 2,702,207.97 | | | | 9,751,151.92 |

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 |
|--------------|-------|---------------|------|---------------------|--------------|
| 金花国际大酒店有限公司 | 往来款 | 5,088,923.08 | 5年以上 | 41.74 | 5,088,923.08 |
| 陕西华泰建设有限公司 | 往来款 | 3,330,221.00 | 5年以上 | 27.31 | 3,330,221.00 |
| 云南云河药业股份有限公司 | 往来款 | 985,833.33 | 2-3年 | 8.09 | 197,166.67 |
| 杨琼 | 备用金 | 342,092.00 | 1年以内 | 2.81 | 17,104.60 |
| 谢虎强 | 备用金 | 300,000.00 | 1年以内 | 2.46 | 15,000.00 |
| 合计 | | 10,047,069.41 | | 82.41 | 8,648,415.35 |

(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 | 581,240,000.00 | 241,032,551.21 | 340,207,448.79 | 581,240,000.00 | 213,750,873.44 | 367,489,126.56 |
| 对联营、合营企业投资 | 332,632,201.23 | 7,341,088.42 | 325,291,112.81 | 325,464,441.37 | 7,341,088.42 | 318,123,352.95 |
| 合计 | 913,872,201.23 | 248,373,639.63 | 665,498,561.60 | 906,704,441.37 | 221,091,961.86 | 685,612,479.51 |

(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 |
|-------------|----------------|------|------|----------------|---------------|----------------|
| 金花国际大酒店有限公司 | 577,490,000.00 | | | 577,490,000.00 | 27,281,677.77 | 237,282,551.21 |
| 陕西金花软件有限公司 | 3,750,000.00 | | | 3,750,000.00 | | 3,750,000.00 |
| 合计 | 581,240,000.00 | | | 581,240,000.00 | 27,281,677.77 | 241,032,551.21 |

(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 |
|--------------|----------------|--------|--------------|---------------|------------|--------|--------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 常州华森医疗器械有限公司 | 318,123,352.95 | | 1,982,270.00 | 18,239,785.97 | -89,756.11 | | 9,000,000.00 | | | 325,291,112.81 | 7,341,088.42 |
| 小计 | 318,123,352.95 | | 1,982,270.00 | 18,239,785.97 | -89,756.11 | | 9,000,000.00 | | | 325,291,112.81 | 7,341,088.42 |
| 合计 | 318,123,352.95 | | 1,982,270.00 | 18,239,785.97 | -89,756.11 | | 9,000,000.00 | | | 325,291,112.81 | 7,341,088.42 |

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 | 512,207,591.23 | 116,788,262.55 | 587,596,832.17 | 121,096,184.21 |
| 其他业务 | 258,963.44 | 86,951.88 | 237,383.15 | 86,951.88 |
| 合计 | 512,466,554.67 | 116,875,214.43 | 587,834,215.32 | 121,183,136.09 |

(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

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 |
|------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 18,239,785.97 | 19,039,077.39 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 3,074.77 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,433,684.04 | 424,141.96 |
| 理财产品收益 | 9,816,327.18 | 5,014,899.08 |
| 合计 | 29,489,797.19 | 24,481,193.20 |

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|----------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -95,471.33 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,529,257.05 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 2,491,264.89 | 交易性金融资产公允价值变动 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -67,481,018.94 | |

| | | |
|----------|----------------|--|
| 减：所得税影响额 | -9,542,091.32 | |
| 合计 | -54,013,877.01 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -1.08 | -0.05 | -0.05 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.12 | 0.10 | 0.10 |

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：邢雅江

董事会批准报送日期：2022年4月20日