

合并资产负债表

单位名称：葵花药业集团股份有限公司

金额单位：元

项目	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：	五、1		
货币资金		1,052,047,222.13	1,465,867,915.37
交易性金融资产	五、2	400,000,000.00	205,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3	3,644,846.98	30,448,579.96
应收账款	五、4	299,862,404.58	388,249,297.70
应收款项融资	五、5	81,455,748.69	244,662,245.83
预付款项	五、6	71,489,240.63	61,112,196.40
其他应收款	五、7	19,865,573.73	16,219,161.93
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、8	637,831,129.14	664,545,055.70
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	五、9	16,158,144.49	16,808,067.64
流动资产合计		2,582,354,310.37	3,092,912,520.53
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			
其他权益工具投资	五、10	2,975,839.40	3,202,117.40
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、11	1,139,651,221.27	1,198,428,384.07
在建工程	五、12	387,567,304.15	321,720,441.51
生产性生物资产			
无形资产	五、13	375,753,730.06	384,542,080.32
开发支出			
商誉	五、14	171,547,145.21	171,547,145.21
长期待摊费用	五、15	4,637,313.23	5,404,389.02
递延所得税资产	五、16	63,975,873.13	76,680,634.58
其他非流动资产	五、17	45,837,312.39	54,852,572.70
非流动资产合计		2,191,945,738.84	2,216,377,764.81
资产总计		4,774,300,049.21	5,309,290,285.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

单位名称：葵花药业集团股份有限公司

金额单位：元

项目	注释	2020年6月30日	2019年12月31日
流动负债：			
短期借款	五、18	336,400,000.00	300,000,000.00
应付票据			
应付账款	五、19	478,070,645.79	528,973,125.32
预收款项			102,423,909.54
合同负债	五、20	29,099,128.24	
应付职工薪酬	五、21	8,801,443.90	25,077,104.04
应交税费	五、22	68,580,162.61	126,355,233.20
其他应付款	五、23	192,578,270.97	234,040,572.76
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,113,529,651.51	1,316,869,944.86
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、24	88,709,200.00	126,339,200.00
应付债券			
租赁负债			
长期应付款	五、25	108,184.00	108,184.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、26	472,047,920.01	414,487,184.37
递延所得税负债	五、16	20,321,835.24	21,837,822.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		581,187,139.25	562,772,390.74
负债合计		1,694,716,790.76	1,879,642,335.60
所有者权益：			
股本	五、27	584,000,000.00	584,000,000.00
其他权益工具			
资本公积	五、28	889,923,477.89	889,923,477.89
减：库存股	五、29	22,762,480.55	22,762,480.55
其他综合收益	五、30	105,019.27	224,253.29
专项储备	五、31	23,672,177.69	21,671,010.23
盈余公积	五、32	265,496,862.46	265,496,862.46
一般风险准备			
未分配利润	五、33	1,140,216,953.38	1,485,566,243.89
归属于母公司所有者权益合计		2,880,652,010.14	3,224,119,367.21
少数股东权益		198,931,248.31	205,528,582.53
所有者权益合计		3,079,583,258.45	3,429,647,949.74
负债和所有者权益总计		4,774,300,049.21	5,309,290,285.34

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

单位名称：葵花药业集团股份有限公司

金额单位：元

项目	注释	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,600,107,144.68	2,386,999,908.78
其中：营业收入	五、34	1,600,107,144.68	2,386,999,908.78
二、营业总成本		1,300,439,965.30	2,000,706,028.79
其中：营业成本	五、34	697,369,378.64	1,022,606,369.63
税金及附加	五、35	21,417,969.40	30,010,211.46
销售费用	五、36	404,581,531.17	710,470,576.32
管理费用	五、37	135,735,317.02	177,839,789.19
研发费用	五、38	45,172,529.00	64,507,113.93
财务费用	五、39	-3,836,759.93	-4,728,031.74
其中：利息费用		2,334,704.94	2,741,458.33
利息收入		6,313,102.24	7,619,440.13
加：其他收益	五、40	24,368,287.40	28,352,745.96
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	3,145,507.33	5,472,136.63
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、42	-1,415,360.21	-6,435,293.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、43	-2,122,119.75	-2,016,291.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、44	198,356.78	34,660.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		323,841,850.93	411,701,838.20
加：营业外收入	五、45	4,076,889.30	11,619,683.47
减：营业外支出	五、46	8,164,060.43	1,036,158.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		319,754,679.80	422,285,363.47
减：所得税费用	五、47	63,750,756.29	91,299,018.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		256,003,923.51	330,986,345.03
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		256,003,923.51	330,986,345.03
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		237,075,552.49	305,501,101.41
2.少数股东损益		18,928,371.02	25,485,243.62
六、其他综合收益的税后净额		-213,577.42	184,076.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-119,234.02	143,922.12
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-220,134.60	
1.其他权益工具投资公允价值变动		-220,134.60	
（二）将重分类进损益的其他综合收益		100,900.58	143,922.12
1.外币财务报表折算差额		100,900.58	50,228.52
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-94,343.40	40,154.40
七、综合收益总额		255,790,346.09	331,170,421.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		236,956,318.47	305,645,023.53
归属于少数股东的综合收益总额		18,834,027.62	25,525,398.02
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	十、2	0.41	0.52
（二）稀释每股收益	十、2	0.41	0.52

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

单位名称：葵花药业集团股份有限公司

金额单位：元

项目	注释	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,930,780,609.02	2,365,494,767.76
收到的税费返还		905,547.00	10,755,798.95
收到其他与经营活动有关的现金	五、49	90,313,589.76	115,326,207.79
经营活动现金流入小计		2,021,999,745.78	2,491,576,774.50
购买商品、接受劳务支付的现金		588,485,249.03	787,773,469.62
支付给职工以及为职工支付的现金		191,396,568.39	229,566,844.04
支付的各项税费		247,096,347.70	285,252,566.14
支付其他与经营活动有关的现金	五、49	541,355,645.20	766,244,054.08
经营活动现金流出小计		1,568,333,810.32	2,068,836,933.88
经营活动产生的现金流量净额		453,665,935.46	422,739,840.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		205,000,000.00	115,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,145,507.33	5,485,337.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,292,800.00	305,236.46
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		209,438,307.33	120,790,573.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,858,216.88	131,964,180.87
投资支付的现金		400,000,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		470,858,216.88	231,964,180.87
投资活动产生的现金流量净额		-261,419,909.55	-111,173,607.20
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		346,400,000.00	410,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		346,400,000.00	410,000,000.00
偿还债务支付的现金		347,630,000.00	100,054,545.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		605,429,569.44	607,459,808.88
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		25,585,240.00	15,300,220.25
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		953,059,569.44	707,514,353.88
筹资活动产生的现金流量净额		-606,659,569.44	-297,514,353.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		209,809.60	71,883.89
五、现金及现金等价物净增加额	五、50	-414,203,733.93	14,123,763.43
加：期初现金及现金等价物余额	五、50	1,465,867,915.37	1,225,560,590.79
六、期末现金及现金等价物余额	五、50	1,051,664,181.44	1,239,684,354.22

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动

单位名称：葵花药业集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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	小计		
一、上年期末余额	584,000,000.00	889,923,477.89	22,762,480.55	224,253.29	21,671,010.23	265,496,862.46	1,485,566,243.89	3,224,119,367.21	205,528,582.53	3,429,647,949.74
加：会计政策变更										
其他										
二、本年期初余额	584,000,000.00	889,923,477.89	22,762,480.55	224,253.29	21,671,010.23	265,496,862.46	1,485,566,243.89	3,224,119,367.21	205,528,582.53	3,429,647,949.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-119,234.02	2,001,167.46		-345,349,290.51	-343,467,357.07	-6,597,334.22	-350,064,691.29
（一）综合收益总额				-119,234.02			237,075,552.49	236,956,318.47	18,739,684.22	255,696,002.69
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他										
（三）利润分配							-582,424,843.00	-582,424,843.00	-25,585,240.00	-608,010,083.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配							-582,424,843.00	-582,424,843.00	-25,585,240.00	-608,010,083.00
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 其他										
（五）专项储备					2,001,167.46			2,001,167.46	248,221.56	2,249,389.02
1. 本期提取					2,930,287.41			2,930,287.41	325,587.49	3,255,874.90
2. 本期使用					929,119.95			929,119.95	77,365.93	1,006,485.88
（六）其他										
四、本期期末余额	584,000,000.00	889,923,477.89	22,762,480.55	105,019.27	23,672,177.69	265,496,862.46	1,140,216,953.38	2,880,652,010.14	198,931,248.31	3,079,583,258.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动

单位名称：葵花药业集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019 年半年度									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	股本	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	小计		
一、上年期末余额	584,000,000.00	895,852,101.84		-52,131.19	23,408,450.23	223,795,356.38	1,545,845,731.24	3,272,849,508.50	164,043,967.83	3,436,893,476.33
加：会计政策变更										
其他										
二、本年期初余额	584,000,000.00	895,852,101.84		-52,131.19	23,408,450.23	223,795,356.38	1,545,845,731.24	3,272,849,508.50	164,043,967.83	3,436,893,476.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				143,922.12	293,102.48		-278,498,898.59	-278,061,873.99	5,178,498.28	-272,883,375.71
（一）综合收益总额				143,922.12			305,501,101.41	305,645,023.53	25,525,398.02	331,170,421.55
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他										
（三）利润分配							-584,000,000.00	-584,000,000.00	-20,418,009.51	-604,418,009.51
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配							-584,000,000.00	-584,000,000.00	-20,418,009.51	-604,418,009.51
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 其他										
（五）专项储备					293,102.48			293,102.48	71,109.77	364,212.25
1. 本期提取					2,534,974.84			2,534,974.84	281,663.87	2,816,638.71
2. 本期使用					2,241,872.36			2,241,872.36	210,554.10	2,452,426.46
（六）其他										
四、本期期末余额	584,000,000.00	895,852,101.84		91,790.93	23,701,552.71	223,795,356.38	1,267,346,832.65	2,994,787,634.51	169,222,466.11	3,164,010,100.62

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	注释	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		739,756,717.29	1,152,371,472.96
交易性金融资产		400,000,000.00	205,000,000.00
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	九、1	92,933,832.17	93,338,231.83
其中：应收利息	九、1	531,656.77	10,487,985.69
应收股利			
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		330,236,742.95	370,195,000.00
流动资产合计		1,562,927,292.41	1,820,904,704.79
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	九、2	1,381,472,812.13	1,381,472,812.13
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,056,014.72	1,323,082.54
在建工程			
使用权资产			
无形资产		5,903,184.32	5,878,023.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		584,757.90	584,757.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,389,016,769.07	1,389,258,675.92
资产总计		2,951,944,061.48	3,210,163,380.71

公司法定代表人：

会计机构负责人：

主管会计工作的负责人：

资产负债表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	注释	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款		200,000,000.00	300,000,000.00
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		14,888.90	7,727.13
应交税费		98,664.70	2,518,718.63
其他应付款		476,629,974.96	604,557,385.65
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		676,743,528.56	907,083,831.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		2,000,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,000,000.00	2,000,000.00
负债合计		678,743,528.56	909,083,831.41
所有者权益：			
股本		584,000,000.00	584,000,000.00
其他权益工具			
资本公积		843,609,078.96	843,609,078.96
减：库存股		22,762,480.55	22,762,480.55
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		257,630,360.63	257,630,360.63
未分配利润		610,723,573.88	638,602,590.26
所有者权益合计		2,273,200,532.92	2,301,079,549.30
负债和所有者权益总计		2,951,944,061.48	3,210,163,380.71

公司法定代表人：

会计机构负责人：

主管会计工作的负责人：

利润表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	注释	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	九、3		5,490,328.24
减：营业成本			
税金及附加		32,152.04	80,463.93
销售费用			
管理费用		10,912,672.02	15,952,179.41
研发费用		19,212.73	
财务费用		-6,049,312.45	-1,458,597.55
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		434,089.82	16,394.22
投资收益（损失以“-”号填列）	九、4	559,064,346.20	343,099,373.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-37,885.07	-9,184.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		554,545,826.61	334,022,865.32
加：营业外收入		0.01	0.17
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		554,545,826.62	334,022,865.49
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		554,545,826.62	334,022,865.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		554,545,826.62	334,022,865.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他			
六、综合收益总额		554,545,826.62	334,022,865.49
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：

会计机构负责人：

主管会计工作的负责人：

现金流量表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

金额单位：元

项 目	注释	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		81,159,612.76	10,622,636.18
经营活动现金流入小计		81,159,612.76	10,622,636.18
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,422,083.32	4,305,628.01
支付的各项税费		2,625,189.00	3,633,167.91
支付其他与经营活动有关的现金		76,857,084.09	13,995,917.33
经营活动现金流出小计		85,904,356.41	21,934,713.25
经营活动产生的现金流量净额		-4,744,743.65	-11,312,077.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		205,000,000.00	115,000,000.00
取得投资收益收到的现金		557,227,804.93	343,204,448.94
收到其他与投资活动有关的现金		339,465,103.74	1,011,582,738.31
投资活动现金流入小计		1,101,692,908.67	1,469,787,187.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,058,569.99	813,706.00
投资支付的现金		400,000,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		281,057,727.71	829,916,250.00
投资活动现金流出小计		682,116,297.70	930,729,956.00
投资活动产生的现金流量净额		419,576,610.97	539,057,231.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
取得借款收到的现金		200,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		4,436,525,646.83	5,487,095,326.16
筹资活动现金流入小计		4,636,525,646.83	5,787,095,326.16
偿还债务支付的现金		301,840,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		583,625,333.89	589,339,380.11
支付其他与筹资活动有关的现金		4,578,506,935.93	5,641,614,872.96
筹资活动现金流出小计		5,463,972,269.82	6,230,954,253.07
筹资活动产生的现金流量净额		-827,446,622.99	-443,858,926.91
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		-412,614,755.67	83,886,227.27
加：期初现金及现金等价物余额		1,152,371,472.96	750,072,431.28
六、期末现金及现金等价物余额		739,756,717.29	833,958,658.55

公司法定代表人：

会计机构负责人：

主管会计工作的负责人

所有者权益变动表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

单位：元

项 目	2020 年半年度								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收 益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年期末余额	584,000,000.00	843,609,078.96	22,762,480.55			257,630,360.63	638,602,590.26		2,301,079,549.30
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	584,000,000.00	843,609,078.96	22,762,480.55			257,630,360.63	638,602,590.26		2,301,079,549.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-27,879,016.38		-27,879,016.38
（一）综合收益总额							554,545,826.62		554,545,826.62
（二）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他									
（三）利润分配							-582,424,843.00		-582,424,843.00
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配							-582,424,843.00		-582,424,843.00
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	584,000,000.00	843,609,078.96	22,762,480.55			257,630,360.63	610,723,573.88		2,273,200,532.92

公司法定代表人：

会计机构负责人：

主管会计工作的负责人：

所有者权益变动表

编制单位：葵花药业集团股份有限公司

单位：元

项 目	2019 年半年度								
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
一、上年期末余额	584,000,000.00	843,609,078.96				215,928,854.55	847,289,035.57		2,490,826,969.08
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	584,000,000.00	843,609,078.96				215,928,854.55	847,289,035.57		2,490,826,969.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-249,977,134.51		-249,977,134.51
（一）综合收益总额							334,022,865.49		334,022,865.49
（二）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他									
（三）利润分配							-584,000,000.00		-584,000,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配							-584,000,000.00		-584,000,000.00
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
四、本期期末余额	584,000,000.00	843,609,078.96				215,928,854.55	597,311,901.06		2,240,849,834.57

公司法定代表人：

会计机构负责人：

主管会计工作的负责人：

葵花药业集团股份有限公司
2020 年 1-6 月财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

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

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

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

后经两次资本公积转增,截至2020年6月30日公司总股本为584,000,000.00股。

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

本财务报表业经本公司董事会于2020年8月26日决议批准报出。

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

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础,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——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司自报告期末起12个月具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：无

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2) 合并程序

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

经营成果和现金流量。

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

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

3) 购买子公司少数股权

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

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、17长期股权投资”。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项

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

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

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

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

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内

预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

15、存货

1) 存货的分类

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

2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法

16、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

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

17、长期股权投资

1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2) 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应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，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3) 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原

因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

18、投资性房地产

19、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	10-15 年	5	9.5-6.33
运输设备	年限平均法	4-10 年	5	23.75-9.5
办公及电子设备	年限平均法	3-10 年	5	31.67-9.5
其他设备	年限平均法	5-10 年	5	19-9.5

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。折旧方法有年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法，其他。如选择其他，请在文本框中说明。

注：当“折旧方法”选择“其他”时，请说明原因。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事快递服务业务》的披露要求

注：公司应结合公司自身经营特点和发展战略，在财务报表附注中细化披露固定资产折旧政策。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使

使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

20、在建工程

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

21、借款费用

1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3) 暂停资本化期间

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

4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

22、生物资产

(1) 本公司的生物资产为生产性生物资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

(2) 生物资产按成本进行初始计量。

(3) 生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

(4) 消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

(5) 公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为5年，残值率0%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。

(6) 公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

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

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

(7) 生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的

初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司无使用寿命不确定的无形资产

注：说明无形资产的计价方法。使用寿命有限的无形资产，说明其使用寿命估计情况。使用寿命不确定的无形资产，说明其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

开发阶段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。

24、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于

其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

25、长期待摊费用

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

26、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。

27、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

设定受益计划

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

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

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

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

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

28、预计负债

29、收入

收入确认原则：

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司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，公司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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得

商品控制权的迹象。

收入计量原则

① 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

② 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

③ 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。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，公司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。

④ 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

30、政府补助

(1) 类型

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

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

(2) 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布《企业会计准则第 14 号—收入》。根	第三届董事会第二十一次会议	

据财政部要求，在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。		
---	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,465,867,915.37	1,465,867,915.37	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	205,000,000.00	205,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	30,448,579.96	30,448,579.96	
应收账款	388,249,297.70	388,249,297.70	
应收款项融资	244,662,245.83	244,662,245.83	
预付款项	61,112,196.40	61,112,196.40	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,219,161.93	16,219,161.93	
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	664,545,055.70	664,545,055.70	
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	16,808,067.64	16,808,067.64	
流动资产合计	3,092,912,520.53	3,092,912,520.53	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	3,202,117.40	3,202,117.40	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,198,428,384.07	1,198,428,384.07	
在建工程	321,720,441.51	321,720,441.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	384,542,080.32	384,542,080.32	
开发支出			
商誉	171,547,145.21	171,547,145.21	
长期待摊费用	5,404,389.02	5,404,389.02	
递延所得税资产	76,680,634.58	76,680,634.58	
其他非流动资产	54,852,572.70	54,852,572.70	
非流动资产合计	2,216,377,764.81	2,216,377,764.81	
资产总计	5,309,290,285.34	5,309,290,285.34	
流动负债：			
短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	528,973,125.32	528,973,125.32	
预收款项	102,423,909.54		-102,423,909.54
合同负债		102,423,909.54	102,423,909.54
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	25,077,104.04	25,077,104.04	
应交税费	126,355,233.20	126,355,233.20	
其他应付款	234,040,572.76	234,040,572.76	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,316,869,944.86	1,316,869,944.86	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	126,339,200.00	126,339,200.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	108,184.00	108,184.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	414,487,184.37	414,487,184.37	

递延所得税负债	21,837,822.37	21,837,822.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	562,772,390.74	562,772,390.74	
负债合计	1,879,642,335.60	1,879,642,335.60	
所有者权益：			
股本	584,000,000.00	584,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	889,923,477.89	889,923,477.89	
减：库存股	22,762,480.55	22,762,480.55	
其他综合收益	224,253.29	224,253.29	
专项储备	21,671,010.23	21,671,010.23	
盈余公积	265,496,862.46	265,496,862.46	
一般风险准备			
未分配利润	1,485,566,243.89	1,485,566,243.89	
归属于母公司所有者权益合计	3,224,119,367.21	3,224,119,367.21	
少数股东权益	205,528,582.53	205,528,582.53	
所有者权益合计	3,429,647,949.74	3,429,647,949.74	
负债和所有者权益总计	5,309,290,285.34	5,309,290,285.34	

调整情况说明

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号），要求在境内上市的企业自 2020 年 1 月 1 日起执行。本公司于 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则，按照新收入准则的要求，公司将根据首次执行新收入准则的累积影响数，调整 2020 年年初财务报表相关项目金额，对可比期间数据不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,152,371,472.96	1,152,371,472.96	
交易性金融资产	205,000,000.00	205,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			

应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	93,338,231.83	93,338,231.83	
其中：应收利息	10,487,985.69	10,487,985.69	
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	370,195,000.00	370,195,000.00	
流动资产合计	1,820,904,704.79	1,820,904,704.79	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,381,472,812.13	1,381,472,812.13	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,323,082.54	1,323,082.54	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	5,878,023.35	5,878,023.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	584,757.90	584,757.90	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,389,258,675.92	1,389,258,675.92	
资产总计	3,210,163,380.71	3,210,163,380.71	

流动负债：			
短期借款	300,000,000.00	300,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	7,727.13	7,727.13	
应交税费	2,518,718.63	2,518,718.63	
其他应付款	604,557,385.65	604,557,385.65	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	907,083,831.41	907,083,831.41	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,000,000.00	2,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,000,000.00	2,000,000.00	
负债合计	909,083,831.41	909,083,831.41	
所有者权益：			

股本	584,000,000.00	584,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	843,609,078.96	843,609,078.96	
减：库存股	22,762,480.55	22,762,480.55	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	257,630,360.63	257,630,360.63	
未分配利润	638,602,590.26	638,602,590.26	
所有者权益合计	2,301,079,549.30	2,301,079,549.30	
负债和所有者权益总计	3,210,163,380.71	3,210,163,380.71	

调整情况说明

无

34、其他

回购本公司股份

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

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

分部报告

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

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务	13%、9%、6%、0%

	收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	1.5%、2%
房产税	按房产原值计缴	12%、1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
葵花药业集团（伊春）有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
黑龙江葵花药业股份有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团北京药物研究院有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团湖北武当有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团（吉林）临江有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司	按应纳税所得额的 15% 计缴
黑龙江省葵花包装材料有限公司	其所得减按 50%，按 20% 计缴所得税
葵花药业集团山西药材基地有限公司	其所得减按 50%，按 20% 计缴所得税
黑龙江葵花药材基地有限公司	免征企业所得税

2、税收优惠

(1) 根据中华人民共和国国务院令第538号《中华人民共和国增值税暂行条例》，本公司之子公司黑龙江葵花药材基地有限公司作为农业生产者销售的自产农产品免征增值税。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》第27条的规定，本公司之子公司黑龙江葵花药材基地有限公司免征企业所得税。

(3) 根据《财政部 海关总署 国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司、葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司减按15%的税率征收企业所得税。

(4) 本公司之子公司葵花药业集团北京药物研究院有限公司于2017年被认定为高新技术企业，2017年-2019年享受15%企业所得税优惠税率，证书编号：GR201711005859。本公司之子公司葵花药业集团（吉林）临江有限公司、葵花药业集团（唐山）生物制药

有限公司、葵花药业集团（伊春）有限公司、黑龙江葵花药业股份有限公司于2018年被认定为高新技术企业，2018年-2020年享受15%企业所得税优惠税率，证书编号依次为：GR201822000056、GR201813000260、GR201823000012、GR201823000056。本公司之子公司葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司、葵花药业集团湖北武当有限公司于2019年被认定为高新技术企业，2019年-2021年享受15%企业所得税优惠税率，证书编号依次为：GR201923000279、GR201942001507。本公司之子公司葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司高新技术证书正在复审中，本年度暂按15%计提所得税费用。

(5) 本公司之子公司葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司、葵花药业集团湖北武当有限公司地方教育费附加根据鄂政办发(2016)27号《省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活动的意见》，按1.5%计征。

(6) 本公司之子公司葵花药业集团山西药材基地有限公司、黑龙江省葵花包装材料有限公司属于小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80,573.73	211,371.55
银行存款	1,034,478,334.92	1,447,348,296.37
其他货币资金	17,488,313.48	18,308,247.45
合计	1,052,047,222.13	1,465,867,915.37
其中：存放在境外的款项总额	6,915,059.50	6,814,158.92
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

其他说明

(1) 截止2020年6月30日，本公司其他货币资金中第三方支付平台账户款项101,524.34元；本公司为回购股份支付给证券公司的存出投资款余额为17,252,892.41元；本公司之子公司贵州葵花持有股票收到的证券公司支付的现金股利133,896.73元。

(2) 本公司之子公司天津药研院及其原股东有未决诉讼正在审理，司法冻结期末余额为383,040.69元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当	400,000,000.00	205,000,000.00

期损益的金融资产		
其中：		
理财产品	400,000,000.00	205,000,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	400,000,000.00	205,000,000.00

其他说明：

无

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	3,644,846.98	30,448,579.96
商业承兑票据		
合计	3,644,846.98	30,448,579.96

单位：元

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,253,200.00	
商业承兑票据		
合计	1,253,200.00	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	22,255,391.72	6.32%	22,255,391.72	100.00%	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	329,821,529.68	93.68%	29,959,125.10	9.08%	299,862,404.58
其中：					
账龄组合	329,821,529.68	93.68%	29,959,125.10	9.08%	299,862,404.58
合计	352,076,921.40	100.00%	52,214,516.82		299,862,404.58

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	22,194,886.60	5.05%	22,194,886.60	100.00%	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	417,241,209.80	94.95%	28,991,912.10	6.95%	388,249,297.70
其中：					
账龄组合	417,241,209.80	94.95%	28,991,912.10	6.95%	388,249,297.70
合计	439,436,096.40	100.00%	51,186,798.70		388,249,297.70

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	17,287,463.06	17,287,463.06	100.00%	收回可能很小
客户 B	2,669,689.36	2,669,689.36	100.00%	收回可能很小
客户 C	1,432,703.01	1,432,703.01	100.00%	收回可能很小
客户 D	805,031.17	805,031.17	100.00%	收回可能很小
客户 E				

合计	22,194,886.60	22,194,886.60	--	--
----	---------------	---------------	----	----

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合			
其中: 1 年以内	269,310,109.16	13,465,505.46	5.00%
1 至 2 年	39,134,239.83	3,913,423.98	10.00%
2 至 3 年	8,979,911.74	2,693,973.52	30.00%
3 至 4 年	3,217,631.10	1,608,815.55	50.00%
4 至 5 年	4,511,156.30	3,608,925.04	80.00%
5 年以上	4,668,481.55	4,668,481.55	100.00%
合计	329,821,529.68	29,959,125.10	--

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	269,310,109.16
1 至 2 年	39,134,239.83
2 至 3 年	8,979,911.74
3 年以上	34,652,660.67
3 至 4 年	3,217,631.10
4 至 5 年	4,511,156.30
5 年以上	26,923,873.27
合计	352,076,921.40

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	22,194,886.60	60,505.12				22,255,391.72
账龄组合	28,991,912.10	1,065,424.53	27,364.50	70,847.03		29,959,125.10
合计	51,186,798.70	1,125,929.65	27,364.50	70,847.03		52,214,516.82

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：本期坏账准备收回或转回金额 27,364.5 元，无金额重要坏账准备收回或转回。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期核销应收账款 70,847.03 元。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	19,013,693.59	5.40%	950,684.68
第二名	12,165,120.00	3.46%	608,256.00
第三名	11,125,886.97	3.16%	556,294.35
第四名	10,897,209.82	3.10%	544,860.49
第五名	9,058,589.32	2.57%	452,929.47
合计	62,260,499.70	17.69%	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	81,455,748.69	244,662,245.83
合计	81,455,748.69	244,662,245.83

应收款项融资本期增减变动：应收款项融资期初余额为 244,662,245.83 元，本期减少 163,206,497.14 元，期末 81,455,748.69 元。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	52,687,796.01	73.70%	54,595,846.15	89.34%
1 至 2 年	14,270,362.30	19.96%	2,729,360.24	4.47%
2 至 3 年	1,189,242.44	1.66%	617,834.51	1.00%
3 年以上	3,341,839.88	4.67%	3,169,155.50	5.19%
合计	71,489,240.63	--	61,112,196.40	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 19,787,360.00 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 27.68%。

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,865,573.73	16,219,161.93
合计	19,865,573.73	16,219,161.93

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及社保	9,439,476.97	13,152,190.03
往来款	45,589,003.09	35,407,032.94
保证金	113,219.09	2,111,486.00
股权转让金	5,000,000.00	5,000,000.00
其他	2,132,652.74	2,640,436.06
合计	62,274,351.89	58,311,145.03

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	77,404.32	712,483.54	41,302,095.24	42,091,983.10

2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	387.35			387.35
--转入第三阶段		525,449.35		525,449.35
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	86,523.12	179,225.53	585,449.35	851,198.00
本期转回	-1,070.89		-7,495.35	-8,566.24
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	162,469.20	366,259.72	41,880,049.24	42,408,778.16

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	17,531,285.72
1至2年	7,351,347.96
2至3年	898,137.34
3年以上	36,493,580.87
3至4年	669,260.23
4至5年	2,378,343.10
5年以上	33,445,977.54
合计	62,274,351.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	34,346,598.75	60,000.00				34,406,598.75
账龄组合	7,745,384.35	265,361.30	8,566.24			8,002,179.41
合计	42,091,983.10	325,361.30	8,566.24			42,408,778.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：本期无金额重要的坏账准备转回或收回。

4) 本期实际核销的其他应收款情况:

本期无实际核销的其他应收款。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
河北华威得菲尔医药营销有限公司	借款、单位往来	24,354,991.40	5 年以上	39.11%	24,354,991.40
临江市强宏中药材有限责任公司	往来款	6,737,500.00	1-2 年	10.82%	6,737,500.00
湖北美亚达集团有限公司	往来款	3,500,000.00	1 年以内	5.62%	
刘志斌	股权转让金	2,600,000.00	5 年以上	4.18%	2,600,000.00
枣阳市宜源建筑有限责任公司	往来款	2,500,000.00	1 年以内	4.01%	
合计	--	39,692,491.40	--	63.74%	33,692,491.40

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	257,913,667.02	11,583,213.77	246,330,453.25
在产品	1,409,229.44		1,409,229.44
库存商品	263,013,156.71	9,770,785.86	253,242,370.85
周转材料	43,392,749.92	487,850.49	42,904,899.43
消耗性生物资产	4,017,191.30		4,017,191.30
合同履约成本			
发出商品			
自制半成品	89,926,984.87		89,926,984.87
合计	659,672,979.26	21,841,850.12	637,831,129.14

(续)

项目	期初余额
----	------

	账面余额	存货跌价准备或合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	309,501,965.59	11,583,213.77	297,918,751.82
在产品	1,917,952.74		1,917,952.74
库存商品	244,541,563.95	7,811,097.35	236,730,466.60
周转材料	44,347,784.25	433,600.01	43,914,184.24
消耗性生物资产	4,017,191.30		4,017,191.30
合同履约成本			
发出商品			
自制半成品	80,046,509.00		80,046,509.00
合计	684,372,966.83	19,827,911.13	664,545,055.70

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	11,583,213.77					11,583,213.77
在产品						
库存商品	7,811,097.35	2,540,764.45		581,075.94		9,770,785.86
周转材料	433,600.01	54,250.48				487,850.49
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	19,827,911.13	2,595,014.93		581,075.94		21,841,850.12

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预交税金	6,469,565.61	4,276,345.36
待抵扣税金	8,953,904.87	10,334,468.90
待摊费用	734,222.09	644,598.41
其他	451.92	1,552,654.97

合计	16,158,144.49	16,808,067.64
----	---------------	---------------

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
贵阳银行股份有限公司	938,264.40	1,252,742.40
贵阳农村商业银行	20,000.00	20,000.00
河北衡水农村商业银行股份有限公司	2,017,575.00	1,929,375.00
合计	2,975,839.40	3,202,117.40

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
贵阳银行股份有限公司	40,622.40	496,921.68				
河北衡水农村商业银行股份有限公司	88,200.00					

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,139,651,221.27	1,198,428,384.07
固定资产清理		
合计	1,139,651,221.27	1,198,428,384.07

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,188,504,429.63	685,176,971.06	53,147,416.41	108,997,447.95	2,035,826,265.05
2. 本期增加金额	189,739.61	5,442,087.83	266,630.97	960,494.86	6,858,953.27
(1) 购置	155,148.80	5,045,536.11	266,630.97	810,228.42	6,277,544.30

(2) 在建工程转入	34,590.81	396,551.72		150,266.44	581,408.97
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		2,725,119.01	4,199,546.15	535,598.08	7,460,263.24
(1) 处置或报废		2,725,119.01	4,199,546.15	535,598.08	7,460,263.24
4. 期末余额	1,188,694,169.24	687,893,939.88	49,214,501.23	109,422,344.73	2,035,224,955.08
二、累计折旧					
1. 期初余额	375,864,922.94	344,151,686.70	41,215,359.98	76,139,735.14	837,371,704.76
2. 本期增加金额	28,122,415.50	28,660,772.14	2,076,522.79	6,189,428.84	65,049,139.27
(1) 计提	28,122,415.50	28,660,772.14	2,076,522.79	6,189,428.84	65,049,139.27
3. 本期减少金额		2,907,424.69	3,629,675.32	336,186.43	6,873,286.44
(1) 处置或报废		2,907,424.69	3,629,675.32	336,186.43	6,873,286.44
4. 期末余额	403,987,338.44	369,905,034.15	39,662,207.45	81,992,977.55	895,547,557.59
三、减值准备					
1. 期初余额		20,582.17	5,594.05		26,176.22
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额		20,582.17	5,594.05		26,176.22
四、账面价值					
1. 期末账面价	784,706,830.80	317,968,323.56	9,546,699.73	27,429,367.18	1,139,651,221.27

值					
2. 期初账面价值	812,639,506.69	341,004,702.19	11,926,462.38	32,857,712.81	1,198,428,384.07

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	36,803,381.36	13,048,957.60	0.00	23,754,423.76	
机器设备	19,526,596.82	6,158,633.08	20,582.17	13,347,381.57	
合计	56,329,978.18	19,207,590.68	20,582.17	37,101,805.33	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,487,722.64

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
唐山办办公楼及车间等	118,742,222.65	正在办理中
冀州车间、仓库等	71,377,543.67	正在办理中
衡水综合楼、研发楼及车间等	13,934,892.60	正在办理中
武当新购商品房	1,920,715.26	正在办理中
伊春酒精库和污水站	2,515,837.55	正在办理中
佳木斯中药药材库等	3,949,683.18	正在办理中
临江办公楼、库房及水房等	1,425,709.55	正在办理中
合计	213,866,604.46	正在办理中

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	387,476,514.65	321,629,652.01
工程物资	90,789.50	90,789.50
合计	387,567,304.15	321,720,441.51

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
临江新厂区建设工程	171,307,083.40		171,307,083.40	152,165,884.76		152,165,884.76
设备及其他	11,400,453.95		11,400,453.95	7,379,988.15		7,379,988.15
隆中葵花新厂建设	181,783,980.89		181,783,980.89	140,358,393.72		140,358,393.72
颗粒包装机	820,512.82		820,512.82	820,512.82		820,512.82
小葵花医药大数据云平台及APP				1,266,349.11		1,266,349.11
伊春新建提取车间	12,339,097.81		12,339,097.81	9,865,952.98		9,865,952.98
集团医药物流园项目	4,846,730.60		4,846,730.60	4,793,915.29		4,793,915.29
唐山多列式背封包装线	4,978,655.18		4,978,655.18	4,978,655.18		4,978,655.18
合计	387,476,514.65		387,476,514.65	321,629,652.01		321,629,652.01

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
临江新厂区建设工程	264,088,572.90	152,165,884.76	19,141,198.64			171,307,083.40
隆中葵花新厂建设	300,000,000.00	140,358,393.72	41,425,587.17			181,783,980.89
伊春新建提取车间	16,845,700.00	9,865,952.98	2,473,144.83			12,339,097.81
集团医药物流园项目	130,533,200.00	4,793,915.29	52,815.31			4,846,730.60

唐山多列式背封包装线	6,500,000.00	4,978,655.18				4,978,655.18
合计	717,967,472.90	312,162,801.93	63,092,745.95	0	0	375,255,547.88

(续)

项目名称	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
临江新厂区建设工程	64.87%	88%	4,019,633.95	565,363.89	4.75%	金融机构贷款
隆中葵花新厂建设	60.60%	90%	3,592,925.00	1,952,241.67	5.15%	金融机构贷款
伊春新建提取车间	73.25%	80%				其他
集团医药物流园项目	3.71%	3.71%				其他
唐山多列式背封包装线	76.59%	95%				其他
合计	--	--	7,612,558.95	2,517,605.56		--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	90,789.50		90,789.50	90,789.50		90,789.50
合计	90,789.50		90,789.50	90,789.50		90,789.50

13、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机办公及管理软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	336,057,840.03	60,973,277.86	70,153,993.34	21,816,834.54	489,001,945.77
2. 本期增加金额	27,923.52			1,640,720.47	1,668,643.99

(1) 购置	27,923.52			1,640,720.47	1,668,643.99
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	336,085,763.55	60,973,277.86	70,153,993.34	23,457,555.01	490,670,589.76
二、累计摊销					
1. 期初余额	43,245,622.00	19,600,154.28	30,214,088.62	11,400,000.55	104,459,865.45
2. 本期增加金额	3,463,303.54	2,633,640.66	2,251,384.80	2,108,665.25	10,456,994.25
(1) 计提	3,463,303.54	2,633,640.66	2,251,384.80	2,108,665.25	10,456,994.25
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	46,708,925.54	22,233,794.94	32,465,473.42	13,508,665.80	114,916,859.70
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	289,376,838.01	38,739,482.92	37,688,519.92	9,948,889.21	375,753,730.06
2. 期初账面	292,812,218.03	41,373,123.58	39,939,904.72	10,416,833.99	384,542,080.32

价值					
----	--	--	--	--	--

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
集团医药牛家经济开发区土地	26,051,838.95	正在办理中
临江市大栗子街道新建厂区	22,437,166.78	正在办理中
唐山葵花老厂区土地	326,320.00	正在办理中

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	37,906,845.57			37,906,845.57
广东葵花医药有限公司	2,976,533.22			2,976,533.22
葵花药业集团（吉林）临江有限公司	63,944,602.83			63,944,602.83
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	46,092,749.25			46,092,749.25
葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司	20,626,414.34			20,626,414.34
葵花药业集团（天津）药物研究院有限公司	10,300,862.81			10,300,862.81
合计	181,848,008.02			181,848,008.02

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
葵花药业集团（天	10,300,862.81					10,300,862.81

津)药物研究院有限公司						
合计	10,300,862.81					10,300,862.81

15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修维修费	998,553.85		339,721.80		658,832.05
车间改造	96,433.45		21,312.88		75,120.57
生产基地土地承包费	1,291,726.62		19,422.67		1,272,303.95
育苗基地土地承包费	734,348.22		10,154.09		724,194.13
绿化	1,428,957.93		269,668.25		1,159,289.68
技术使用费	854,368.95		106,796.10		747,572.85
合计	5,404,389.02		767,075.79		4,637,313.23

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	82,174,418.75	17,739,520.94	72,004,514.37	15,992,873.62
内部交易未实现利润	11,160,286.60	2,790,071.65	69,287,028.38	17,275,645.71
可抵扣亏损				
递延收益及其他	265,589,004.21	43,446,280.54	264,639,769.46	43,412,115.25
合计	358,923,709.56	63,975,873.13	405,931,312.21	76,680,634.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	98,625,862.87	20,321,835.24	105,918,591.72	21,837,822.37

其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	98,625,862.87	20,321,835.24	105,918,591.72	21,837,822.37

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		63,975,873.13		76,680,634.58
递延所得税负债		20,321,835.24		21,837,822.37

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	44,617,765.38	41,128,354.78
可抵扣亏损	223,532,733.83	187,855,556.00
递延收益	25,250,127.12	26,169,408.62
合计	293,400,626.33	255,153,319.40

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		569,954.97	
2021 年	54,978,868.90	57,827,691.32	
2022 年	33,352,036.87	33,352,036.87	
2023 年	35,895,153.30	35,895,153.30	
2024 年	60,210,719.54	60,210,719.54	
2025 年	39,095,955.22		
合计	223,532,733.83	187,855,556.00	—

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	45,837,312.39		45,837,312.39	54,852,572.70		54,852,572.70
合计	45,837,312.39		45,837,312.39	54,852,572.70		54,852,572.70

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	200,000,000.00	300,000,000.00
保证借款	136,400,000.00	
合计	336,400,000.00	300,000,000.00

短期借款分类的说明：

①本公司本年度与中国银行股份有限公司哈尔滨动力支行签署了一份流动资金借款合同，借款金额为20000.00万元整，借款期限为2020年3月17日至2021年3月17日。

②本公司二级子公司黑龙江葵花药业股份有限公司本年度与中国农业银行股份有限公司五常市支行签订两份流动资金借款合同，合同金额分别为5000.00万元整，截止报告期末借款余额1亿元，第一份借款期限为2020年1月20日—2021年1月16日，第二份借款期限为2020年2月13日—2021年2月12日，由本公司提供连带责任保证担保。

③本公司二级子公司葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司本年度与中国工商银行股份有限公司衡水河西支行签订流动资金借款合同，合同金额1000万元整，截止报告期末借款余额840.00万元，借款期限2020年4月24日-2021年3月30日，由本公司提供连带责任保证担保。

④本公司二级子公司葵花药业集团（冀州）有限公司与中国工商银行股份有限公司冀州支行签订流动资金借款合同，合同金额2000万元整，截止报告期末借款余额800.00万元，借款期限2020年4月24日-2021年3月30日，由本公司提供连带责任保证担保。

⑤本公司二级子公司葵花药业集团（佳木斯）有限公司与中国银行股份有限公司佳木斯支行签订流动资金借款合同，合同金额1000万元整，截止报告期末借款余额1000.00万元，

借款期限2020年6月16日-2021年6月15日，由本公司提供连带责任保证担保。

⑥本公司二级子公司葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司与中国银行股份有限公司哈尔滨动力支行签订流动资金借款合同，合同金额1000万元整，截止报告期末借款余额1000.00万元，借款期限2020年3月13日-2021年3月12日，由本公司提供连带责任保证担保。

19、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付存货采购款（含暂估）	268,870,819.50	218,678,539.38
应付工程设备采购款	25,592,702.48	33,043,599.08
应付广告及媒体宣传款	47,187,867.23	169,341,114.88
应付其他款项	136,419,256.58	107,909,871.98
合计	478,070,645.79	528,973,125.32

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏南通二建集团有限公司	1,309,820.16	未结算
哈尔滨瑞国医药有限公司	863,590.00	未结算
襄阳欣保丰农业有限公司	536,920.00	未结算
江苏巨能机械有限公司	520,800.00	未结算
金环建设集团有限公司	487,751.10	未结算
合计	3,718,881.26	--

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	29,099,128.24	102,423,909.54
合计	29,099,128.24	102,423,909.54

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,935,844.20	188,891,401.93	205,714,668.73	8,112,577.40
二、离职后福利-设定提存计划	89.84	8,765,199.08	8,087,622.69	677,666.23
三、辞退福利	141,170.00	263,946.06	393,915.79	11,200.27
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,077,104.04	197,920,547.07	214,196,207.21	8,801,443.90

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	24,397,467.79	169,066,673.61	185,966,777.36	7,497,364.04
2、职工福利费	14,671.40	5,345,982.64	5,360,654.04	
3、社会保险费	11,270.08	8,456,274.09	8,421,242.35	46,301.82
其中：医疗保险费	1,357.76	7,885,910.81	7,841,105.79	46,162.78
工伤保险费	31.20	321,609.82	321,582.23	58.79
生育保险费	9,881.12	248,753.46	258,554.33	80.25
4、住房公积金		4,533,833.10	4,529,804.10	4,029.00
5、工会经费和职工教育经费	512,434.93	1,488,638.49	1,436,190.88	564,882.54
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	24,935,844.20	188,891,401.93	205,714,668.73	8,112,577.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,484,163.99	7,824,974.31	659,189.68

2、失业保险费	89.84	281,035.09	262,648.38	18,476.55
3、企业年金缴费				
合计	89.84	8,765,199.08	8,087,622.69	677,666.23

其他说明：

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，本公司分别按员工缴费基数的一定比例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。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,018,041.71	57,868,127.17
消费税		
企业所得税	23,216,257.55	60,640,194.05
个人所得税	9,867,092.31	560,890.10
城市维护建设税	2,102,505.36	3,542,181.04
教育费附加	1,515,457.19	2,556,250.70
印花税	136,399.18	254,228.02
房产税	582,695.18	509,140.26
土地使用税	920,659.40	396,027.10
其他	221,054.73	28,194.76
合计	68,580,162.61	126,355,233.20

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	192,578,270.97	234,040,572.76
合计	192,578,270.97	234,040,572.76

(1) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付土地出让金	25,306,912.92	25,306,912.92
资金往来	26,459.42	2,858,235.02
保证金	144,468,230.32	166,657,423.03
其他	22,776,668.31	39,218,001.79
合计	192,578,270.97	234,040,572.76

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
佳木斯市国资委	16,746,634.92	暂未支付的土地出让金
衡水经济开发区管理委员会	8,560,278.00	暂未支付的土地出让金
吉林省欧菲利投资有限公司	6,200,000.00	未到结算期
九江总公司	2,000,000.00	未到结算期
北京玉泉慧谷物业有限公司	1,174,735.00	未到结算期
合计	34,681,647.92	--

24、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	50,000,000.00	80,000,000.00
抵押借款		
保证借款	38,709,200.00	46,339,200.00
信用借款		
合计	88,709,200.00	126,339,200.00

长期借款分类的说明：

①2018年4月25日本公司二级子公司吉林葵花与中国工商银行股份有限公司白山支行签订《固定资产借款合同》，借款用途为葵花药业集团（吉林）临江有限公司新厂区建设工程（二期），借款金额为150,000,000.00元，借款期限为5年，借款利率以基准利率加

浮动幅度确定。自合同生效之日起至2022年12月1日之前一次或多次提清借款，借款人按照合同约定还款计划偿还借款。借款条件为保证借款，借款担保为最高额担保，担保人：葵花药业集团股份有限公司。2019年12月31日，借款期末余额为46,339,200.00元。根据借款合同约定于2020年6月1日还款7,630,000.00元，截止2020年6月30日，借款期末余额为38,709,200.00元。同时双方约定：在本项目具备在建工程抵押条件时并落实本项目在建工程辅助抵押担保，项目建成后落实本项目土地、房产抵押担保，确保项目抵押手续合规完整。

②2019年1月2日本公司二级子公司隆中葵花与中国工商银行股份有限公司襄阳襄城支行签订《固定资产借款合同》，借款用途为葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司中成药及保健品生产项目，借款金额为100,000,000.00元，借款期限为6年，借款利率以基准利率加浮动幅度确定。自合同生效之日起至2020年12月28日之前一次或多次提清借款，借款人按照合同约定还款计划偿还借款。2019年12月5日签订的补充协议中约定截止2019年11月30日，乙方已提款金额8000万元，未提款金额2000万元，未提款的2000万元借款利率确定方式调整为借款利率以基准利率加浮动幅度确定，浮动利率为34.5个基点。已提款的8000万元借款仍按照双方于2019年1月2日签订的《固定资产借款合同》中约定的借款利率确定方式执行。借款条件为抵押借款，借款抵押为最高额抵押，抵押人：葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司。双方约定：项目建成后追加本项目资产抵押，贷款人为唯一抵押权人。同时本公司与中国工商银行股份有限公司襄阳襄城支行签订保证合同，担保为连带责任保证，担保人：葵花药业集团股份有限公司。截止2020年06月30日，借款期末余额为50,000,000.00元。

25、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	108,184.00	108,184.00
专项应付款		
合计	108,184.00	108,184.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
国债转贷资金	108,184.00	108,184.00

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	414,487,184.37	74,479,411.61	16,918,675.97	472,047,920.01	

合计	414,487,184.37	74,479,411.61	16,918,675.97	472,047,920.01	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重庆退城入园搬迁项目	136,689,025.60						136,689,025.60	与资产相关
企业基础建设扶持基金	26,169,408.62			268,404.19			25,901,004.43	与资产相关
固定资产扶持资金	23,801,000.00						23,801,000.00	与资产相关
临江技术改造专项资金	22,622,191.58			241,089.08			22,381,102.50	与资产相关
口服液新工艺技术研究与应用	19,500,000.00						19,500,000.00	与收益相关
护肝片新工艺技术研究与应用	17,960,000.00						17,960,000.00	与收益相关
护肝片大品种二次开发研究	16,000,000.00						16,000,000.00	与收益相关
冀州基础设施建设补偿费用	15,279,166.51			475,000.02			14,804,166.49	与资产相关
护肝片明晰适应症研究	13,098,400.00						13,098,400.00	与收益相关
护肝片明晰适应症再研究	11,920,000.00						11,920,000.00	与收益相关
胃康灵胶囊二次开发	10,400,000.00			2,600,000.00			7,800,000.00	与收益相关
胶囊剂制备工艺研究	8,960,000.00			560,000.00			8,400,000.00	与资产相关
六味地黄丸新工艺研究与应用	8,040,000.00						8,040,000.00	与收益相关
现代生物制药项目补助	3,995,000.00			456,550.00			3,538,450.00	与资产相关
小儿肺热咳喘口服液口感改进技术研究	6,750,000.00			3,375,000.00			3,375,000.00	与收益相关

衡水异地建厂项目补助	6,098,784.20			75,448.92			6,023,335.28	与资产相关
生物医药区域集聚发展试点项目	6,012,500.00			162,500.00			5,850,000.00	与资产相关
五常市工信局-2012年第二批应用技术研究与应用开发资金	5,320,000.00			332,500.00			4,987,500.00	与资产相关
衡水新兴产业发展专项资金	4,906,248.25			243,812.39			4,662,435.86	与资产相关
丸剂扩产改造项目 2016 年	4,800,000.00			300,000.00			4,500,000.00	与资产相关
新产品研发奖励资金	3,655,300.00	12,758,800.00		5,306,037.29			11,108,062.71	与收益相关
小规格生产线技改项目	2,972,222.22			166,666.68			2,805,555.54	与资产相关
五常市财政局技术改造支出	2,720,000.00			170,000.00			2,550,000.00	与资产相关
工业企业技术改造专项资金	2,430,000.00						2,430,000.00	与资产相关
技术改造补助	2,370,251.09			114,294.54			2,255,956.55	与资产相关
冀州-省战略性新兴产业专项资金拨款补助	2,234,694.00			183,673.44			2,051,020.56	与资产相关
复合凝乳酶项目补助	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
儿科新药及基本药物新版 GMP 改造项目	1,983,333.33						1,983,333.33	与资产相关
企业发展专项资金	1,978,916.67			208,000.00			1,770,916.67	与资产相关
衡水颗粒剂车间新版 GMP 改造产业升级项目	1,829,818.25			148,363.64			1,681,454.61	与资产相关
GMP 升级改造工程	1,700,000.00			100,000.00			1,600,000.00	与资产相关
冀州土地费用奖励	1,516,747.12			16,279.92			1,500,467.20	与资产相关
工业污染治理项目	1,250,000.00			50,000.00			1,200,000.00	与资产相关

心脑血管类小容量注射液产业化项目资金	1,150,000.00			117,500.00			1,032,500.00	与资产相关
设备资金支持	1,140,350.86			68,421.06			1,071,929.80	与资产相关
颗粒剂条状包装智能化分装生产线（stick 包装系统）技术改造项目	1,100,000.00						1,100,000.00	与资产相关
重庆葵花口服液体制剂车间新版 GMP 技术改造项目	1,096,333.33						1,096,333.33	与资产相关
数字化车间	1,075,416.67						1,075,416.67	与资产相关
专利产品小儿柴桂退热颗粒成果转化项目	1,039,999.97						1,039,999.97	与资产相关
医疗健康产业发展引导资金（临江）	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
发展扶持资金（临江 100 万）	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
临江年产 1500 万只小容量注射剂生产线建设项目	641,666.67			50,000.00			591,666.67	与资产相关
重庆儿童感冒药产业化项目	600,000.00						600,000.00	与资产相关
新厂区污水处理工程建设项目	500,000.00						500,000.00	与资产相关
小儿肺热咳喘口服液增加适应症项目	480,902.25						480,902.25	与收益相关
多列式背封生产线	430,000.00						430,000.00	与资产相关
科技创新发展资金	2,361,461.83			318,851.07			2,042,610.76	与收益相关
10 吨人参口服液项目	357,000.00			31,500.00			325,500.00	与资产相关
锅炉改造补贴	876,899.52	120,000.00		2,727.27			994,172.25	与资产相关

自动化立体药物储存仓升级改造	345,000.00						345,000.00	与资产相关
小儿氨酚黄那敏颗粒改造项目	330,000.00						330,000.00	与资产相关
新厂区建设工程(一期)	300,000.00						300,000.00	与资产相关
2013 年先进设备采购补贴	234,812.50						234,812.50	与资产相关
药渣处理综合利用项目	194,333.33			5,500.00			188,833.33	与资产相关
财政局技改资金 2012(全自动胶囊充填机)	150,000.00			25,000.00			125,000.00	与资产相关
复方愈创木酚甘油醚口服液的研制	120,000.00						120,000.00	与资产相关
2017 年固定资产投资补助		1,674,000.00		565,556.46			1,108,443.54	与资产相关
贵州科技局经典名方专项补助		180,000.00		180,000.00				与收益相关
新建年产一亿支刺乌养心口服液项目(临江)		3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
中药材建设示范补助资金		6,838,530.00					6,838,530.00	与资产相关
隆中新厂搬迁		49,908,081.61					49,908,081.61	与资产相关
合计	414,487,184.37	74,479,411.61		16,918,675.97			472,047,920.01	

27、股本

单位：元

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

28、资本公积

单位：元

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

资本溢价（股本溢价）	889,923,477.89			889,923,477.89
其他资本公积				
合计	889,923,477.89			889,923,477.89

29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	22,762,480.55			22,762,480.55
合计	22,762,480.55			22,762,480.55

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-170,745.12	-314,478.00				-220,134.60	-94,343.40	-390,879.72
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-170,745.12	-314,478.00				-220,134.60	-94,343.40	-390,879.72
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	394,998.41	100,900.58				100,900.58		495,898.99
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								

金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	394,998.41	100,900.58				100,900.58		495,898.99
其他综合收益合计	224,253.29	-213,577.42				-119,234.02	-94,343.40	105,019.27

31、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	21,671,010.23	2,930,287.41	929,119.95	23,672,177.69
合计	21,671,010.23	2,930,287.41	929,119.95	23,672,177.69

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	238,774,298.53			238,774,298.53
任意盈余公积	26,722,563.93			26,722,563.93
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	265,496,862.46			265,496,862.46

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,485,566,243.89	1,545,845,731.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,485,566,243.89	1,545,845,731.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	237,075,552.49	305,501,101.41

减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	582,424,843.00	584,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,140,216,953.38	1,267,346,832.65

调整期初未分配利润明细：

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

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,598,737,101.48	697,062,108.39	2,385,592,688.66	1,022,280,490.07
其他业务	1,370,043.20	307,270.25	1,407,220.12	325,879.56
合计	1,600,107,144.68	697,369,378.64	2,386,999,908.78	1,022,606,369.63

35、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
城市维护建设税	6,582,771.28	10,793,662.74
教育费附加	4,589,043.49	6,576,876.86
资源税	272,626.40	38,536.33
房产税	4,402,160.76	5,891,217.15
土地使用税	3,995,222.08	4,629,748.94
车船使用税	31,398.89	41,543.00
印花税	1,081,139.36	1,699,987.84
其他	463,607.14	338,638.60
合计	21,417,969.40	30,010,211.46

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销差旅费	12,345,426.50	188,065,626.49
广告及业务宣传费	237,740,855.30	257,866,685.39
运输及车辆使用费	22,689,226.85	36,888,138.38
职工薪酬费	36,448,766.79	50,484,486.27
咨询服务费	60,165,491.31	66,170,401.08
营销上架费	4,788.00	73,860,662.31
办公及电话费	324,251.13	819,043.44
其他	34,862,725.29	36,315,532.96
合计	404,581,531.17	710,470,576.32

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费	79,979,338.60	103,545,050.75
试检验、技术开发费	3,437,175.61	1,543,978.30
折旧及摊销费	19,164,313.91	21,898,512.14
管理人员差旅费	3,993,932.13	10,176,618.44
办公、物业、电话费	4,758,650.01	5,959,442.12
汽车费用	2,523,720.26	2,679,303.15
日常维修费	561,419.97	1,485,124.31
安全费用	3,315,681.95	2,796,652.77
租赁费	3,475,375.87	3,121,385.64
业务招待费	2,086,294.96	2,638,704.81
财产保险费	866,695.51	1,029,229.49
咨询服务费	2,460,389.73	566,807.73
其他	9,112,328.51	20,398,979.54
合计	135,735,317.02	177,839,789.19

38、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	18,363,506.72	23,817,338.83
差旅费	184,274.57	477,442.68
办公费	131,466.12	110,805.21
租赁费用	777,104.03	104,688.48
咨询服务费用	360,947.16	155,863.81
业务招待费	88,830.78	15,731.64
折旧费用	5,997,829.95	4,312,699.86
摊销费用	147,450.31	113,823.00
燃料动力费	570,076.66	452,783.81
材料费	9,651,274.19	27,074,168.79
委外研发费	4,480,479.94	4,889,738.05
实验检验维修费	695,463.05	1,331,085.37
其他	3,723,825.52	1,650,944.40
合计	45,172,529.00	64,507,113.93

39、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,852,310.50	2,741,458.33
减：利息收入	6,313,102.24	7,619,440.13
减：利息资本化金额	2,517,605.56	
手续费	141,637.37	149,475.76
汇兑损益		474.30
合计	-3,836,759.93	-4,728,031.74

40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
复方愈创木酚甘油醚口服液研发立项科委补助		300,000.00
企业发展专项资金	208,000.00	208,000.00
10 吨人参口服液项目	31,500.00	31,500.00
传统产业改造升级资金	670,000.00	
临江年产 1500 万只小容量注射剂生产线建设项目	50,000.00	50,000.00

临江技术改造专项资金	241,089.08	241,089.08
衡水新兴产业发展专项资金	243,812.39	22,500.42
个人所得税手续费返还	923,336.06	
2019 年度襄阳市高新技术企业奖励资金	50,000.00	
小儿肺热咳喘口服液增加治疗支原体肺炎适应症的研究		300,000.00
稳岗补贴	2,177,930.03	456,069.10
铁力市招产业扶持补贴		372,000.00
五常市工信局-2012 年第二批应用技术与开发资金	332,500.00	
专利产品小儿柴桂退热颗粒成果转化项目		80,000.01
儿科新药及基本药物新版 GMP 改造项目		150,000.00
2013 年先进设备采购补贴		41,437.50
锅炉改造补贴	2,727.27	83,700.00
社保补贴	173,010.64	61,325.27
培训、就业补贴	359,433.62	
科技创新专项资金	1,110,000.00	380,000.00
贵州科技局经典名方专项补助	180,000.00	
心脑血管类小容量注射液产业化项目资金	117,500.00	117,500.00
工业污染治理项目	50,000.00	50,000.00
衡水异地建厂项目补助		75,448.92
财政局技改资金 2012(全自动胶囊充填机)	25,000.00	25,000.00
衡水颗粒剂车间新版 GMP 改造产业升级项目	148,363.64	148,363.62
现代生物制药项目补助	456,550.00	399,500.00
复合凝乳酶项目补助		300,000.00
冀州纳税特殊贡献奖励		16,166.82
冀州基础设施建设补偿费用	475,000.02	475,000.02
技术改造补助	114,294.54	114,294.54
冀州土地费用奖励	16,279.92	16,279.92
冀州-省战略性新兴产业专项资金拨款补助	183,673.44	183,673.44
小儿肺热咳喘口服液口感改进技术研究	3,375,000.00	

胃康灵胶囊二次开发	2,600,000.00	
税收突出贡献奖		100,000.00
优质五味子种植示范基地建设项目		199,998.00
2017 年创新券补贴		35,000.00
研发投入补助资金	26,000.00	100,000.00
设备资金支持	68,421.06	68,421.06
退残疾人保障金		24,320.24
房县科学技术补助款		1,500,500.00
印花税返还		2,500.00
发明专利奖励		10,000.00
创新创业平台奖励	200,000.00	200,000.00
新产品研发奖励资金	5,306,037.29	3,655,300.00
2018 年度经济工作先进单位		100,000.00
隆中人才支持计划资金		500,000.00
实体经济发展政策奖励	400,000.00	300,000.00
GMP 升级改造工程	100,000.00	182,500.00
生物医药区域集聚发展试点项目	162,500.00	81,250.00
药渣处理综合利用项目	5,500.00	11,000.00
胶囊剂制备工艺研究	560,000.00	300,000.00
数字化（智能）车间奖励		2,000,000.00
企业基础建设扶持基金	268,404.19	13,353,108.00
丸剂扩产改造项目 2016 年	300,000.00	760,000.00
五常市财政局技术改造支出	170,000.00	170,000.00
2017 年固定资产投资补助	565,556.46	
衡水分表项目计电补贴	4,000.00	
支持民营经济发展资金	500,000.00	
老字号标准化建设补助资金	200,000.00	
疫情期间复工复产奖励金	731,350.00	
小规格生产线技改项目	166,666.68	
科技创新发展资金	318,851.07	
合 计	24,368,287.40	28,352,745.96

41、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	128,822.40	129,315.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	3,016,684.93	5,342,821.63
合计	3,145,507.33	5,472,136.63

42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-316,795.06	-2,618,832.04
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-1,098,565.15	-3,816,461.78
合计	-1,415,360.21	-6,435,293.82

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,122,119.75	-2,016,291.10
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		

九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,122,119.75	-2,016,291.10

44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	198,356.78	34,660.54

45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	905,547.00	10,816,721.57	
其他	3,272,242.88	802,961.90	
合计	4,076,889.30	11,619,683.47	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
优秀企业奖励资金		奖励		否	否		100,000.00	与收益相关
税收优惠返还		补助		否	否		10,501,721.57	与收益相关
党建补贴		补助		否	否			与收益相关
黑龙江省科学技术厅		奖励		否	否	755,000.00	165,000.00	与收益相关
升规纳统		补助		否	否		50,000.00	与收益相关

分表计电补助		补助		否	否	13,200.00		与收益相关
税收奖励		奖励		否	否	136,697.00		与收益相关
支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的补助		补助		否	否	650.00		与收益相关
合计						905,547.00	10,816,721.57	

46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,552,835.33	320,693.52	
其他	5,611,225.10	715,464.68	
合计	8,164,060.43	1,036,158.20	

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	52,561,981.97	61,455,960.32
递延所得税费用	11,188,774.32	29,843,058.12
合计	63,750,756.29	91,299,018.44

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	319,754,679.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	79,623,819.02

子公司适用不同税率的影响	-18,627,113.37
调整以前期间所得税的影响	2,157,770.83
非应税收入的影响	-1,043,441.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	395,037.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,244,684.01
所得税费用	63,750,756.29

48、其他综合收益

详见附注五、30。

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	60,717,314.56	40,756,844.18
往来、代垫款及备用金	10,250,178.40	33,550,563.84
保证金	11,522,298.16	30,798,226.41
利息收入	6,313,102.24	7,619,440.13
其他	1,510,696.40	2,601,133.23
合计	90,313,589.76	115,326,207.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	5,114,367.26	6,989,290.77
保险费	872,948.41	1,184,507.21
差旅费	16,523,633.20	198,705,986.67
租赁费及房屋押金	4,252,479.90	3,256,910.58
咨询服务、审计费	62,986,828.20	61,893,072.62

广告宣传费	236,740,855.30	210,751,606.70
交通运输、路桥费及汽车使用费	25,212,947.11	38,954,121.52
往来款及代收代垫款项	87,510,194.83	62,766,297.16
业务招待费	3,808,888.55	4,685,932.98
银行手续费	141,637.37	149,475.76
职工备用金	38,227,638.69	20,960,995.17
装修费（维修费）	561,419.97	2,082,899.43
试检验、技术开发费	18,834,469.45	62,427,141.46
上架管理及折扣费	4,788.00	73,860,662.31
其他	40,562,548.96	17,575,153.74
合计	541,355,645.20	766,244,054.08

50、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	256,003,923.51	330,986,345.03
加：资产减值准备	3,537,479.96	8,451,584.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,049,139.27	63,695,400.64
使用权资产折旧		
无形资产摊销	10,456,994.25	10,221,496.05
长期待摊费用摊销	767,075.79	510,873.60
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）	-198,356.78	-34,660.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,334,704.94	2,741,458.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,145,507.33	-5,472,136.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	12,704,761.45	30,616,547.41
递延所得税负债增加（减少以	-1,515,987.13	-773,489.29

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	24,808,168.33	57,833,103.11
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	122,603,832.55	-34,514,949.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-39,740,293.35	-41,521,732.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	453,665,935.46	422,739,840.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,051,664,181.44	1,239,684,354.22
减: 现金的期初余额	1,465,867,915.37	1,225,560,590.79
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	-414,203,733.93	14,123,763.43

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,051,664,181.44	1,465,867,915.37
其中: 库存现金	80,573.73	211,371.55
可随时用于支付的银行存款	1,034,095,294.23	1,446,965,255.68
可随时用于支付的其他货币资金	17,488,313.48	18,308,247.45
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,051,664,181.44	1,465,867,915.37

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
-----------------------------	--	--

51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	383,040.69	银行存款司法冻结
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	50,413,835.40	隆中葵花抵押借款
合计	50,796,876.09	--

52、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	976,772.30	7.0795	6,915,059.50
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(2) 境外经营实体说明，

单位名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
Sunflower forest, inc	美国	美元	当地流通货币

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	74,479,411.61	递延收益	6,054,321.02
计入其他收益的政府补助	7,449,611.43	其他收益	7,449,611.43
计入营业外收入的政府补助	905,547.00	营业外收入	905,547.00
冲减成本费用的政府补助	2,000,000.00	财务费用	2,000,000.00

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨葵花药业有限公司	哈尔滨市	哈尔滨市	工业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团医药有限公司	哈尔滨市	五常市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
四川省葵花医药有限公司	广汉市	广汉市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
广东葵花医药有限公司	广州市	广州市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
黑龙江葵花大药房有限公司	五常市	五常市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
哈尔滨红叶医药有限公司	哈尔滨市	五常市	商业	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团北京药物研究院有限公司	北京市	北京市	产品研发	95.00%		通过设立或投资等方式取得
黑龙江葵花药业股份有限公司	五常市	五常市	工业	99.90%	0.10%	同一控制下企业合并取得
黑龙江省葵花包装材料有限	五常市	五常市	工业	99.90%	0.10%	同一控制下企业合并取得

公司						得
黑龙江葵花药材基地有限公司	五常市	五常市	种植业	100.00%		同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（伊春）有限公司	铁力市	铁力市	工业	96.32%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	重庆市	重庆市	工业	90.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（唐山）生物制药有限公司	迁安市	迁安市	工业	98.68%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（佳木斯）有限公司	佳木斯市	佳木斯市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团佳木斯鹿灵制药有限公司	佳木斯市	佳木斯市	工业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（衡水）得菲尔有限公司	衡水市	衡水市	工业	95.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（冀州）有限公司	冀州市	冀州市	工业	95.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（吉林）临江有限公司	临江市	临江市	工业	90.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团（襄阳）隆中有限公司	襄阳市	襄阳市	工业	65.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团湖北武当有限公司	十堰市	十堰市	工业	65.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团重庆小葵花儿童药物研究院有限公司	重庆市	重庆市	产品研发	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团山西药材基地有限公司	运城市	运城市	商业	70.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团（天津）药物研究院有限公司	天津市	天津市	产品研发	70.00%		非同一控制下企业合并取得
sunflower forest, inc	美国	美国	技术引进、对外贸易	100.00%		非同一控制下企业合并取得
葵花药业集团重庆小葵花健康产业发展有限公司	哈尔滨市	重庆市	健康产品研发、生产、销售	100.00%		通过设立或投资等方式取得
葵花药业集团（贵州）宏奇有限公司	六盘水市	六盘水市	工业	70.00%		非同一控制下企业合并取得

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
衡水葵花	5.00%	719,215.82	2,500,000.00	11,069,484.88
重庆葵花	10.00%	1,084,976.86		42,469,097.31
唐山葵花	1.32%	31,924.89	396,000.00	1,668,048.86
襄阳葵花	35.00%	12,624,558.54	21,051,219.00	131,171,495.08

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
衡水葵花	142,687,140.79	276,230,686.53	418,917,827.32	156,008,979.14	41,519,150.59	197,528,129.73
重庆葵花	376,923,582.22	208,827,536.00	585,751,118.22	19,704,369.49	141,355,775.60	161,060,145.09
唐山葵花	64,148,340.31	168,095,911.38	232,244,251.69	98,972,214.50	6,904,699.53	105,876,914.03
襄阳葵花	258,997,703.27	445,217,880.95	704,215,584.22	183,356,783.35	146,083,099.24	329,439,882.59

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
衡水葵花	196,274,902.07	283,080,556.06	479,355,458.13	211,660,011.90	41,212,761.42	252,872,773.32
重庆葵花	322,103,315.96	230,837,015.44	552,940,331.40	60,005,900.92	153,983,101.28	213,989,002.20
唐山葵花	87,042,652.78	186,666,794.56	273,709,447.34	114,838,221.85	7,912,099.52	122,750,321.37
襄阳葵花	420,708,775.17	262,449,652.19	683,158,427.36	301,133,780.03	72,428,228.41	373,562,008.44

单位：元

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
衡水葵花	118,470,094.96	14,384,316.40	14,384,316.40	62,981,876.87
重庆葵花	57,356,205.44	10,849,768.60	10,849,768.60	74,179,570.61
唐山葵花	41,697,702.41	2,418,552.27	2,418,552.27	25,678,729.93
襄阳葵花	232,869,709.64	36,070,167.26	36,070,167.26	110,139,107.43

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
衡水葵花	190,932,608.62	25,734,977.48	25,734,977.48	47,995,734.16
重庆葵花	115,300,865.40	12,387,271.77	12,387,271.77	42,666,766.23
唐山葵花	84,648,700.78	20,359,307.42	20,359,307.42	46,914,956.29

襄阳葵花	497,601,911.38	72,023,385.45	72,023,385.45	113,981,302.80
------	----------------	---------------	---------------	----------------

七、与金融工具相关的风险

1. 信用风险

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

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

2. 市场风险

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

（1）利率风险

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

（2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，本报告期末美元资产为976,772.30 美元。

3. 流动性风险

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

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业最终控制方是关彦斌。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、1、在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
五常葵花阳光米业有限公司	同一实际控制人
南京同仁堂药业有限责任公司	实际控制人亲属控制之公司
关一	实际控制人之女、总经理
宫延凤	董事长直系亲属的配偶
杨玉庆	监事何岩之配偶
何涛	监事何岩之兄长

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
五常葵花阳光米业有限公司	采购大米	6,334,000.00	15,000,000.00	否	2,245,606.40

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行
------	------	-------	-------	----------

				完毕
五常葵花	50,000,000.00	2020 年 01 月 17 日	2021 年 01 月 17 日	否
五常葵花	50,000,000.00	2020 年 02 月 13 日	2021 年 02 月 13 日	否
衡水葵花	8,400,000.00	2020 年 08 月 17 日	2022 年 08 月 17 日	否
冀州葵花	8,000,000.00	2020 年 08 月 17 日	2022 年 08 月 17 日	否
佳木斯葵花	10,000,000.00	2020 年 06 月 02 日	2021 年 06 月 02 日	否
鹿灵葵花	10,000,000.00	2020 年 03 月 12 日	2021 年 03 月 12 日	否
隆中葵花	50,000,000.00	2019 年 01 月 02 日	2025 年 01 月 01 日	否
临江葵花	38,709,200.00	2018 年 02 月 28 日	2022 年 12 月 01 日	否

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,343,114.38	3,168,452.32

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项：					
	五常葵花阳光米业有限公司			193,639.20	
其他应收款					
	五常葵花阳光米业有限公司	15,840.00		159,496.00	

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款			
	杨玉庆		505,000.00
	何涛		281,993.00

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2020年6月30日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年6月30日，公司尚有1起金额较大的未决诉讼，具体如下：

①本公司之子公司天津药研院于2019年12月收到民事起诉状，原股东王守洪为被告二。2017年6月15日，王守洪以天津药研院经营周转为由向原告王革共同借款500,000.00元，借款期限三个月。借款期满后，未能归还相应款项。诉讼请求：a、请求法院判令二被告共同给付原告本金455,000.00元；b、请求法院判令二被告共同给付原告利息至实际给付日，暂计算为起诉之日185,033.33元。截至目前，该案一审二次开庭结束等待判决。

②本公司之子公司集团医药于2018年10月收到劳动人事争议仲裁申请书，原告王震因劳动合同纠纷起诉集团医药。原告认为被告违法解除合同，且有货款未结算等事宜，在劳动仲裁院申请仲裁。原告的诉讼请求为赔偿4,698,505.97元及利息。2019年4月25日，仲裁委员会作出裁决，认为原告的诸项仲裁请求均缺乏证据，不予支持。2019年6月3日，集团医药收到民事起诉状，原告王震请求赔偿4,698,505.97元及利息。截止目前，该案一审判决驳回原告王震的诉讼请求，原告已二次上诉。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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3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。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为总部、医药分部及其他分部。这些报告分部是以根据公司实际情况为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为总部负责投资管理业务，医药分部主要负责医药生产及销售，其他分部主要负责的是包装物的生产及中药材的种植、研究等。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

单位：元

项目	总部	医药	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入		1,569,406,900.63	2,728,535,176.83	-2,699,204,975.98	1,598,737,101.48
主营业务成本		1,334,645,104.15	1,207,993,219.17	-1,845,576,214.93	697,062,108.39
资产总额	2,956,344,061.48	798,131,979.97	3,832,651,204.94	-2,812,827,197.18	4,774,300,049.21
负债总额	683,143,528.56	845,049,245.62	1,746,470,602.77	-1,579,946,586.19	1,694,716,790.76

九、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	531,656.77	10,487,985.69
应收股利		
其他应收款	92,402,175.40	82,850,246.14
合计	92,933,832.17	93,338,231.83

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款	531,656.77	10,487,985.69
债券投资		
合计	531,656.77	10,487,985.69

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	92,269,119.73	82,657,579.29

保证金	10,000.00	10,000.00
社保	205,972.34	221,978.45
股权转让金	294,000.00	294,000.00
其他		5,720.00
合计	92,779,092.07	83,189,277.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	951.60		338,080.00	339,031.60
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	37,885.07			37,885.07
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	38,836.67		338,080.00	376,916.67

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	75,766,620.47
1 至 2 年	16,673,440.00
2 至 3 年	
3 年以上	339,031.60
3 至 4 年	

4 至 5 年	
5 年以上	339,031.60
合计	92,779,092.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	328,080.00					328,080.00
账龄组合	10,951.60	37,885.07				48,836.67
合计	339,031.60	37,885.07				376,916.67

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
黑龙江葵花药业股份有限公司	往来款	47,637,946.73	1 年以内	51.35%	
哈尔滨葵花药业有限公司	往来款	27,120,000.00	1-3 年	29.23%	
曲韵智	往来款	294,000.00	5 年以上	0.32%	294,000.00
中国石油天然气股份有限公司黑龙江哈尔滨销售分公司	往来款	53,918.99	1 年以内	0.06%	2,695.95
哈尔滨万能会议展览有限公司	往来款	34,080.00	3-4 年	0.04%	34,080.00
合计	--	75,139,945.72	--	80.99%	330,775.95

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	1,381,472,812.13		1,381,472,812.13
对联营、合营企业投资			
合计	1,381,472,812.13		1,381,472,812.13

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,381,472,812.13		1,381,472,812.13
对联营、合营企业投资			
合计	1,381,472,812.13		1,381,472,812.13

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
葵花药业集团医药有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
哈尔滨红叶医药有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
黑龙江葵花药业股份有限公司	145,596,909.99					145,596,909.99	
葵花药业集团(伊春)有限公司	57,794,783.41					57,794,783.41	
葵花药业集团重庆小葵花儿童制药有限公司	197,086,100.00					197,086,100.00	
葵花药业集团(佳木斯)有限公司	85,000,000.00					85,000,000.00	
葵花药业集	30,000,000.00					30,000,000.00	

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

奇有限公司							
葵花药业集团山西药材基地有限公司	3,500,000.00					3,500,000.00	
葵花药业集团(天津)药物研究院有限公司	17,580,000.00					17,580,000.00	
葵花药业集团重庆小葵花儿童药物研究院有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	1,381,472,812.13					1,381,472,812.13	

3、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务			5,490,328.24	
合计			5,490,328.24	

与履约义务相关的信息：商品和货物控制权转移完成履约义务履行完毕。

4、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	556,397,661.27	337,756,551.73
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品收益	2,666,684.93	5,342,821.63
合计	559,064,346.20	343,099,373.36

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	198,356.78	
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)	25,273,834.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,145,507.33	
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准		

备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,992,718.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	3,711,459.04	
少数股东权益影响额	2,896,065.46	
合计	17,017,455.88	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	7.30%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.78%	0.34	0.34