

公司代码：600422

公司简称：昆药集团

昆药集团股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人钟祥刚、主管会计工作负责人汪磊及会计机构负责人（会计主管人员）杨学炳声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，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半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险，公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”等有关章节详细描述了公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	29
第七节	股份变动及股东情况.....	34
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	41

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告正文
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
昆药集团、昆药、公司、昆明制药	指	昆药集团股份有限公司
华立医药	指	华立医药集团有限公司，公司的控股股东
华立集团	指	华立集团股份有限公司，公司控股股东的控股股东
健民集团	指	健民药业集团股份有限公司，公司控股股东所控股之上市公司
昆中药	指	昆明中药厂有限公司，公司全资子公司
昆药商业	指	昆药集团医药商业有限公司，公司全资子公司
贝克诺顿	指	昆明贝克诺顿制药有限公司，公司全资子公司
贝克诺顿（浙江）	指	贝克诺顿（浙江）制药有限公司，公司全资孙公司
血塞通药业	指	昆药集团血塞通药业股份有限公司，公司控股子公司
版纳药业	指	西双版纳版纳药业有限责任公司，公司全资子公司
武陵山制药	指	昆药集团重庆武陵山制药有限公司，公司全资子公司
华方科泰	指	北京华方科泰医药有限公司，公司全资子公司
马金铺	指	昆明市高新技术产业开发区位于呈贡区马金铺的新城高新技术产业基地
SAP	指	公司购买的数字化信息系统
BE	指	药物生物等效性试验
OTC	指	非处方药
KA	指	KeyAccount，即“关键客户”
MAH	指	药品上市许可持有人制度

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	昆药集团股份有限公司
公司的中文简称	昆药集团
公司的外文名称	KPC Pharmaceuticals, Inc.
公司的外文名称缩写	KPC
公司的法定代表人	钟祥刚

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张梦珣	汪菲
联系地址	云南省昆明市国家高新技术产业开发区科医路166号	云南省昆明市国家高新技术产业开发区科医路166号
电话	0871-68324311	0871-68324311
传真	0871-68324267	0871-68324267
电子信箱	irm.kpc@holley.cn	fei.wang@holley.cn

三、基本情况变更简介

公司注册地址	云南省昆明市国家高新技术产业开发区科医路166号
公司注册地址的历史变更情况	无

公司办公地址	云南省昆明市国家高新技术产业开发区科医路166号
公司办公地址的邮政编码	650106
公司网址	www.kpc.com.cn
电子信箱	irm.kpc@holley.cn
报告期内变更情况查询索引	不涉及

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	昆药集团	600422	昆明制药

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,093,071,610.10	3,424,130,059.67	19.54
归属于上市公司股东的净利润	332,069,672.19	224,608,266.16	47.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	202,509,326.80	183,831,182.73	10.16
经营活动产生的现金流量净额	-148,777,715.26	71,247,352.12	-308.82
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,609,585,612.41	4,450,662,333.77	3.57
总资产	8,334,111,402.95	8,122,108,294.77	2.61

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.4379	0.2952	48.34
稀释每股收益(元/股)	0.4379	0.2952	48.34
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.2671	0.2416	10.55
加权平均净资产收益率(%)	7.24	5.47	增加1.77个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	4.41	4.48	减少0.07个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	316,526.26	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	23,628,661.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,302,912.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	129,275,921.55	

少数股东权益影响额	-267,160.91	
所得税影响额	-22,090,690.69	
合计	129,560,345.39	

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

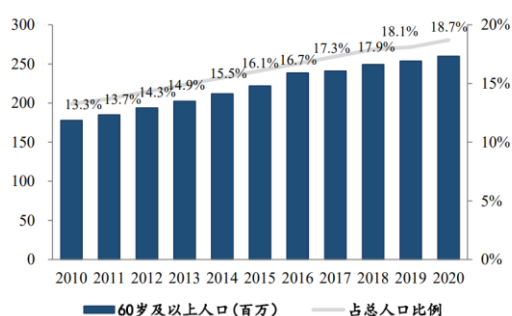
公司所处行业为医药制造业，业务领域覆盖医药全产业链，核心业务涵盖药物研发、生产及销售、医药流通及大健康产业等领域，业务发展立足中国本土并积极进行全球化布局。

(一) 行业发展情况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，与人民身心健康密切相关，具有较强的刚性需求。随着人口老龄化加剧、居民人均收入水平提高、医疗保健意识增强，我国医药行业仍将保持持续稳健发展。中药是中华民族的瑰宝，为造福人民健康作出巨大贡献，尤其是新冠肺炎疫情爆发以来，中药彰显特色优势，得到党中央、国务院高度重视，随着支持和鼓励中医药发展的相关政策陆续落地，中医药行业将进入新的历史发展时期。未来，政策顶层设计将着重解决我国医药创新面临的问题，通过不断完善法律法规政策，加速推进产业升级，推动医药行业向创新化、高质量发展转型。

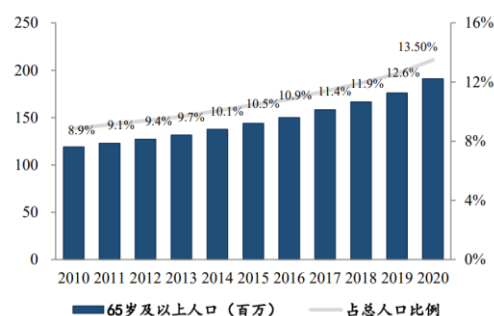
1、**人口老龄化趋势加剧，未来医疗健康需求巨大。**根据全国第七次人口普查数据显示，2020 年全国人口 14.12 亿人，与 2010 年（第六次人口普查）的 13.40 亿人相比，增长 5.4%。人口结构方面，60 岁以上、65 岁以上人口占比分别为 18.7%和 13.5%，与 2010 年相比，60 岁以上人口占比提升 5.4 个百分点，我国人口老龄化程度加深。根据卫生部数据，60 岁以上老年人慢性病患者率是全部人口患病率的 3.2 倍，人口老龄化程度加深，带来巨大的医疗健康需求。

中国60岁以上老人数量及占总人口比例



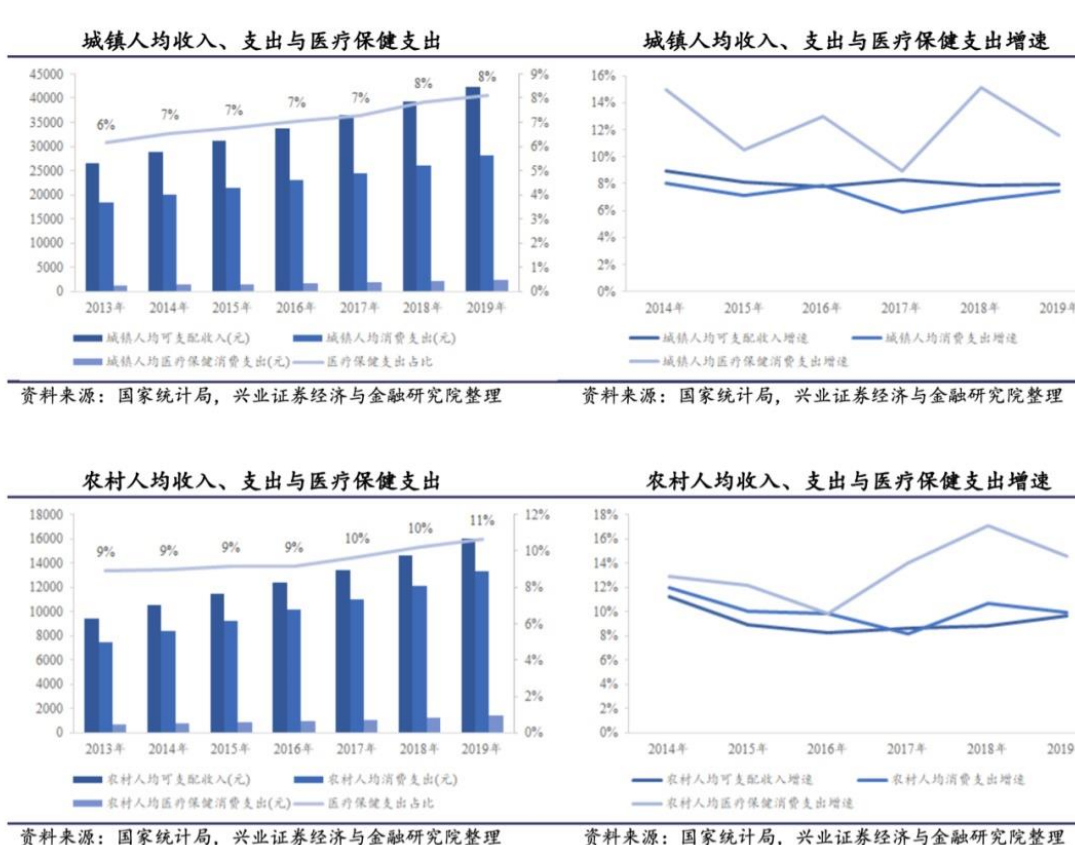
数据来源：国家统计局，东吴证券研究所

中国65岁老人数量及占总人口比例



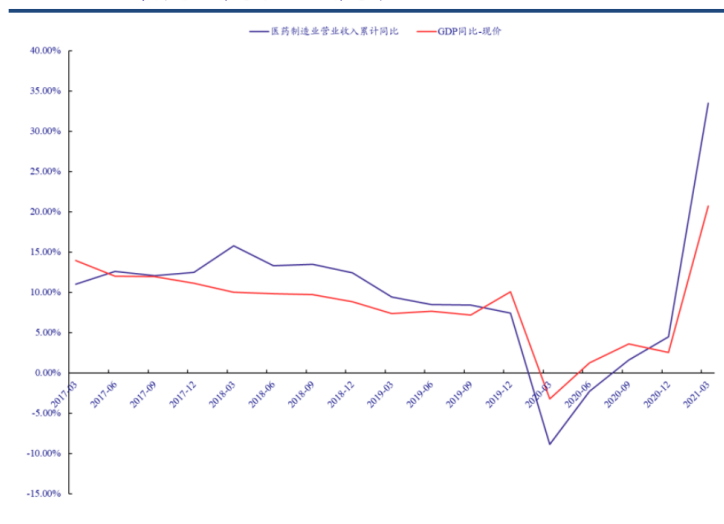
数据来源：国家统计局，东吴证券研究所

2、**人均收入水平提升，新经济下消费升级趋势明显。**随着经济的发展，我国居民人均可支配收入与消费支出同步增长，消费结构持续优化。伴随着支付能力增强和健康意识提升，居民人均医疗保健消费支出增速显著高于可支配收入与消费支出增速，对高品质医疗保健的需求也在日益增长，整体呈现消费升级态势。因此，具有消费品属性的医药产业、产品及医疗服务均存在巨大的市场空间。



3、**医药制造业收入增速再超 GDP 增速。**近 10 年来，我国人民物质生活的改善，带动了持续不断的医疗升级需求，医药行业常年保持快于 GDP 增速的增长。2020 前三季度受疫情冲击影响，医药制造业收入增速大幅回落并低于 GDP 增速，至第四季度才再次反超 GDP 现价累计增速。2021 年一季度，医药制造业收入增速强劲复苏，且保持高于 GDP 的增速。

医药制造业增速与 GDP 增速对比



资料来源：国家统计局，中国银河证券研究院

4、**中医药特色彰显，政策支持加速升级。**在中医药产业政策层面，2020 年抗击新冠肺炎疫情中，中医药彰显特色优势并发挥重要作用，社会对深化中医药改革发展的共识进一步凝聚。2021 年 2 月 9 日，国务院出台《关于加快中医药特色发展的若干政策措施》；4 月 20 日，国家卫健委、国家中医药局印发《推进妇幼健康领域中医药工作实施方案（2021-2025 年）》；6 月 30 日，国家卫生健康委、国家中医药局、中央军委后勤保障部卫生局联合发布《关于进一步加强综合医院中医药工作推动中西医协同发展的意见》。随着一系列扶持和规范政策的相继落地，中医药行业将进入

新的历史发展时期，中医药企业转型步伐有望加快，并在中医药领域内开辟多种转型路径。未来，具备产品服务优势、品牌溢价能力强、符合消费升级属性和具有明确临床价值的品牌中药企业或将有望在新行业格局中赢得竞争优势。

（二）主营业务情况

作为国内天然植物药领先企业，公司秉承“绿色昆药、福祉社会”的企业使命，依托 70 年的药物研发传统、植物药研发实力以及全球化布局的营销网络，围绕“聚焦心脑血管疾病、专注慢病治疗领域的创新型国际化药品提供商”的战略定位，坚定地走创新、国际化道路，同时持续构建以医药工业为内生核心、国际合作和医药流通为外延拓展、医药大健康产业为整合扩张的三级生态圈，最大限度分享中国医药健康行业的持续增长机会。

1、医药制造业——内生核心生态圈

医药制造业：公司依托昆药、昆中药、血塞通药业、版纳药业、贝克诺顿、贝克诺顿（浙江）、武陵山制药七大国家 GMP 标准的现代化医药生产平台，拥有粉针剂、注射剂、胶囊剂、片剂、颗粒剂、丸剂、散剂等全剂型智能化生产线，公司共有产品批准文号 600 余张，是全国独具特色的天然植物药研发、生产、营销一体化企业。公司产品涵盖心脑血管、骨科、抗疟疾及消化类、呼吸类、妇科（身心）类等治疗领域，核心产品包括昆药血塞通系列、天麻素系列、蒿甲醚系列、参苓健脾胃颗粒、舒肝颗粒、香砂平胃颗粒、玻璃酸钠注射液、阿法骨化醇软胶囊、草乌甲素软胶囊等。公司多个核心产品市场份额多年占领中国市场优势地位，昆药注射用血塞通（冻干）粉针、昆药血塞通软胶囊、天眩清系列、阿法骨化醇软胶囊、玻璃酸钠注射液、参苓健脾胃颗粒等品种在同品类市场份额处于领先地位。

营销模式：公司依托品类丰富且独具竞争优势的产品群，构建以心脑血管、骨风肾（骨科、风湿免疫、肾科）为核心治疗领域的全终端、全模式的营销体系。公司始终坚持贯彻“针剂-口服”、“处方-零售”的双轮驱动战略，持续推动营销模式转型升级，已建立起兼具医药专业背景与医药营销经营的专业学术团队，以专业化临床学术推广模式、终端居间服务商模式和 OTC 零售模式三大营销模式，全面覆盖等级医院、零售药店、基层医疗机构等全类别终端，并通过资源整合、策略协同，持续打造院外市场、口服产品两个新增长极。

研发创新：公司坚持以研发创新作为业务核心驱动力，围绕公司战略核心领域持续加大研发投入。一方面，依托公司在植物药领域的深厚积淀和研发优势，组建拥有较高影响力的高水平药物研发团队，聚焦核心治疗领域，持续推进植物药/小分子创新药、改良型新药、高端制剂、中成药的研究开发，不断夯实公司科研创新能力；另一方面，通过内部资源与外部合作的有机融合，采用外部合作、投资并购、产品引进等多渠道，优化配置短中长期创新药物布局，构建符合临床需求、具有技术优势的特色产品管线。

2、国际合作和医药流通——外延拓展生态圈

国际合作：公司积极响应国家“一带一路”倡议，依托公司“青蒿素产品出口商”的全球网络资源优势，积极打造国际化发展 2.0 时代，成为涵盖国际认证、产品研发及制造、国际贸易和商业批发、医疗服务等综合业务的“国际化医疗健康服务提供商”。在做好内生式发展的同时，围绕公司战略目标，在全球范围内寻求前沿技术和产品的布局机会，助力公司国际化战略全面升级。

医药流通：公司旗下重点医药流通平台昆药商业，锚定“成为云南省以基层为特色的，具有领先纯销能力和网络价值的综合医药服务平台”的战略目标，立足区域市场、深耕医药流通业务，打造一体化、标准化、集约化的现代医药物流体系，网络直接覆盖云南省各地州，构建高效、敏捷、智慧的现代化供应链服务渠道。

3、医药大健康产业——整合扩张生态圈

公司紧紧把握“健康中国”建设及新经济下消费升级的契机，凭借公司在传统植物药方面深厚的科研技术底蕴和生产优势，聚焦特色植物资源青蒿、三七等，运用现代高新技术研发，形成快速将科研成果转化健康产品产业化的发展新模式，开拓并深化公司在功能性护肤、口腔护理、日化洗护、高端饮片等大健康产品领域的布局，并以营销渠道重构为契机，探索大健康领域的新零售模式，通过线上线下一体化综合渠道为用户提供高品质的健康服务和健康产品。

（三）公司行业地位

公司是国家认定企业技术中心、国家高新技术创新示范企业、国家知识产权示范企业，全国医药制造业百强企业。报告期内，公司承担的“云南省合成药物工程研究中心”获得云南省发改委的 2020 年优秀产业技术创新平台认定。昆药商业荣登中国医药商业协会组织的 2020 年药品批

发企业主营业务收入百强榜（位列第 37 名）。络泰®血塞通荣获 2021 大健康产业西湖论坛最受药店欢迎的明星单品。昆药“络泰®+”模式——B+C 端品牌共建慢病服务生态体系荣获中康数字旗下美思会组委会主办的 2021 美思会营销创新项目奖；昆中药参苓健脾胃颗粒新品类整合营销荣获 2021 美思会营销创新案例奖。7 月 21 日，米内网组织的 2020 年中国医药工业百强榜发布，公司凭借突出的市场推广能力、中药品牌传播力以及扎实的创新研发生产实力，荣登“2020 年度中国中药企业 TOP100 排行榜”（位列第 16 名）。8 月 1 日，中国医药工业信息中心组织的 2020 年度中国医药工业百强榜单发布，华立医药集团（含昆药集团和健民集团两大上市公司）荣膺“2020 年度中国医药工业百强企业”，位居 54 位。

（四）报告期内业绩驱动因素

1、“黄金单品”放量突破，工业营收结构持续优化

公司坚定实施“针剂-口服”、“处方-零售”双轮驱动战略，集中品牌、营销、渠道等优势资源，以昆药血塞通软胶囊、参苓健脾胃颗粒、舒肝颗粒、阿法骨化醇软胶囊等黄金单品为龙头，全面实现口服剂产品的放量突破。报告期内，公司口服剂产品继续保持良好增长势头，整体增速为 29%，口服产品占工业营收比例 72%，工业营收结构持续优化。

重点口服产品放量突破，收入快速增长。报告期内，昆药血塞通软胶囊、参苓健脾胃颗粒、舒肝颗粒等黄金单品分别实现营业收入 23,995.42 万元、14,127.69 万元、10,142.88 万元，同比增长 20%、96%、58%；潜力产品收入持续提升，收入结构更趋均衡。昆药血塞通片、灯银脑通胶囊、香砂平胃颗粒、口咽清丸、草乌甲素软胶囊等潜力品种收入规模快速增长，同比增长 36%、71%、80%、715%、89%，为公司产品纵深布局及梯度打造奠定坚实基础。

2、品牌渠道双线驱动，健康消费领域蓄势待发

把握新经济下消费升级新趋势，公司坚持品牌渠道双线驱动，持续以突出的品牌力、产品力及学术力进行产品推广和消费者培育，不断深化渠道精耕，通过强化品牌连锁药店合作、开启电商零售新赛道、数字化营销打造私域流量等模式，实现重点产品在零售渠道的快速突破和推升上量，提升公司产品在健康消费领域的影响力和竞争力。

报告期内，昆药血塞通软胶囊、参苓健脾胃颗粒、舒肝颗粒、口咽清丸等产品在零售端持续发力。其中，昆药血塞通软胶囊在零售端的增速继续保持倍增，同比增长 131%。大健康产业形成以三七、青蒿元素为主力的新产品矩阵，产业布局步伐提速。以“小桔灯”三七眼部精华液为核心产品的三七抗衰护肤系列产品如期上市，口碑销量同步攀升，有望成为健康板块新增长引擎；以三七口腔膏为核心产品的三七系列口腔护理产品在夯实品牌根基的同时，销量持续创新高，累计销售 823 万支，支撑健康板块实现稳步增长。报告期内，大健康板块实现营业收入 2,148.72 万元，同比增长 106%。

3、研发创新持续聚焦，产品管线布局优化

公司坚持研发创新驱动战略，持续将优势资源向心脑血管、骨风肾等核心领域聚焦，并在 CNS、抗肿瘤等领域进行差异化布局。打造“小而美+差异化”特色专科产品管线，夯实公司在优势治疗领域的核心竞争力。报告期内，公司研发投入共计 6,920.24 万元，同比增长 37.59%，获得 5 项国内发明专利，2 项欧洲授权。在研创新药及高端仿制药等项目均推进顺利，研发成果持续显现。同时，针对公司战略发展布局、商业化能力及市场需求，公司采取对外合作、产品引进等多种形式，积极开展骨科、CNS 等特色领域用药产品布局，加快产品上市进程，报告期内，引入特色高端药品 2 个，产品管线布局持续优化聚焦。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、拓展市场网络优势，持续创新营销模式

公司持续发力营销网络和营销体系的构建，不断创新营销模式，精细化合伙人、自营等多种营销模式并存，已形成与现有丰富产品线相匹配的国内外营销网络和营销队伍。医院市场通过创新学术推广形式、开展高水平循证医学研究，优化对患者的服务路径，提升学术权威影响力；零售市场以专业化慢病管理平台为依托，为患者提供专业服务；在市场中树立了专业品牌形象，创新的学术营销，提升学术营销体系综合实力。诊所市场以专业的学术推广形式，结合适应基层市场的营销模式，为公司的处方药渠道的下沉打下了坚实的基础。

国际市场方面，借助青蒿素国际快车通道，公司海外销售网络已覆盖 12 个亚洲国家、1 个大洋洲国家、20 多个非洲国家、2 个欧洲国家、5 个美洲国家。

凭借海内外强大的市场网络和高效、专业的强执行力营销团队，公司多个核心产品市场份额多年占领中国市场优势地位。天眩清系列连续五年市场排名第一；注射用血塞通（冻干）粉针、复方甘草片、阿法骨化醇软胶囊、玻璃酸钠注射液等品种在同品类市场份额处于领先地位。

2、不断强化品牌优势，构筑品牌护城河

公司“三七创新科技引领者”昆药血塞通和“昆中药 1381”两大品牌已为市场广泛认可，并形成自身品牌效应，品牌竞争壁垒不断加深。在“黄金单品+品类集群”组合战略下，通过现有优势产品，强化内部挖掘，建立优质品牌集群，顺应消费升级趋势，持续发力健康零售新蓝海。

昆药血塞通系列在品牌建设及传播上拥有突出影响力，依托云南丰富植物资源，经过七十年深耕细作，公司拥有从三七 GAP 种植、饮片加工到三七总皂苷提取、制剂生产、专业营销推广的完整产业链，建立从种植、采购、研发、生产、质量检验到仓储物流全生命周期的可溯源智能化管控，也是全球三七类产品剂型最全的企业。以昆药血塞通软胶囊为代表的三七口服制剂系列产品，分别在缅甸、越南、柬埔寨、印尼、蒙古、坦桑尼亚等国获得注册，并将在非洲东部国家和西非十二个国家进行注册和推广。通过专业学术的技术能力将血塞通打造成为继青蒿素类抗疟药后，又一个具有广阔国际市场前景的天然植物药大品种。

“昆中药 1381”肇启于明太祖洪武十四年（公元 1381 年），是中国五大中药老字号之一，至今已有 640 年历史。昆中药坚守“毋减毋糙修精品，勤心勤力志康宁”的精神，造就众多的精品国药，已成为消费者熟知品牌，其知名度和辨识度逐年提升。以舒肝颗粒、参苓健脾胃颗粒、香砂平胃颗粒、清肺化痰丸、口咽清丸等为代表的传统精品国药将持续发力，让“一脉相传六百年，中药更懂中国人”的品牌理念持续深入。

3、多维提升管理优势，激发组织战斗活力

人才是企业赖以生存的生命力，文化是企业持续发展向前的驱动力。在夯实产品力的同时，公司持续加强人才梯队及核心文化建设，赋予企业新活力，建立起不断自我新陈代谢的文化和机制，通过转型升级让“新树深扎根”，形成企业新活力、新生命。通过组织的不断成长及机构优化，促进团队融通合作并创造价值，持续打造精英文化组织，追求实现公司与员工共发展的愿景。

公司注重搭建人才梯队，现已建立起一支管理、研发、技术、营销等多方位富有战斗力的核心团队，并持续完善后备人才的造血机制，发掘培养优秀骨干人才适应企业发展，为实践企业愿景和战略目标提供坚实动能。

4、聚焦研发创新优势，提升核心竞争驱动力

创新研发为公司长期发展的核心驱动力，公司始终坚持创新为引领，持续加大研发投入，并不断以行业趋势、市场需求、公司战略为导向，聚焦公司核心优势治疗领域，通过自主研发、外部合作、投资并购多渠道开拓创新研发路径，提升公司核心竞争力。

一方面，通过持续引入具有丰富研发经验的高端研发人才，配置国际先进研发设备设施，为公司长期产品管线蓄力，打造小分子创新药、高端仿制药国际化研发平台。经过多年积累，公司已建立了一支拥有较高影响力的高水平药物研发带头人团队，为创新药物的研发提供源源不竭的人才动力。研发布局上，已形成昆明、北京、上海、北美“四位一体”的研发格局：上海研发中心，以创新药、高端仿制药研发及引进为核心；昆明研究院，以云南丰富植物资源为基础，进行植物药创新研发和现有产品二次开发，搭建技术转移及中试基地；北京，开展临床研究，加速产品注册；北美，探寻新药孵化及投资，挖掘海外创新药合作机会。

另一方面通过投资并购、国际合作研发、产品引进等渠道布局短中期产品，打造特色专科产品管线，持续为公司发展提供研发创新驱动力。借助上海战略投资团队的专业优势，积极寻找战略标的进行多种方式合作对接，丰富公司短中期产品管线；依托全资子公司贝克诺顿国际背景和市场优势，通过产品领域的国际合作，补充公司高端产品管线，融入国际研发产业链，优选全球好药引入中国市场。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，随着各国疫情形势有所好转，世界经济逐步复苏，但呈现出显著分化和不均衡态势，发达国家货币宽松政策及转向预期对全球金融市场带来一定波动，全球供应链短缺危机

愈发突出。在世界经济复苏不确定性加剧、不平衡问题突出的背景下，我国统筹疫情防控和经济社会发展成效显著，经济内生动能有力释放，经济整体呈现稳中有升、持续增长态势。医药行业领域，伴随疫情产业链持续催化及医疗终端诊疗秩序的逐步恢复，医药制造业在营收和利润端均呈现成长加速态势。而随着人口老龄化程度加深，一方面，存在大量未满足的医疗健康需求，老龄化进程将驱动医疗需求的持续释放，医疗意识的增强与消费水平的提升，将共同推升国内医药市场尤其是健康消费市场的快速增长；另一方面，医保基金持续承压，药械集采推进常态化，医疗改革成为医药创新发展的有力推手，传统医药叠加新科技应用，医药行业的新技术、新产品、新应用、新平台涌现不断，创新成为企业谋求生存和发展的必然选择，医药科技赛道成长空间广阔。

面对新形势、新挑战、新发展，公司坚持医药产业政策引领，紧扣行业及市场发展逻辑，一方面，放眼未来、砥砺前行，锚定“三年成为中国中药品牌 TOP10”的战略目标，全力推动四大业务平台的资源聚合、模式重构、迭代升级，在战略转型中实现自我革新。另一方面，着眼当下、聚力攻坚，以“昆药血塞通”和“昆中药 1381”系列口服产品作为实施战略突破的“两柄尖刀”，充分聚合品牌、技术、渠道、人员资源优势，激发机制活力释放发展动能，夯实提升现有板块业务规模，多点发力拓展深耕精选赛道，攻守有序、取舍有道，为公司持续价值创造、实现高质量发展赋能蓄势。

报告期内，公司顺势而谋、变中求进，实现营业收入 409,307.16 万元，同比增长 19.54%；实现归属于上市公司股东的净利润 33,206.97 万元，同比增长 47.84%。

近年财务情况（单位：万元）				
	2021 年上半年	2020 年上半年	2020 年	2019 年
营业收入	409,307.16	342,413.01	771,708.69	811,996.33
其中：工业收入	202,261.25	172,608.72	388,614.21	447,138.52
商业收入	200,168.40	161,903.49	372,018.06	354,397.17
归属于上市公司股东的净利润	33,206.97	22,460.82	45,685.62	45,430.94

1、立足优势领域聚焦，研发创新多线并进谋新篇

公司立足在优势领域的深厚积淀和商业化能力，围绕“小全面+差异化”的研发战略，持续聚焦心脑血管、骨风肾等核心领域，并在 CNS（神经中枢系统）、抗肿瘤等领域进行差异化布局；在高端仿制药研发上，以技术平台建设带动制剂创新，着力打造具有一定技术壁垒的口服缓释制剂平台和口服液体剂型平台；坚持自主/合作研发、产品引进、投资并购多线并进丰富产品管线，不断加大研发创新投入，为公司构建在优势治疗领域的研发梯度和竞争壁垒。报告期内，公司研发投入（含资本性投入）共计 6,920.24 万元，同比增长 37.59%，占工业销售收入的 3.42%；其中，研发费用 4,262.53 万元，同比增长 34.06%，占工业销售收入的 2.11%。累计获得 5 项国内发明专利，2 项欧洲授权。

报告期内，公司持续聚焦核心领域，**创新药物临床试验持续推进**。自主研发的适用于缺血性脑卒中的 1 类药 KYAZ01-2011-020 已进入临床 I 期，目前已完成单剂量第六个剂量组的给药。适用于异柠檬酸脱氢酶-1（IDH1）基因突变 1 类创新药 KYAH01-2016-079 已完成临床样品制备，开始入组给药。与中国中医科学院（屠呦呦团队）合作的、适用于红斑狼疮的 KYAH02-2016-078 的 II 期临床试验正常推进，目前已经完成全部的临床入组。**现有产品深度研究及二次开发顺利展开**。重点围绕公司在产大品种，积极开展关键工艺优化提升、产品质量标准提升、药效物质基础和作用机理研究、临床再评价等方面研究，深入挖掘重点产品临床价值，为大品种打造提供强有力的临床学术支持。报告期内，血塞通系列二次开发项目 KYEZ07-2019-120 完成发补研究并提交，目前处于审评阶段；抗疟药 KYAH07-2014-071 工艺改进补充申请获发补通知，正在开展补充研究；三七系列制剂药效物质基础和作用机理、临床研究、质量标准提升等方面均在持续推进中。**仿制药一致性评价及产品获批取得持续性突破**。子公司贝克诺顿骨质疏松用药阿法骨化醇软胶囊通过一致性评价，术后镇痛药注射用帕瑞昔布钠，获得国家药品监督管理局生产批件，进一步补充和丰富公司骨科、镇痛领域的产品管线。抗高血压仿制药 KYAH04-2011-031 完成发补研究并提交，目前处于审评阶段。**差异化特色专科管线产品引进再获佳绩**。子公司贝克诺顿与李氏大药厂就中国大陆指定区域独家推广磺达肝癸钠注射液达成合作，进一步巩固公司在骨科领域的市场地位。孙公司贝克诺顿（浙江）与杭州和泽坤元药业有限公司就普瑞巴林口服溶液的 MAH 转让达成合

作，并顺利获得该药品的补充申请批件成为上市许可人，进一步增强公司神经系统疾病治疗领域的竞争力。

2、业务精耕模式重构，核心平台革故鼎新开新局

面对新的机遇与挑战，公司围绕中长期重点布局的心脑血管、骨风肾等核心领域的战略规划，聚焦战略关键点，以渠道精耕为驱动，以品牌提升为突破，以数字化转型为抓手，以商业化能力建构为支撑，明晰植物药、精品国药、国际化药及医药商业四大平台的使命愿景，推进核心战略解码落地。报告期内，昆中药、贝克诺顿、昆药商业三大核心平台革故鼎新，开启新发展征程。

核心平台近年营业收入（单位：万元）				
	2021年上半年	2020年上半年	2020年	2019年
昆中药	65,249.14	45,937.19	101,059.43	87,389.77
贝克诺顿	28,100.21	23,762.10	55,264.28	60,700.67
昆药商业	209,686.04	172,134.70	401,204.49	362,028.17
核心平台近年净利润（单位：万元）				
	2021年上半年	2020年上半年	2020年	2019年
昆中药	4,631.62	3,602.15	6,122.70	5,736.72
贝克诺顿	1,964.78	1,282.36	3,466.79	3,281.93
昆药商业	2,157.64	1,415.58	3,530.70	5,532.00

昆中药：聚焦精品国药，以进阶成为中国中药一线老字号品牌为战略目标，全力打造大品牌大C健康服务平台。报告期内，昆中药聚焦大品种打造，持续挖掘和培育潜力品种和特色品种，着力构筑以参苓健脾胃颗粒、舒肝颗粒为龙头，以消化、呼吸、妇科（身心）三大治疗领域为核心的产品矩阵。以参苓健脾胃颗粒产品宣传带动昆中药整体品牌形象传播，打造“昆中药1381”精品国药全国知名度。参苓健脾胃颗粒、舒肝颗粒两大黄金单品持续高增长，为昆中药持续快速增长奠定良好基础。报告期内，昆中药实现营业收入65,249.14万元，同比增长42.04%；实现净利润4,631.62万元，同比增长28.58%。

贝克诺顿：立足多年在骨风肾疾病治疗领域所积淀的专业化、国际化优势，持续提升并构建强有力的全终端覆盖能力、市场快速导入能力、新品导入能力和以品牌、学术推广为专长的服务能力，力争打造国内领先的、专注于骨风肾领域的高品质医药产品和服务的专业化商业平台。报告期内，贝克诺顿精修内功、外拓资源，其核心主力产品玻璃酸钠注射液、进口分装的原研参比制剂阿法骨化醇软胶囊分别中标重庆五省联采、第五批全国药品集中采购；其潜力产品草乌甲素软胶囊进入《离子通道治疗慢性疼痛病中国指南》，并继续保持强势增长；贝克诺顿报告期内实现营业收入28,100.21万元，同比增长18.26%；实现净利润1,964.78万元，同比增长53.22%。

昆药商业：在保持现有商业业务稳定发展的同时，充分发挥并夯实昆药商业在基层市场的能力及优势，努力挖掘和构建新的商业模式和核心能力，力争打造云南区域内以基层为特色的、具有领先纯销能力和网络价值的综合医药服务平台。报告期内，昆药商业在“稳分销、强基层、促等级、拓器械、重协同”的战略指引下，外延式终端布局活力不断释放，战略集采规模效应逐步显现，实现营业收入209,686.04万元，同比增长21.82%；实现净利润2,157.64万元，同比增长52.42%。

3、战略聚焦深耕细作，口服板块强势崛起创新高

新经济下，我国居民消费结构不断优化，对于健康的诉求也不断提升。从对内“告别亚健康”的保健预防需求，到对外“推己及人”的康复养老需求，持续推升“非传统”健康消费品的需求及容量。公司紧跟市场趋势，集中品牌、渠道、研发等资源，选择兼具治疗和预防双效果的核心品种重点打造，在充分挖掘现有产品增长潜力的同时，着力构建更具战略纵深和抗风险能力的优势领域。报告期内，昆药血塞通软胶囊、昆中药参苓健脾胃颗粒、舒肝颗粒等公司重点打造的黄金单品继续保持快速增长势头，并带动植物药、精品国药系列口服类产品全面上量，口服剂产品收入在工业收入中的占比持续上升，达到72%，成为公司业绩增长的新引擎。

公司依托全终端、多模式的营销体系，聚焦、精耕零售渠道，不断加大与一心堂、健之佳、河南张仲景等品牌连锁药店的战略合作，与阿斯利康在消化领域实现强强合作，积极开展与京东、

阿里等“互联网+医疗健康”平台合作，持续打造“朋友圈”，构建“生态圈”，以专业的品牌力、学术力持续推动产品在零售端快速增长。围绕“络泰+”模式，聚焦“中风防治”这一重要慢病新市场，依托“预防为主、远离卒中”昆药 2021 年世界高血压日系列活动、“昆药杯”防治脑卒中王者争霸赛系列活动，脑卒中规范化治疗从循证到实践系列讲座等系列活动，持续搭建以中风防治为核心的心脑血管慢病管理生态圈，将昆药血塞通打造为中风防治领域专业品牌。报告期内，昆药血塞通系列口服产品实现销售 41,927.82 万元，同比增长 23.77%；昆药血塞通软胶囊单品实现销售 23,995.42 万元，同比增长 20%，其中，零售端销售强势放量，同比增长 131%；灯银脑通胶囊、天麻素胶囊、草乌甲素软胶囊等潜力品种继续快速上量，成为植物药阵营口服品种的新生力军，分别同比增长 71%、61%、89%。

昆中药聚焦黄金大单品，全力打造中国中药一线老字号品牌。报告期内，昆中药持续加大与大参林、一心堂、健之佳、老百姓大药房品牌连锁药店战略合作，通过与一心堂、唐人医药、燕喜堂等品牌连锁开展“爆破团”系列活动、云南省举办“文化和自然遗产日”的系列非遗宣传活动，以及“领跑 1381”、“穿越 1381”两大文化引领活动，助推昆中药从区域性品牌向全国性品牌迈进。报告期内，参苓健脾胃颗粒持续打造千万省区，聚焦战略品牌连锁 TOP10 抢占战略高地，以 TOP30 战略品牌连锁共建标杆，推动销售、品牌实现双突破，参苓健脾胃颗粒首次跻身 2020 中国城市实体药店终端消化系统中成药产品 TOP20 行列，上半年实现销售 14,127.69 万元，同比增长 96%。舒肝颗粒以扎实的学术力持续打开院内、院外市场空间，报告期内，舒肝颗粒共举办专业学术推广活动近百场，全力拓展等级、基层医疗机构、零售药店及第三终端市场渠道，上半年实现销售 10,142.88 万元，同比增长 58%。香砂平胃颗粒与参苓健脾胃颗粒在消化品类产品矩阵中形成院内、院外强势互补，报告期内，累计举办近 200 场学术推广，医院及基层开发上新台阶，市场覆盖率持续提升，实现销售 7,139.15 万元，同比增长 80%。

4、赛道切入加速布局，大健康产业蓄势而动启新程

公司聚焦特色植物资源三七、青蒿，将公司在植物药领域的研发、品牌、技术优势延伸到大健康领域，抓住新经济下迸发的保健、医美等新消费需求，拓展功效性护肤产品、口腔护理产品、个人护理类产品及高端饮片。报告期内，公司自有大健康板块加快品类及赛道切入，继续保持快速增长，实现营业收入 2,148.72 万元，同比增长 106%。

新品上市持续丰富大健康产品矩阵。公司以“三七创新科技引领者”的行业影响力，集合公司在三七领域的科研、种植、原料提取等方面的优势资源，从功效类护肤、日化、高端饮片等多维度打造三七系列消费品，为公司大健康板块发展注入新动能。功效性护肤方面，公司与国内知名日化企业珀莱雅及华西医院深度合作，将安全、高效的药植成分三七总皂苷应用于护肤-初抗衰领域，并以三七弹润系列护肤产品，正式入局抗衰市场。其中，黄金单品 KPC“小桔灯”眼部精华上市后，口碑销量同步攀升，有望带动三七护肤系列产品成为健康板块新增长引擎。以三七口腔膏为代表的三七系列口腔护理产品，在夯实品牌、品质定位并实现稳步增长的同时，持续推动产品和营销模式的创新探索，报告期内，三七系列口腔护理产品累计销售突破 823 万支，上半年实现销售约 100 万支，同比增长 12.32%，为口腔护理产品的品牌和业绩根基打下坚实的基础。此外，公司与朱有勇院士团队合作推出的林下三七，攻克无农药无化肥等种植难题构建三七种植新模式，以高品质中药材开启有机三七的新篇章。**线上线多渠道营销拓展发力。**线上，现已开立天猫旗舰店、淘宝企业店、拼多多店铺、抖音店铺、快手店铺及微商城等自营店铺，全面拥抱互联网和新媒体渠道，探索和开发新的市场机会；其中，抖音平台入选官方扶持品牌，由官方推荐主播选品。同时与快手人民国货和人民日报、央视网官方合作，直播带货，昆药三七洁齿牙膏作为精品国货代表获大力推荐。线下，机场旗舰店致力于打造成为昆明长水机场零售门店中服务+体验+形象第一的商户，通过与航空公司合作节日活动及筹备 VIP 休息室体验销售，制作机场店小程序等多模式拓展渠道网络，成为展示产品特色和传递品牌温度的窗口。同时，公司积极备战首届消费品博览会，持续打开多省市场，与百强连锁药店众友、老百姓、国大达成长期合作，与地方龙头连锁佛慈、德生堂、至仁同济形成战略合作。

5、数智赋能管理精进 数字化转型升级焕新能

2021 年公司加快数字化转型推进，在“营销数字化、财务数字化”两大板块发力，全面开启数字化转型新征程。打造统一、共享的数字化运营平台，实现前台、中台、后台、管理层级的重构以及流程的优化再造，为核心决策、配置资源保障提供最优路径，为进一步推动全公司管理思想的变革和创新打下坚实基础。通过营销数字化建设，解决营销各业务板块资源浪费、数据缺失、

信息孤岛等关键问题的同时，赋能营销业务创新、打造新营销模式；通过财务共享项目的实施，搭建“共享财务、业务财务、战略财务”三位一体的财务组织架构体系，实现全面业务流程再造，精益化财务运营，挖掘财务数据价值，助力公司运营决策。力争通过持续推动公司数字化转型规划落地和实施，实现资源优化配置，加强集团集中管控，从而实现生产、财务、营销、人力、后台等要素的资源整合、信息共享，通过动态分析和运用，提高实时决策水平，持续降低经营成本，提升管理效率，全方位赋能公司转型升级。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,093,071,610.10	3,424,130,059.67	19.54
营业成本	2,321,564,002.94	1,921,251,331.33	20.84
销售费用	1,218,899,641.34	1,041,419,273.06	17.04
管理费用	182,328,965.29	157,135,862.88	16.03
财务费用	14,230,469.03	13,265,430.89	7.27
研发费用	46,837,409.74	36,388,546.92	28.71
经营活动产生的现金流量净额	-148,777,715.26	71,247,352.12	-308.82
投资活动产生的现金流量净额	-140,306,118.14	-451,517,796.17	268.93
筹资活动产生的现金流量净额	-89,202,104.57	102,996,744.42	-186.61

营业收入变动原因说明：主要系口服产品收入较上年同期增长所致。

营业成本变动原因说明：随收入增加而增加。

销售费用变动原因说明：营业收入增长带来销售费用同向增长。

管理费用变动原因说明：主要系上期疫情专项社保减免政策取消所致。

财务费用变动原因说明：受到汇率波动，汇兑损失增加。

研发费用变动原因说明：研发投入费用化增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内支付各项经营费用较上年同期增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：购买理财产品波动，及股权处置款收回导致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司本期借款较上期有所减少导致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

经公司九届三十二次董事会、九届二十二次监事会、2020年第五次临时股东大会审议通过，公司将持有昆明银诺医药技术有限公司的51%股权，以合计人民币16,626万元或等值美元的股权转让对价转让给景得(广州)股权投资合伙企业(有限合伙)等九家公司。相关股权款已于2021年3月底之前全部收到并完成相关股权交割及工商登记变更手续，本次股权转让取得11,631万元投资收益，影响净利润9,886万元。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	1,089,847,440.60	13.08	1,473,146,144.84	18.14	-26.02	主要是分红及购买理财增加导致
应收款项	1,772,536,110.36	21.27	1,391,005,496.16	17.13	27.43	主要是随收入增加导致
存货	1,796,652,157.57	21.56	1,717,581,011.54	21.15	4.60	
合同资产						
投资性房地产	2,065,884.40	0.07	2,132,312.77	0.03	-3.12	
长期股权投资	33,115,553.71	0.40	33,160,359.31	0.41	-0.14	
固定资产	1,226,869,045.77	14.72	1,252,711,849.75	15.42	-1.77	
在建工程	107,520,971.32	1.29	75,690,173.11	0.93	42.05	主要是本期新增工程项目的影
使用权资产	48,494,557.19	0.58				主要是本期执行新租赁准则的影响
短期借款	615,049,136.97	7.38	627,808,803.32	7.73	-2.03	
合同负债	108,525,962.47	1.30	82,298,742.07	1.01	31.87	主要是本期预收账款增加导致
长期借款	99,600,000.00	1.20	99,700,000.00	1.23	-0.10	
租赁负债	26,388,185.40	0.32				主要是本期执行新租赁准则的影响

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 71,713,937.03（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0.86%。

(2) 境外资产相关说明

□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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,552,374.24	开立银行承兑汇票保证金、开立信用证保证金
固定资产	66,235,048.64	借款抵押
无形资产	19,212,496.43	借款抵押
合计	143,999,919.31	/

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资总额 4,000.00 万元。上年同期 611.76 万元，本期投资较上年增加 3,388.24 万元，上升 553.85%。公司围绕核心领域，通过自主研发、投资并购、国际合作、产品引进等模式布局短中长期产品，夯实公司在优势治疗领域的核心竞争力。

(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

中药现代化基地建设项目

中药现代化提产扩能项目的实施主体为本公司的子公司昆明中药厂有限公司，2013 年 11 月经昆明市工业和信息化委员会批复，该项目建设地点从昆明市呈贡工业园区七甸片区变更为昆明高新区马金铺新城产业园昆明国家生物产业基地，2014 年 12 月经昆明市工业和信息化委员会批复，该项目计划总投资变更为 82,000.58 万元，该项目资金来源主要为募集资金，其中 23,000.00 万元来源于 2013 年募集资金，48,989.32 万元来源于 2015 年募集资金。目前该项目达到预定可使用状态的部分均已转固。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√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	对当期利润影响
交易性金融资产	334,759,859.98	406,461,453.11	71,701,593.13	8,318,655.36
其他权益工具投资	208,387,296.41	246,471,646.41	38,084,350.00	4,646,925.74
合计	543,147,156.39	652,933,099.52	109,785,943.13	12,965,581.10

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

经公司九届三十二次董事会、九届二十二次监事会、2020 年第五次临时股东大会审议通过，公司将持有昆明银诺医药技术有限公司的 51% 股权，以合计人民币 16,626 万元或等值美元的股权转让对价转让给景得(广州)股权投资合伙企业(有限合伙)等九家公司。截止 2021 年 3 月，公司已收到全部股权转让款，完成股权交割及工商登记变更手续。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
昆明中药厂有限公司	1,620,377,047.93	1,005,965,612.94	652,491,366.32	46,316,225.85
昆明贝克诺顿制药有限公司	610,154,333.03	403,603,869.17	281,002,085.36	19,647,801.97
昆药集团血塞通药业股份有限公司	330,176,538.03	202,477,846.04	140,088,121.90	11,087,517.65
昆药集团医药商业有限公司	2,206,771,196.22	565,087,836.10	2,096,860,360.84	21,576,361.90
西双版纳版纳药业有限责任公司	182,767,786.12	153,572,242.15	42,660,544.46	13,881,502.12

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业政策变化风险

近年来，行业安全事件时有发生，对医药市场不断产生冲击，也促使了国家相关法律法规的频频出台，在审评审批制度改革、仿制药一致性评价、“两票制”、集采扩围常态化、合规营销改革等政策调控下，医药行业整体承压。药品标准也在不断提高，监管政策更加严格，辅助用药目录、医院重点监控药品及中药注射剂目录等出台，行业优胜劣汰洗牌加速。

面对上述风险，公司一方面继续开展对核心产品的再评价和二次开发，提高产品质量标准；同时，加强数字化转型，借助数字化管理平台开展营销精细化管理，紧抓行业政策变动趋势、及时掌握行业政策变动趋势、提前布局调整。另一方面通过改善经营管理水平、加强品牌驱动，提高市场竞争力，扩大市场份额，进而带动企业销售收入和利润的稳步增长。最核心的是，加大在研发创新上的投入，兼顾短期投资回报及中长期竞争力构建布局产品研发，提升企业核心竞争力。

2、产品质量风险

药品质量直接关系到用药者的健康和生命安全，药品的质量和最终疗效取决于原材料采购、制剂生产、运输、贮存和使用等多个环节，任一环节的疏漏都有可能对药品质量产生不利影响。

面对上述风险，公司始终牢记“绿色昆药 福祉社会”的企业使命和初心，强化全员质量意识，实现生产信息联通和智能制造，加强装备提升和安环管理，严把产品质量关，建立健全公司药品生产、经营质量管理体系，保证药品生产、经营全过程持续符合法定要求，确保药品质量均一、稳定可控、安全有效。

3、研发创新风险

研发创新是医药行业的核心驱动力，同时新药研发具有高投资、高风险的特点，药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产、上市销售的周期长、环节多，容易受到众多不确定因素的影响，研发项目具有研发失败、新用药技术不被临床接受、竞争品种抢占市场先机等风险。

面对上述风险，公司引进高质量的研发人才，不断加强研发团队的建设，建立高效的研发管理体系和完善核心研发人员的绩效激励机制；在立项方面，调动公司内外资源，洞察市场趋势，围绕未被满足的临床需求，以患者健康服务需求为中心，进行聚焦领域的产品布局和资源分配；坚持“科技创新”、“国际化”战略的基础上，跟随政策、行业环境变化及时调整公司发展部署，加强研发的全过程管理，动态调整，滚动优化项目；在药品研发过程中，建立整体研发管理体系，依托现有资源，逐步明晰部门内、部门间及体系间在研发不同阶段的职责，在合规的基础上，提升研发质量，从而促进研发效率；提升研发项目管理水平，在实践中累积经验，更好的掌控项目进度和规避项目风险。

4、原材料价格波动风险

中药材具有产地分布区域性显著、采收季节性强、自然生长质量不均一等特性，市场价格易受气候、供需关系、资本炒作等因素影响，波动频繁，将在一定程度上影响公司相关产品的生产成本。此外，国家新版药典质量标准的提高，国家安全、环保等政策的施行，化学原材料产业链成本上升，同时，部分产品的企业垄断，进一步加剧了原材料价格的上涨，随着人工成本等生产数据价格的上升，经营成本上涨，企业成本控制面临较大压力。

面对上述风险，公司一方面加强市场价格监控及分析，加强对市场情况的掌控与预测，合理安排库存及采购周期。对重点原辅料，积极开展战略储备采购，采用订单种植、定点加工等方式，降低采购成本。另一方面，公司积极推行成本管理，加强生产规划，通过内部资源整合，搭建集中采购平台，逐步推进原辅材料及包装材料集中采购；通过提高生产预测准确性，优化资源配置，降低产业链整体成本。

5、环保及安全经营风险

随着新环保法等新规出台，环保要求日益提高，对于污染物排放管控力度加大。从中央到地方的生态环保部门强势推行“源头严防、过程严管、后果严惩”的环境监管体系，对公司在环保规范化管理和污染防治等方面有更高的要求，提高公司在环保安全经营工作成本及工作难度。

面对上述风险，公司持续加速推进环境保护、职业健康和安全管理体的建设和提升，严格内部考核和问责机制，公司层面做好对子公司的制度监管和定期巡查，切实履行企业在环境保护及员工安全方面的社会责任。

6、新冠肺炎疫情带来的风险

随着新冠肺炎疫情呈现常态化、多点散发和局部聚集性暴发的趋势，疫情导致的管制性封锁、人流自主性隔离等将影响到当地企业的正常生产运营，持续的时间和受影响程度具有一定不确定性；各类终端市场与新冠肺炎无关药物的线下营销活动将受到影响，同时也有可能引起原材料、人工和物流等成本上涨。

面对上述风险，公司在确保员工安全、健康前提下，积极有序进行企业生产经营。在支持国家抗疫工作的同时，加大产品结构调整、营销模式转变，积极布局线上销售渠道，搭建新零售产品梯队，进行数字化营销转型升级，挖掘新趋势下的发展契机。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 2 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.	2021 年 2 月 27 日	审议通过《关于修订<公司章程>的议案》、《关于控股股东华立医药集团有限公司拟向公司提供借款暨关联交易的议案》详见公告 2021-008 号《昆药集团 2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 29 日		2021 年 4 月 30 日	审议通过《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度监事会工作报告》等 14 项议案，详见公告 2021-031 号《昆药集团 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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
华士国	监事	离任
邓康	监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

华士国先生因工作原因，申请辞去公司监事职务。经公司九届二十七次监事会、2020 年年度股东大会审议通过，提名增补邓康先生为公司第九届监事会监事，任期自 2020 年年度股东大会审议通过之日起至公司第九届监事会届满之日止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
经九届三十八次董事会、九届二十八次监事会、2020 年年度股东大会审议通过关于《公司 2021 年限制性股票激励计划(草案)及其摘要》、《公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理 2021 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，经九届四十次董事会和九届三十次监事会审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，本次授予激励计划对象为 9 人，授予的 2,560,023 股限制性股票已于 2021 年 6 月 7 日完成了股份登记手续。	详见公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的 2021-021 号《昆药集团九届三十八次董事会决议公告》、2021-022 号《昆药集团九届二十八次监事会决议公告》、2021-023 号《昆药集团 2021 年限制性股票激励计划(草案)摘要公告》、《昆药集团 2021 年限制性股票激励计划(草案)》、《昆药集团 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、2021-031 号《2020 年年度股东大会决议公告》、2021-034 号《昆药集团九届四十次董事会决议公告》、2021-035 号《昆药集团九届三十次监事会决议公告》、2021-042 号《昆药集团关于 2021 年限制性股票激励计划授予结果公告》

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

项目	昆药(本部)	血塞通药业	昆中药	重庆武陵山	贝克诺顿
主要污染物及特征污染	1、污水：COD、氨氮、SS、总磷、总	1、污水：COD、氨氮、	1、污水：COD、BOD、总磷、氨氮、色	1、污水：化学需氧量、氨氮、动植物	1、废水：COD、氨氮、悬浮物、

物名称	氮、BOD5、动植物油、PH、色度、急性毒性、总有机碳; 2、锅炉废气: 烟尘、二氧化硫、氮氧化物、烟气黑度; 3、有机废气: 非甲烷总烃; 4、臭气; 5、车间废气: 粉尘。	SS、总磷、总氮、BOD5、动植物油、PH、色度、急性毒性、总有机碳; 2、锅炉废气: 烟尘、二氧化硫、氮氧化物、烟气黑度。	度、悬浮物、动植物油、PH、色度、急性毒性、总有机碳; 2、废气: 颗粒物; 3、锅炉废气: 烟尘、二氧化硫、氮氧化物、烟气黑度; 4、有机废气: 非甲烷总烃。	油、悬浮物、PH值、色度、总磷、总氮、五日生化需氧量。2、锅炉废气: 二氧化硫、氮氧化物、烟气黑度、颗粒物; 3、其他废气: 甲醇、臭气浓度、颗粒物、氯化氢、非甲烷总烃、氨。	总磷、PH、色度、急性毒性、总有机碳; 2、有机废气: 非甲烷总烃; 3、粉尘
排放方式	1、污水间歇排放, 经处理后到城市污水管网; 2、废气间断性排放, 经处理后排入大气。	1、污水排放方式为间歇性排放, 经处理后排放到城镇污水管网; 2、废气间断性排放, 经处理后排入大气。	污水间歇排放, 经处理后到城市污水管网; 2、废气间断性排放, 经处理后排入大气。	污水排放方式为间歇性排放到城市污水管网。	污水排放方式为间歇性排放至总公司污水处理站处理后排放城市污水管网。
排放口数量和分布情况	1、制造中心: 污水排放口1个, 雨水排放口3个; 锅炉排放口4个, 废气排放口2个, 其他为无组织排放口。2、马金铺原料药分厂: 污水排放口1个, 锅炉排放口1个, 废气排放口2个, 雨水排放口2个、其他为无组织排放口。	污水排放口1个; 雨水排放口1个; 废气排放口1个, 其他为无组织排放口。	污水排放口1个; 雨水排放口1个; 废气排放口13个, 其他为无组织排放口。	污水排放口1个; 废气排放口6个, 其他为无组织排放口。	共用昆药(本部)排放口, 污水排放排至集团本部污水处理站。
排放浓度和总量	1、制造中心: 化学需氧量 65mg/l (总量 2.46t/a)、PH 值 7.98、氨氮 19.87mg/l (总量 0.055t/a)、总磷 0.04mg/l、总氮 0.975mg/l、动植物油 0.6mg/l、五日生化需氧量 5.62mg/l、悬浮物 8.5mg/l 废气: DA001: 颗粒物 3.33mg/m ³ DA002: 颗粒物 8.91mg/m ³ 、林格曼黑度<1、二氧化硫 7.83mg/m ³ 氮氧化物 88.67mg/m ³ DA003: 颗粒物 2.8mg/m ³ 、林格曼黑	废水: PH7.38、COD22mg/l、氨氮 0.582mg/l。 废气: 颗粒物 7.9mg/m ³ ; 二氧化硫< 3mg/m ³ ; 氮氧化物 65mg/m ³ 。 废水污染物上半年排放总量为 26341.55m ³ ; 废气污染物上半年排放总量为二氧化硫: 0.020t、氮氧化物: 0.42t、颗粒物: 0.046t。	废水: COD144mg/l、BOD63.1mg/l、总磷 5.2mg/l、氨氮 9.86mg/l、色度 64 倍、悬浮物 30mg/l、动植物油 3.02mg/l、总有机碳 31.5mg/l、急性毒性 0.05mg/l 废气: 颗粒物 1#、4.45mg/m ³ 、2#、5.07mg/m ³ 、3#、4.53mg/m ³ 、4#、7.59mg/m ³ 、5#、5.3mg/m ³ 、6#、4.3mg/m ³ 、7#、4.92mg/m ³ 、8#、5.27mg/m ³ 、9#、7.05mg/m ³ 、10#、5.64mg/m ³ 、11#、	废水: 化学需氧量 219.5mg/l、氨氮 0.916mg/l 动植物油 0.6mg/l、悬浮物 38.5mg/l、五日生化需氧量 84mg/l、PH 值 7.42、总氮 3.535mg/l、总磷 0.569mg/l、色度 5mg/l 锅炉废气: 二氧化硫 9.5mg/m ³ 、氮氧化物 58mg/m ³ 、颗粒物 5.8mg/m ³ 、烟气黑度: <1 级 其他废气: 甲醇 0.5mg/m ³ 、臭气浓度 54 (无量纲)、氯化氢 8.215mg/m ³ 、非甲烷总烃 2.545mg/m ³ 上半年排放总量: 化学需氧量 0.00422t、	共用昆药(本部)D001: 颗粒物排放浓度 4.5mg/m ³ ; D002: 颗粒物排放浓度 4.0mg/m ³ ; D003: 颗粒物排放浓度 2.9mg/m ³ ; D003: 非甲烷总烃排放浓度 0.73mg/m ³ ; 总量: 颗粒物 0.014t, 非甲烷总烃 0.0038t

<p>度<1、二氧化硫 0mg/m³ 氮氧化物 33mg/m³ DA004: 颗粒物 3.9mg/m³、林格曼黑 度<1、二氧化硫 0mg/m³、氮氧化物 101mg/m³ DA005: 颗粒物 3.8mg/m³、林格曼黑 度<1、二氧化硫 0mg/m³ 氮氧化物 53mg/m³ DA006 挥发性有机 物 2.78mg/m³ 颗粒物 0.508165701 总量: 二氧化硫 0.40t/a 氮氧化物 5.23t/a 挥发性有机物 0.018083t/a 2、马金铺原料药分 厂 废水: 化学需氧量 109.23mg/l, 总量 4.85t/a、PH 值 6.39 氨氮 3.71mg/l, 总量 0.16t/a 动植物油 0.34mg/l、 五日生化需氧量 39.48mg/l、悬浮物 15.17mg/l 总磷 0.5mg/l、总氮 9.23mg/l、 废气: 颗粒物 3.8mg/m³、林格曼黑 度<1、二氧化硫 0mg/m³, 总量 氮氧化物 53mg/m³ DA006 挥发性有机 物 2.78mg/m³ DA003 颗粒物 3.4mg/m³ DA004 颗粒物 3.82mg/m³ DA008 颗粒物 5.2mg/m³、林格曼黑 度<1、二氧化硫 3mg/m³、 氮氧化物</p>		<p>6.03mg/m³、12#、 7.15mg/m³ 非甲烷总烃 1#、3.86mg/m³、2#、 3.27mg/m³、5#、 2.73mg/m³、6#、 7.05mg/m³ 锅炉 (13#): 氮氧化物 80mg/m³ 无组织: 臭气 15、硫化氢 0.004mg/m³、氨 0.02mg/m³、非甲烷总 烃: 1.1mg/m³</p>	<p>氨氮 0.000011t、动植 物油 0.000014t、悬浮 物 0.000676t、二氧化 硫 0.0338t、氮氧化物 10.856t、甲醇 0.000091t、颗粒物 0.085t、氯化氢 0.002234t、非甲烷总 烃 0.00197t、氨 0.004t</p>	
---	--	--	--	--

	76.67mg/m ³ 、颗粒物总量 0.11t/a 二氧化硫总量 0.03t/a 氮氧化物总量 0.81t/a				
超标排放情况	无	无	无	无	无
执行的污染物排放标准	废气：锅炉大气污染物排放标准《GB13271-2014》 恶臭污染物排放标准《GB14554-93》 大气污染物综合排放标准《GB16297-1996》 噪声：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008） 废水：污水排入城镇下水道水质标准《GB/T31962-2015》	废水：《中药制药工业水污染物排放标准》 废气：锅炉大气污染物排放标准《GB13271-2014》	废气： 《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014） 《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93） 《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996） 《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019） 《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB37822-2019） 噪声：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008） 废水：污水排入城镇下水道水质标准《GB/T31962-2015》	声：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008） 废水：《污水综合排放标准》（GB8978-1996） 废气：《锅炉大气污染物排放标准》（DB50/658-2016） 《大气污染物综合排放标准》（DB50/418-2016） 《恶臭污染物排放标准》（GB14554-1993）	噪声：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008） 废气：大气污染物综合排放标准《GB16297-1996》
核定的排放总量	制造中心：1、废水： COD:25.6999t/a、氨氮：0.2001t/a。 2、废气： SO ₂ :47.2794t/a、NO _x : 45.2255t/a、VOCs1.782t/a。 马金铺原料药分厂 1、废水： COD:19.03t/a、氨氮：1.28t/a、总氮：2.8t/a 2、废气：颗粒物：22.16755t/a、SO ₂ :3.6t/a、NO _x : 16.85t/a、VOCs14.4t/a	废气污染物排放总量为二氧化硫：17t、氮氧化物：2.7t、颗粒物：2t。	简化管理不涉及排放总量考核。	1、废水： COD:10.91t/a、氨氮：2.73t/a 2、废气： SO ₂ :0.251t/a、NO _x : 10.598t/a、颗粒物：1.878t/a	1、废水： COD:10.91t/a、氨氮：2.73t/a 2、废气： SO ₂ :0.251t/a、NO _x : 10.598t/a、颗粒物：1.878t/a
排污许可管理类别	重点管理	简化管理	简化管理	重点管理	重点管理

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

项目	昆药（本部）	血塞通药业	昆中药	重庆武陵山	贝克诺顿
防治污染设施的建设和运行情况	公司制造中心：两座污水处理站日设计处理水量 1200m ³ 、车间废气挥发性有机物处理设施、粉尘处理设施、危险废物暂存库、噪声消声装置等，环保设施正常运行并达标排放。新建马金铺植物药项目已配套建设综合性污水处理站 1 座，日处理设计量 1200m ³ ，车间废气挥发性有机物处理设施、粉尘处理设施、危险废物暂存库、噪声消声装置等，环保设施正常运行并达标排放。	血塞通药业建有综合性污水处理站，日处理设计量 300m ³ ，24 小时稳定运行，污水处理站处理后经过在线监测系统监测达标排至县水质净化厂，排放方式为间歇排放。	公司搬迁新建，建有综合性污水处理站，日设计处理量为 900m ³ ，车间废气处理设施、危险废物暂存库、噪声消声装置等，环保设施的正常运行及达标排放。	公司改建后综合性污水处理站，日设计处理量为 800m ³ /d，排放方式为间歇式排放，污水处理合格后经城市污水管网排放至园区水质净化厂，在线监测正常运营，污水站验收工作正在实施。	KBN 利用集团公司污水处理站设施，委托集团公司处理。公司建有脉冲除尘设施及高效过滤器，车间产生的工艺废气经脉冲除尘或高效过滤器设施处理后排放，经自检、第三方检测符合排放标准。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

项目	昆药（本部）	血塞通药业	昆中药	重庆武陵山	贝克诺顿
建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况	1) 马金铺原料药分厂：已获得<天然植物原料药创新基地建设环境影响评价报告书>的批复昆环环保复〔2014〕649 号，2020 年 10 月获得《排污许可证》（证号：91530000216562280w003P）。2021 年 5 月 17 日通过环保自主验收。 2) 制造中心已获得环评批复：《蒿甲醚等四个技改项目环境影响报告表的批复》（1999 年 12 月 10 日）云环治字〔2000〕400 号、《蒿甲醚原料药技改项目环境影响报告书的审批意见》（2005 年 2 月 4 日）昆五环保〔2005〕07 号、《天麻素车间 GMP 认证技改项目环境影响报告表的批复》（2002 年 8 月 30 日）昆环保〔2002〕428 号、《锅炉改造项目环境影响报告表的批复》（2010 年 4 月 14 日）昆五环评复〔2010〕62 号、《关于对高技术针剂示范项目环境影响报告表的批复》（2012 年 12 月 20 日）昆环环保复〔2012〕540 号、《国际化制剂扩产建设项目环境影响报告表的批复》（2014 年 12 月 23 日）昆五环复〔2014〕143 号、	血塞通药业严格遵守建设项目环境影响评价制度。2012 年备案的“昆明制药集团金泰得药业股份有限公司技改工程项目”已于 2012 年 11 月获得富宁县环境保护局环评批复（富环复〔2012〕13 号）。血塞通药业于 2020 年 6 月 22 日获得文山州环境保护局颁发云南省排放污染物许可证，许可证编号：91530000218330862L001Q，许可证有效期：2020 年 6 月 22 日至 2023 年 6 月 21 日。	1) 马金铺厂区 2014 年委托昆明市环境科学研究院编制了昆中药马金铺提产扩能项目环评报告，并于当年获得昆明市环境保护局的批复（昆环环保复〔2014〕325 号）。2020 年 12 月 12 日，完成自主验收，并在高新区环保分局做了备案。 2) 2020 年 12 月 29 日，马金铺厂区取得排污许可证（证书编号：91530100216585124P001Y）	重庆武陵山于 2020 年 6 月 28 日取得排污许可证，证号 91500242709382237R001P。重庆武陵山于 2019 年 1 月 31 日取得重庆市建设项目环境影响评价文件批准书，文号为：渝（西）环准〔2019〕004 号。	KBN 利用集团公司污水处理站设施，委托集团公司处理。公司建有脉冲除尘设施及高效过滤器，车间产生的工艺废气经脉冲除尘或高效过滤器设施处理后排放，经自检、第三方检测符合排放标准。KBN 已获得关于《昆明贝克诺顿制药有限公司片剂、胶囊剂、和混悬剂药品生产建设项目环境影响评价报告表》的批复（昆五环评复〔2015〕68 号）（2015 年 6 月 30 日），取得关于对《昆明贝克诺顿制药有限公司片剂、胶囊剂和混悬剂药品生产建设项目竣工环境保护验收申请》的批复（昆五环评复〔2016〕63 号）（2016 年 12 月 13 日）。2020 年 9

	关于《5亿粒/年软胶囊新建项目环境影响报告表》的批复昆五环评复(2017)42号、《口服剂分厂产能升级改造项目环境影响报告表》的批复(昆五环评复(2020)5号)、排污许可证编号:91530000216562280W				月10日,取得新版排污许可证,证书编号:915300006226003939001V,许可证有效期限:自2020年9月10日起至2023年9月9日止。
--	--	--	--	--	---

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

项目	昆药(本部)	血塞通药业	昆中药	重庆武陵山	贝克诺顿
突发环境事件应急预案编制及备案情况	制造中心编制了《昆药集团股份有限公司(制造中心)突发环境事件应急预案》,该预案已于2020年12月24日备案,备案编号:530102-2021-002-M,有效期3年。马金铺原料药分厂制造中心编制了《昆药集团股份有限公司(制造中心)突发环境事件应急预案》,该预案已于2020年12月24日备案,备案编号:530102-2021-002-M,有效期3年。	血塞通药业根据《云南省公司单位突发环境事件应急预案指导目录和编制要点》及相关法律、行政法规,编制了《昆药集团血塞通药业股份有限公司突发环境事件应急预案》,该预案已于2018年10月15日于富宁县环境保护局备案,备案编号:532628-2108-013L。	马金铺厂区编制了《昆明中药厂有限公司突发环境事件应急预案》,该预案已于2019年12月26日于昆明市生态环境局高新分局备案,备案编号:530162-2019-15-L,有效期3年。	已编制《突发环境事件应急预案》,并在当地环保部门备案,有效期3年	2017年编制了昆明贝克诺顿制药有限公司《突发环境事件应急预案》,2020进行第二次修订,该预案已于2020年2月27日备案,备案编号:5301022020001L,有效期3年。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

上述单位根据环保管理要求,委托第三方检测机构对各自的特征污染物进行检测,按要求制定了环境自行监测方案,通过环保管理部门的审批,并按要求按计划将自行监测执行情况在固定污染源监管系统及排污许可证管理平台上进行申报。

昆药集团(制造中心、马金铺原料药分厂)、血塞通药业、昆中药、重庆武陵山制药均安装了污水总排口在线监测设备,并与国家、省、市监控中心平台联网,监测数据24小时连续上传监控平台。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7. 其他应当公开的环境信息

□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

公司下属西双版纳药业有限责任公司及贝克诺顿（浙江）制药有限公司虽不属于重点排污单位，但公司按照相关环保监管要求严格环境管理，各项污染物的排放符合相应标准，相关情况如下：

项目	版纳药业	贝克诺顿（浙江）
主要污染物及调整污染物名称	1、废水：COD、氨氮、SS、总磷、总氮、BOD5、总氰化物、动植物油、PH、色度；2、有机废气：非甲烷总烃；3、其他废气：颗粒物。	废水：CODcr、氨氮、SS、BOD5、PH
排放方式	1、污水排放方式为间歇性排放，经处理后排放到县污水管网；2、废气间断性排放，经处理后排入大气。	污水排放方式为间歇性排放，处理后的达标废水排入嘉兴市污水管网。
排放口数量和分布情况	废水排放口 1 个，废气排放口 2 个，其他为无组织排放	污水排放口 1 个，雨水排放口 1 个
排放浓度和总量	废水：化学需氧量 4mg/L、氨氮：4.709mg/L、悬浮物：19mg/L、总氮：9.39mg/L、总磷（以 P 计）：0.142mg/L、五日生化需氧量：4.5mg/L、总氰化物：0.001mg/L、动植物油：0.42mg/l 废气： 颗粒物：17mg/m ³ 、非甲烷总烃：1.54mg/m ³	废水排放浓度： CODcr：143mg/L 氨氮：0.383mg/L SS：18mg/L BOD5：26.1mg/L PH 值：7.64 无量纲
超标排放情况	无	无
执行的污染物排放标准	废水：《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008） 废气：《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《臭恶污染物排放标准》（GB14554-93）	噪声：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008） 废水：GB8978-1996《污水综合排放标准》三级标准
核定的排放总量	简化管理不涉及排放总量考核。	CODcr：5.7 吨 氨氮：0.24 吨
排污许可管理类别	简化管理	新版排污许可证审核中

3. 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

生态文明思想为推进美丽中国建设、实现人与自然和谐共生的现代化提供了方向指引和根本遵循，必须用以武装头脑、指导实践、推动工作。公司深入学习贯彻生态文明思想，积极配合党、政府的环保决策推行，坚决落实环境保护攻坚行动，坚决打赢蓝天保卫战，着力打好碧水保卫战。坚持节约优先，加强源头管控，转变发展方式，推动智能化、清洁化改造，加快节能环保设备更换，全面节约能源资源。引导员工绿色生活，加强生态文明宣传教育，倡导简约适度、绿色低碳的生活方式，反对奢侈浪费和不合理消费。开展创建绿色企业行动。积极履行环境保护义务，在考虑经济发展的同时，把环境保护的理念放在首位，勇于担当企业责任；针对新法律法规的发布，及时开展学习。修订公司环境保护相关制度，明确环境保护责任，规范危险废弃物管理。对厂区花园进行改造，增种植物及草坪，增加绿化面积。绿化用水由之前的饮用水改变为中水，浇水方式由之前的浇灌改为滴灌。严格区分“危废”与“普通固废”，避免普通废物当做危险废物处置，及时处置危废，降低安全环保风险。并结合企业实际制定宣传教育计划，积极组织实施，不断提升全员的节能环保意识，营造“绿色发展、人人有责”的浓厚氛围。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√适用 □不适用

公司积极响应国家碳中和号召，率先进行碳中和自查。通过自查发现，公司及其生产型子公司所属的中成药生产行业，不属于《国家发展改革委办公厅关于做好碳排放报告与核查及排放检测计划制定工作的通知》发改办气候【2017】的覆盖行业，没有碳排放的硬性指标。并通过不断加大清洁能源结构占比，加速各部门电气化、智能化进程；减少非必要的能源消费量（包括工业节能、建筑节能等）；积极推进资源重复利用、重复使用；修订公司环境保护相关制度，明确环境保护责任，规范危险废弃物管理；严格区分“危废”与“普通固废”，避免普通废物当做危险废物处置；集中生产，缩短产品的生产周期，降低工耗及能耗等全方面措施，为减少碳排放贡献智慧和力量。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

1、产业扶贫，振兴乡村

公司与云南农业大学、澜沧田丰林下三七种植管理有限公司就林下三七项目达成战略合作。利用三七生长习性与林下环境相耦合、林下树种与三七相生的特性，遵循药效第一的原则，让三七回归山野林，实现林下规模化、标准化生产。借助该项目的实施，成功构建了集政府、企业、农户、区块链、物联网、职业教育为一体的科技扶贫协同模式，采取“政府+企业+科技人员+农户+社会组织”的科技扶贫新模式，即地方党委政府抓统筹、抓监管，企业出资金、找市场，专家团队出技术、出标准，农户出资源、出劳力获得报酬，协会、合作社负责行业协调。中国工程院院士朱有勇及其团队历时10余年，研发建构了具有颠覆性意义的三七种植新模式，不仅解决了传统三七种植的诸多问题，为中药材产业的健康发展提供了科技支撑，同时也切实利用科技助推脱贫攻坚和乡村振兴。

2020年以来，子公司昆中药结合企业产品战略规划，针对产业扶贫与升级，远赴楚雄双柏县调研白扁豆等多种道地药材的种植情况。通过与当地政府部门的多次交流沟通，在双柏县建设成立了白扁豆、茯苓等道地药材标准化种植示范基地。其中，白扁豆种植基地约1.9万亩、茯苓种植及加工规模500吨以上，从源头上保证参苓健脾胃颗粒所需道地药材优良品质和稳定供应的同时，夯实巩固了当地产业扶贫，带动了种植户的经济创收。除了帮扶楚雄双柏县外，昆中药自2012年起，便对红河州金平县、元阳县贫困村开展精准扶贫工作。通过提供药材打包机械设备、成立种植基地、发展种植产业帮扶指导活动等“输血+造血”、“扶贫+扶志+扶智”的方式，开展精准扶贫攻坚工作。此外，公司还先后在54个种植基地建设中，带动种植户进行白及、厚朴、山药、地黄等42种道地药材种植，并在禄丰县投资建设38亩白及、薄荷、紫苏叶、黄精、白苏子、莱菔子等以研究示范为主的百草园种植基地，开辟了一条“授人以渔”的新兴产扶融合的扶贫模式。2021年，昆中药持续在昆明、楚雄等地持续布局及发展种植基地；同时，筛选种植基地规模及优势品种如当归、白苏子等进行订单种植的签订，通过“定价+定量”的形式保障种植基地及种植户的收入，引导当地种植产业的可持续发展，通过市场规律及种植成本的控制来“定价”，培养种植基地的市场意识，以点带面的形式持续的壮大产业规模，带动了种植户的经济创收。

2、教育扶贫，点亮幸福之路

兴教千秋业，善举百世功。2021年5月，公司再次启动一年一度的“一对一”捐资助学活动，活动先后在昆明市富民县散旦镇、款庄镇和禄劝县云龙乡拉开帷幕。此次活动共计捐助学生216名，其中富民县137名，禄劝县79名，受助学生每年可获得1000元助学金。截至2021年6月，公司“一对一”捐资助学活动累计捐助贫困学生1891人次，捐赠助学金189.1万元。

子公司贝克诺顿通过“蒲公英助学计划”对其所援建的元江希望小学进行精准帮扶，颁发“贝克诺顿奖学金”5,510元，帮扶的贫困学生人数达70人。贝克诺顿（浙江）公司积极营造企业关爱员工、员工热爱企业的和谐氛围，在自身发展的同时，努力关爱企业员工和社会弱势群体，积极承担起企业应负的社会责任，大力支持社会公益事业，力所能及地参与疫情防控及“1+X”结对扶贫计划，积极参与街道、社区组织的各项公益活动等，为社会公益事业的发展做出应有的贡献。2021年1-6月，分别于春前及七一前夕走访慰问“1+X”困难户两次。血塞通药业于5月选派一名“乡村振兴”工作队员，到富宁县花甲乡里色村委会驻村开展工作，6月1日慰问花甲乡里色村委会那力完小，捐赠价值3000元的文具。2021年6月4日，西双版纳版纳药业有限责任公司向西双版纳特殊学校捐赠儿童读物的物资价值约5000余元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人汪力成及控股股东华立医药	1.本公司/本人及其直接或间接控制的、其他公司、企业、经济实体目前均未直接或间接从事任何与昆药集团（包括其直接或间接控制的公司，下同）相同或类似的业务。2.本公司/本人作为昆药集团控股股东或实际控制人期间，本公司/本人及其直接或间接控制的任何公司、企业、其他经济实体将不会直接或间接地开展、经营与昆药集团所从事的业务相同或类似的业务。3.本公司/本人作为昆药集团控股股东或实际控制人期间，本公司/本人及其直接或间接控制的任何公司、企业、其他经济实体及从任何第三者获得的任何商业机会与昆药集团所从事的业务构成或可能构成实质性同业竞争的，则将通知昆药集团，并尽力将该商业机会让与昆药集团。4.如违反上述声明、确认及承诺，愿向昆药集团承担相应的经济赔偿责任。	长期	否	是	不涉及	不涉及
	解决关联交易	控股股东及实际控制人	本公司控股股东、实际控制人承诺：作为昆明制药的控股股东、实际控制人，将尽可能减少和规范与昆明制药及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，包括但不限于商品交易，相互提供服务或作为代理，本公司将一律严格遵循等价、有偿、公平交易的原则，在一项市场公平交易中不要求昆明制药及其控股子公司提供优于任何第三者给予或给予第三者的条件，并依据《关联交易制度》等有关规范性档及昆明制药公司章程履行合法审批程序并订立相关协议/合同，及时进行信息披露，规范相关交易行为，保证不通过关联交易损害昆明制药及其他股东的合法权益，保证本次发行募集资金投资项目不产生新的关联交易。	长期	否	是	不涉及	不涉及

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在逾期未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司与华立医药的关联方昆明高新诺泰大健康产业投资合伙企业、杭州华方和颐投资管理合伙企业、武汉华方健民医潮投资合伙企业共同投资南京维立志博生物科技有限公司（以下简称“维立志博”），公司拟出资现金人民币 5,000 万元（对应 6.2112% 股权），根据约定，公司作为联合领投方已向维立志博出资 2,000 万元（对应 2.4845% 股权）。但因公司与维立志博双方约定的后续出资付款先决条件未达成，公司将剩余出资款 3,000 万元所对应的股权 3.7267% 转让给新希望医疗健康南京投资中心。详见公司公告 2021-015 号《关于转让参股公司部分股权的公告》。

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

经公司九届三十六次董事会、九届二十六次监事会、2021 年第一次临时股东大会审议通过《关于控股股东华立医药集团有限公司向公司提供借款暨关联交易的议案》，公司控股股东华立医药拟向公司提供借款 1 亿元人民币，借款年利率按年利率 3.6%（含）执行，借款期限不超过 24 个月。截止 2021 年 6 月 30 日，借款已归还。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）																
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）																
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）																
公司对子公司的担保情况																
报告期内对子公司担保发生额合计																7.54
报告期末对子公司担保余额合计（B）																5.29
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）																
担保总额（A+B）																5.29
担保总额占公司净资产的比例(%)																11.10
其中：																
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）																
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）																2.89
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）																
上述三项担保金额合计（C+D+E）																2.89
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							无									
担保情况说明							担保主要为昆药集团为子公司昆药商业提供的担保，占比31.00%，为子公司贝克诺顿提供的担保，占比18.90%，具体内容详见第十一节财务报告附注第十二项关联方及关联交易。									

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

1、经九届三十八次董事会、九届二十八次监事会、2020年年度股东大会审议通过关于《公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，经九届四十次董事会和九届三十次监事会审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司本次股权激励计划授予激励对象为9人，授予的2,560,023股限制性股票已于2021年6月7日完成了股份登记手续。有关详情可查阅公司2021-021号、2021-022号、2021-023号、2021-031号、2021-034号、2021-042号公告。

2、经公司九届二十四次董事会会议，2020年第三次临时股东大会审议通过。公司向中国银行间市场交易商协会申请注册发行规模不超过8亿元的超短期融资券。2021年4月21日，公司成功发行2021年度第一期超短期融资券，发行金额1亿元人民币，期限90天；2021年7月20日，公司完成本期融资券的兑付工作。有关详情可参阅公司2020-025号、2020-028号、2020-046号、2020-089号、2021-030号、2021-050号公告。

3、2019年7月31日，云南南山企业公司向昆明市中级人民法院提起民事诉讼，请求判令本公司归还侵占云南南山企业公司坐落于昆明高新技术产业开发区M1-5-1号土地的使用权并赔偿云南南山企业公司由此造成的经济损失。该案经昆明市中级人民法院审理并于2020年1月13日作出裁定，驳回云南南山企业公司的起诉。云南南山企业公司与本公司均未上诉，本案一审裁定已生效。云南南山企业公司于2020年2月3日向昆明市政府和昆明市自然资源和规划局提交了《土地确权申请书》，请求确认登记在其名下的位于昆明市高新技术产业开发区科医路与海源中路交叉口旁昆国用（96）字第00073号土地7150.228平方米的权属，确定该块土地为其所有，公司所持昆国用（2007）第00863号土地证应依法撤销。昆明市自然资源和规划局通过公司访谈、现场勘查及工作推进会等方式对事项进行调查，2020年2月10日昆明市人民政府出具《关于高新区M1-5-1号宗地国有土地使用权权属争议案件的决定》，位于昆明市高新区科医路与海源中路交叉口旁面积为7150.23平方米土地国有土地使用权依法确认给公司。2021年4月21日，公司收到云南省人民政府邮寄送达“第三人参加行政复议通知书”、南山公司“行政复议申请书”及相关证据；7月2日云南省人民政府行政复议办公室出具“中止行政复议通知书”《云政行复止通字（2021）第60号》，通知云南南山企业公司申请与被申请人（昆明市政府）及第三人（昆药集团股份有限公司）协商处理，申请中止该案件审理。

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	0		0	2,560,023	2,560,023	2,560,023	0.34
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	2,560,023	2,560,023	2,560,023	0.34
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	2,560,023	2,560,023	2,560,023	0.34

4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股份	758,255,769	100	0	0	0	-2,560,023	-2,560,023	755,695,746	99.66
1、人民币普通股	758,255,769	100	0	0	0	-2,560,023	-2,560,023	755,695,746	99.66
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	758,255,769	100				0	0	758,255,769	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

经公司九届三十八次董事会、九届二十八次监事会、2020年年度股东大会审议通过关于《公司2021年限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划相关事宜的议案》，九届四十次董事会和九届三十次监事会审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司实施股份回购计划所持有的2,560,023股股份，因用于向本次限制性股票激励计划之激励对象授予限制性股票，已于2021年6月4日由无限售条件流通股变更为有限售条件流通股，并于2021年6月7日完成本次限制性股票激励计划的股份登记。详见公司2021-041号《昆药集团关于股份性质变更暨2021年限制性股票激励计划权益授予的进展公告》、2021-042号《关于2021年限制性股票激励计划授予结果公告》。

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
钟祥刚	0	0	665,623	665,623	股权激励限售条件	/
刘军锋	0	0	307,200	307,200	股权激励限售条件	/
胡振波	0	0	281,600	281,600	股权激励限售条件	/
汪磊	0	0	281,600	281,600	股权激励限售条件	/
孟丽	0	0	256,000	256,000	股权激励限售条件	/
瞿晓茹	0	0	256,000	256,000	股权激励限售条件	/
吴生龙	0	0	256,000	256,000	股权激励限售条件	/
谢波	0	0	128,000	128,000	股权激励限售条件	/
张梦珣	0	0	128,000	128,000	股权激励限售条件	/
合计	0	0	2,560,023	2,560,023	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	51,715
------------------	--------

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
------------------------	---

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数 量	
华立医药集团有限公司	0	234,928,716	30.98	0	无	0	境内非国有法人
云南合和(集团)股份有限公司	0	59,982,730	7.91	0	无	0	国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	12,073,800	1.59	0	无	0	国有法人
香港中央结算有限公司	570,162	10,699,003	1.41	0	无	0	其他
陈世辉	8,780,918	8,780,918	1.16	0	无	0	境内自然人
杨克峰	0	3,687,597	0.49	0	无	0	境内自然人
华立集团股份有限公司	0	3,335,456	0.44	0	无	0	境内非国有法人
李鑫	0	3,322,445	0.44	0	无	0	境内自然人
云南省工业投资控股集团有限责任公司	0	3,157,270	0.42	0	无	0	国有法人
华泰证券股份有限公司	-89,492	3,093,848	0.41	0	无	0	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
华立医药集团有限公司	234,928,716	人民币普通股	234,928,716				
云南合和(集团)股份有限公司	59,982,730	人民币普通股	59,982,730				
中央汇金资产管理有限责任公司	12,073,800	人民币普通股	12,073,800				
香港中央结算有限公司	10,699,003	人民币普通股	10,699,003				
陈世辉	8,780,918	人民币普通股	8,780,918				
杨克峰	3,687,597	人民币普通股	3,687,597				
华立集团股份有限公司	3,335,456	人民币普通股	3,335,456				
李鑫	3,322,445	人民币普通股	3,322,445				
云南省工业投资控股集团有限责任公司	3,157,270	人民币普通股	3,157,270				
华泰证券股份有限公司	3,093,848	人民币普通股	3,093,848				
前十名股东中回购专户情况说明	不涉及						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司前10名无限售条件流通股股东中，因华立集团股份有限公司（“华立集团”）持有华立医药集团有限公司（“华立医药”）100%公司股权，构成《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 未知其他无限售条件流通股股东之间，是否存在关联关系、一致行动人情况。						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不涉及
---------------------	-----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	钟祥刚	665,623	2021年限制性股票激励计划约定	0	2021年限制性股票激励计划各年度解锁条件达成，经董事会同意并办理解除限售售后
2	刘军锋	307,200		0	
3	胡振波	281,600		0	
4	汪磊	281,600		0	
5	孟丽	256,000		0	
6	瞿晓茹	256,000		0	
7	吴生龙	256,000		0	
8	谢波	128,000		0	
9	张梦珣	128,000		0	
上述股东关联关系或一致行动的说明		不涉及			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
钟祥刚	董事、高管	312,594	978,217	665,623	股权激励授予
刘军锋	高管	0	307,200	307,200	股权激励授予
胡振波	高管	0	281,600	281,600	股权激励授予
汪磊	高管	0	281,600	281,600	股权激励授予
孟丽	高管	150,000	406,000	256,000	股权激励授予
瞿晓茹	高管	38,000	294,000	256,000	股权激励授予
吴生龙	高管	0	256,000	256,000	股权激励授予
谢波	高管	256,489	384,489	128,000	股权激励授予
张梦珣	高管	0	128,000	128,000	股权激励授予

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

1、股票期权

□适用 √不适用

2、限制性股票

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有 限制性股票 数量	报告期新授 予限制性股 票数量	已解 锁股 份	未解 锁股 份	期末持 有 限制 性股 票 数 量
钟祥刚	董事、高管	0	665,623	0	665,623	665,623
刘军锋	高管	0	307,200	0	307,200	307,200
胡振波	高管	0	281,600	0	281,600	281,600
汪磊	高管	0	281,600	0	281,600	281,600
孟丽	高管	0	256,000	0	256,000	256,000
瞿晓茹	高管	0	256,000	0	256,000	256,000
吴生龙	高管	0	256,000	0	256,000	256,000
谢波	高管	0	128,000	0	128,000	128,000
张梦珣	高管	0	128,000	0	128,000	128,000
合计	/	0	2,560,023	0	2,560,023	2,560,023

(三) 其他说明

□适用 √不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

□适用 √不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行 日	起息 日	到期 日	债券余额	利率 (%)	还 本 付 息	交 易 场 所	投 资 者 适 当 性 安 排	交 易 机 制	是 否 存 在 终 止 上 市
------	----	----	---------	---------	---------	------	-----------	------------------	------------------	--------------------------------------	------------------	--------------------------------------

昆药集团股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券	21 昆药集 SCP001	012101566	2021 年 4 月 19 日 - 2021 年 4 月 20 日	2021 年 4 月 21 日	2021 年 7 月 20 日	100,000,000	4.40	到期一次还本付息	银行间市场	(如有) 面向合格投资者	竞价、报价、价协交易	交易的风险 否
-----------------------------	---------------	-----------	-----------------------------------	-----------------	-----------------	-------------	------	----------	-------	-----------------	------------	------------

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

关于逾期债项的说明

适用 不适用

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

4. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

本期超短期融资券未提供担保或其他增信措施。

公司经营情况稳定，货币资金充足，有较强的融资能力及充足的可变现资产，能够保障本期超短期融资券按时足额兑付。

5. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

截止 2021 年 7 月 20 日，公司已完成了本期融资券的兑付工作，本息兑付总额共计人民币 101,084,931.51 元，由银行间市场清算所股份有限公司代理划付至债券持有人指定的银行账户。

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 主要会计数据和财务指标

适用 不适用

单位：元币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.80	1.78	1.12	波动较小
速动比率	1.12	1.17	-4.27	波动较小
资产负债率 (%)	42.81	43.33	-1.20	波动较小

	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	202,509,326.80	183,831,182.73	10.16	销售增长带来利润增加
EBITDA 全部债务比	0.49	0.42	16.67	主要是利润增加导致
利息保障倍数	36.41	18.46	97.24	本期利润总额增加导致
现金利息保障倍数	-10.44	7.65	-236.47	本期经营性净现金流下降导致
EBITDA 利息保障倍数	43.48	23.44	85.49	本期利润总额增加导致
贷款偿还率（%）	100.00	100.00		公司偿债能力较好，无逾期未归还贷款
利息偿付率（%）	100.00	100.00		公司偿债能力较好，无逾期未支付利息

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：昆药集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,089,847,440.60	1,473,146,144.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		406,461,453.11	334,759,859.98
衍生金融资产			
应收票据		111,138,008.91	160,369,807.30
应收账款		1,772,536,110.36	1,391,005,496.16
应收款项融资			
预付款项		265,572,227.57	183,642,258.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		174,321,889.44	155,359,851.40
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,796,652,157.57	1,717,581,011.54
合同资产			
持有待售资产			49,988,450.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		53,295,824.04	97,808,884.62
流动资产合计		5,669,825,111.60	5,563,661,764.62
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		33,115,553.71	33,160,359.31
其他权益工具投资		246,471,646.41	208,387,296.41
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,065,884.40	2,132,312.77
固定资产		1,226,869,045.77	1,252,711,849.75
在建工程		107,520,971.32	75,690,173.11
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		48,494,557.19	
无形资产		387,119,782.79	369,043,363.16
开发支出		214,487,106.52	201,709,355.33
商誉		91,727,481.11	91,727,481.11
长期待摊费用		37,314,836.16	52,153,867.31
递延所得税资产		236,275,049.72	236,735,137.80
其他非流动资产		32,824,376.25	34,995,334.09
非流动资产合计		2,664,286,291.35	2,558,446,530.15
资产总计		8,334,111,402.95	8,122,108,294.77
流动负债：			
短期借款		615,049,136.97	627,808,803.32
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		175,307,209.31	172,309,476.87
应付账款		602,983,767.54	651,389,848.17
预收款项			
合同负债		108,525,962.47	82,298,742.07
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		78,145,155.75	118,387,453.76
应交税费		151,947,495.28	144,046,379.58
8 其他应付款		1,291,481,725.19	1,319,461,664.60
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		8,586,802.95	200,000.00
其他流动负债		115,443,550.45	10,818,234.39
流动负债合计		3,147,470,805.91	3,126,720,602.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		99,600,000.00	99,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		26,388,185.40	
长期应付款		1,049,820.00	1,049,820.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		276,104,319.68	273,580,425.24
递延所得税负债		16,890,511.03	18,392,833.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		420,032,836.11	392,723,078.86

负债合计		3,567,503,642.02	3,519,443,681.62
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		758,255,769.00	758,255,769.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,164,488,036.13	1,163,026,404.94
减：库存股		26,299,166.03	26,299,166.03
其他综合收益		-7,958,069.66	-7,415,868.12
专项储备		2,484,185.93	2,484,185.93
盈余公积		291,979,794.58	291,979,794.58
一般风险准备			
未分配利润		2,426,635,062.46	2,268,631,213.47
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		4,609,585,612.41	4,450,662,333.77
少数股东权益		157,022,148.52	152,002,279.38
所有者权益（或股东权益）合计		4,766,607,760.93	4,602,664,613.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,334,111,402.95	8,122,108,294.77

公司负责人：钟祥刚 主管会计工作负责人：汪磊 会计机构负责人：杨学炳

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：昆药集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		332,808,284.97	680,096,188.87
交易性金融资产		405,000,000.00	182,000,000.00
衍生金融资产			
应收票据		10,650,759.15	25,828,773.26
应收账款		259,294,862.87	181,155,395.51
应收款项融资			
预付款项		30,996,143.37	31,668,736.13
其他应收款		679,731,249.83	455,479,013.74
其中：应收利息			
应收股利			
存货		959,972,431.20	872,383,028.42
合同资产			
持有待售资产			49,988,450.11
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		488,461.38	30,425,826.89
流动资产合计		2,678,942,192.77	2,509,025,412.93
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		1,751,026,069.51	1,736,936,956.01
其他权益工具投资		246,471,646.41	208,387,296.41
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		360,414,909.31	370,345,559.82
在建工程		81,764,531.30	48,878,517.62
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,037,614.11	
无形资产		70,127,851.19	78,845,022.57
开发支出		172,867,741.44	147,453,431.93
商誉			
长期待摊费用		5,445,375.34	7,111,586.74
递延所得税资产		57,891,351.51	80,188,947.51
其他非流动资产		7,772,776.38	4,421,172.65
非流动资产合计		2,767,819,866.50	2,682,568,491.26
资产总计		5,446,762,059.27	5,191,593,904.19
流动负债：			
短期借款		323,333,300.00	203,233,900.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		16,420,329.00	
应付账款		125,229,604.95	163,649,621.77
预收款项			
合同负债		13,924,161.84	14,471,524.27
应付职工薪酬		22,563,415.31	56,020,385.65
应交税费		22,122,667.17	18,356,758.53
其他应付款		840,322,773.73	878,586,531.79
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		5,006,744.73	200,000.00
其他流动负债		102,533,428.71	2,027,898.16
流动负债合计		1,471,456,425.44	1,336,546,620.17
非流动负债：			
长期借款		99,600,000.00	99,700,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,594,445.76	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		103,262,744.48	101,262,744.48
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		213,457,190.24	200,962,744.48
负债合计		1,684,913,615.68	1,537,509,364.65
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		758,255,769.00	758,255,769.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,359,149,468.44	1,357,687,837.25
减：库存股		26,299,166.03	26,299,166.03
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		290,880,743.58	290,880,743.58
未分配利润		1,379,861,628.60	1,273,559,355.74
所有者权益（或股东权益）合计		3,761,848,443.59	3,654,084,539.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,446,762,059.27	5,191,593,904.19

公司负责人：钟祥刚 主管会计工作负责人：汪磊 会计机构负责人：杨学炳

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		4,093,071,610.10	3,424,130,059.67
其中：营业收入		4,093,071,610.10	3,424,130,059.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,816,732,850.74	3,198,663,693.96
其中：营业成本		2,321,564,002.94	1,921,251,331.33
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		32,872,362.40	29,203,248.88
销售费用		1,218,899,641.34	1,041,419,273.06
管理费用		182,328,965.29	157,135,862.88
研发费用		46,837,409.74	36,388,546.92
财务费用		14,230,469.03	13,265,430.89
其中：利息费用		11,351,624.27	15,546,426.09
利息收入		2,667,406.97	3,391,064.66

加：其他收益		21,070,991.08	42,600,961.45
投资收益（损失以“-”号填列）		129,231,115.95	5,602,598.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-44,805.60	-1,723,200.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-22,897,407.61	-1,340,038.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-765,842.95	359,213.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		316,526.26	2,873,729.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		403,294,142.09	275,562,830.84
加：营业外收入		453,688.34	1,975,652.27
减：营业外支出		1,756,600.65	6,166,379.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		401,991,229.78	271,372,103.80
减：所得税费用		66,607,278.13	44,263,073.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		335,383,951.65	227,109,030.31
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		335,383,951.65	227,109,030.31
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）		332,069,672.19	224,608,266.16
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,314,279.46	2,500,764.15
六、其他综合收益的税后净额		-542,201.54	1,470,096.35
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-542,201.54	1,453,908.69
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-542,201.54	1,453,908.69
(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		-542,201.54	1,453,908.69
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			16,187.66
七、综合收益总额		334,841,750.11	228,579,126.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		331,527,470.65	226,062,174.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		3,314,279.46	2,516,951.81
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4379	0.2952
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4379	0.2952

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：钟祥刚主管会计工作负责人：汪磊 会计机构负责人：杨学炳

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		542,327,071.38	681,170,499.70
减：营业成本		182,083,098.80	156,552,814.80
税金及附加		6,148,701.11	8,500,665.41
销售费用		85,992,965.26	275,018,628.46
管理费用		49,917,692.05	48,923,350.47
研发费用		19,380,207.46	16,052,571.30
财务费用		7,338,101.19	6,621,054.47
其中：利息费用		6,636,428.45	8,230,159.72
利息收入		999,308.47	1,476,286.53
加：其他收益		10,815,319.11	1,705,359.29
投资收益（损失以“-”号填列）		128,081,432.42	6,095,462.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-1,723,200.84

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		105,298.95	6,027,593.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-765,842.95	-75,255.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,867.26	2,863,223.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		329,707,380.30	186,117,798.35
加：营业外收入		2,188.02	292,402.17
减：营业外支出		684,795.15	2,781,874.24
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		329,024,773.17	183,628,326.28
减：所得税费用		48,656,677.11	28,335,042.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		280,368,096.06	155,293,283.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		280,368,096.06	155,293,283.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		280,368,096.06	155,293,283.82

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：钟祥刚 主管会计工作负责人：汪磊 会计机构负责人：杨学炳

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,030,426,369.14	3,643,870,317.13
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		5,304,061.12	37,921,009.45
收到其他与经营活动有关的现金		198,598,883.58	222,339,103.27
经营活动现金流入小计		4,234,329,313.84	3,904,130,429.85
购买商品、接受劳务支付的现金		2,374,644,907.40	1,841,431,631.93
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		323,043,155.86	257,720,413.05
支付的各项税费		254,887,436.65	295,640,802.71

支付其他与经营活动有关的现金		1,430,531,529.19	1,438,090,230.04
经营活动现金流出小计		4,383,107,029.10	3,832,883,077.73
经营活动产生的现金流量净额		-148,777,715.26	71,247,352.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,825,071,107.75	1,275,120,055.82
取得投资收益收到的现金		13,329,240.22	7,934,602.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,664,673.33	34,072,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		675,409.11	
投资活动现金流入小计		1,843,740,430.41	1,317,127,257.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		120,159,324.40	66,718,394.75
投资支付的现金		1,857,257,824.15	1,696,421,917.14
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			5,504,742.17
支付其他与投资活动有关的现金		6,629,400.00	
投资活动现金流出小计		1,984,046,548.55	1,768,645,054.06
投资活动产生的现金流量净额		-140,306,118.14	-451,517,796.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,340,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,340,000.00	
取得借款收到的现金		739,329,225.12	842,008,661.04
收到其他与筹资活动有关的现金		10,649,695.68	
筹资活动现金流入小计		760,318,920.80	842,008,661.04
偿还债务支付的现金		658,984,429.14	521,933,463.02
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		190,536,596.23	165,074,208.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		5,370,410.31	
支付其他与筹资活动有关的现金			52,004,245.28
筹资活动现金流出小计		849,521,025.37	739,011,916.62
筹资活动产生的现金流量净额		-89,202,104.57	102,996,744.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-953,457.76	-5,779.69

五、现金及现金等价物净增加额		-379,239,395.73	-277,279,479.32
加：期初现金及现金等价物余额		1,410,534,462.09	1,197,665,166.38
六、期末现金及现金等价物余额		1,031,295,066.36	920,385,687.06

公司负责人：钟祥刚 主管会计工作负责人：汪磊 会计机构负责人：杨学炳

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		425,665,365.52	822,811,827.85
收到的税费返还		226,397.02	192,060.15
收到其他与经营活动有关的现金		1,015,897,694.40	3,168,079,689.61
经营活动现金流入小计		1,441,789,456.94	3,991,083,577.61
购买商品、接受劳务支付的现金		221,873,164.95	182,233,939.93
支付给职工及为职工支付的现金		96,785,813.24	90,469,065.58
支付的各项税费		31,677,141.11	116,784,633.49
支付其他与经营活动有关的现金		1,256,122,150.60	2,890,832,081.92
经营活动现金流出小计		1,606,458,269.90	3,280,319,720.92
经营活动产生的现金流量净额		-164,668,812.96	710,763,856.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,642,448,109.99	1,216,803,458.42
取得投资收益收到的现金		12,204,872.51	7,818,663.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,500.00	31,281,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,654,658,482.50	1,255,903,721.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,369,851.39	17,273,182.64
投资支付的现金		1,839,367,355.05	1,670,287,480.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,310,600.00
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		1,888,737,206.44	1,689,871,262.64
投资活动产生的现金流量净额		-234,078,723.94	-433,967,541.18
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		522,950,000.00	473,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		10,649,695.68	
筹资活动现金流入小计		533,599,695.68	473,000,000.00
偿还债务支付的现金		304,712,432.75	430,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		179,720,098.56	161,551,939.77
支付其他与筹资活动有关的现金			52,004,245.28
筹资活动现金流出小计		484,432,531.31	643,556,185.05
筹资活动产生的现金流量净额		49,167,164.37	-170,556,185.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-170,580.72	224,808.85
五、现金及现金等价物净增加额		-349,750,953.25	106,464,939.31
加：期初现金及现金等价物余额		679,646,188.87	379,408,811.42
六、期末现金及现金等价物余额		329,895,235.62	485,873,750.73

公司负责人：钟祥刚 主管会计工作负责人：汪磊 会计机构负责人：杨学炳

合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	758,255,769.00				1,163,026,404.94	26,299,166.03	-7,415,868.12	2,484,185.93	291,979,794.58		2,268,631,213.47	4,450,662,333.77	152,002,279.38	4,602,664,613.15	
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	758,255,769.00				1,163,026,404.94	26,299,166.03	-7,415,868.12	2,484,185.93	291,979,794.58		2,268,631,213.47	4,450,662,333.77	152,002,279.38	4,602,664,613.15	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,461,631.19		-542,201.54				158,003,848.99	158,923,278.64	5,019,869.14	163,943,147.78	
（一）综合收益总额							-542,201.54				332,069,672.19	331,527,470.65	3,314,279.46	334,841,750.11	
（二）所有者投入和减少资本					1,461,631.19							1,461,631.19	7,076,000.00	8,537,631.19	

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	758,255,769.00			1,164,488,036.13	26,299,166.03	-7,958,069.66	2,484,185.93	291,979,794.58		2,426,635,062.46	4,609,585,612.41	157,022,148.52	4,766,607,760.93	

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											其他	小计		
	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				
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	760,947,792.00				1,191,442,319.27	10,909,083.28	-2,493,365.67	2,484,185.93	262,784,668.58		1,991,944,719.80	4,196,201,236.63	137,943,760.06	4,334,144,996.69	
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	760,947,792.00				1,191,442,319.27	10,909,083.28	-2,493,365.67	2,484,185.93	262,784,668.58		1,991,944,719.80	4,196,201,236.63	137,943,760.06	4,334,144,996.69	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,142,626.41	52,004,245.28	1,453,908.69				73,633,656.96	24,225,946.78	6,824,361.81	31,050,308.59	

(一) 综合收益总额						1,453,908.69					224,608,266.16	226,062,174.85	2,516,951.81	228,579,126.66
(二) 所有者投入和减少资本				1,142,626.41	52,004,245.28							-50,861,618.87	4,307,410.00	-46,554,208.87
1. 所有者投入的普通股													4,307,410.00	4,307,410.00
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				1,142,626.41								1,142,626.41		1,142,626.41
4. 其他					52,004,245.28							-52,004,245.28		-52,004,245.28
(三) 利润分配											-150,974,609.20	-150,974,609.20		-150,974,609.20
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-150,974,609.20	-150,974,609.20		-150,974,609.20
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	760,947,792.00			1,192,584,945.68	62,913,328.56	-1,039,456.98	2,484,185.93	262,784,668.58		2,065,578,376.76	4,220,427,183.41	144,768,121.87	4,365,195,305.28

公司负责人：钟祥刚 主管会计工作负责人：汪磊 会计机构负责人：杨学炳

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	758,255,769.00				1,357,687,837.25	26,299,166.03			290,880,743.58	1,273,559,355.74	3,654,084,539.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	758,255,769.00				1,357,687,837.25	26,299,166.03			290,880,743.58	1,273,559,355.74	3,654,084,539.54
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					1,461,631.19					106,302,272.86	107,763,904.05

(一) 综合收益总额									280,368,096.06	280,368,096.06
(二) 所有者投入和减少资本				1,461,631.19						1,461,631.19
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				1,461,631.19						1,461,631.19
4. 其他										
(三) 利润分配									-174,065,823.20	-174,065,823.20
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-174,065,823.20	-174,065,823.20
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	758,255,769.00			1,359,149,468.44	26,299,166.03			290,880,743.58	1,379,861,628.60	3,761,848,443.59

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	760,947,792.00				1,386,333,008.10	10,909,083.28			261,686,436.58	1,161,785,201.98	3,559,843,355.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	760,947,792.00				1,386,333,008.10	10,909,083.28			261,686,436.58	1,161,785,201.98	3,559,843,355.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,142,626.41	52,004,245.28				4,318,674.62	-46,542,944.25
（一）综合收益总额										155,293,283.82	155,293,283.82
（二）所有者投入和减少资本					1,142,626.41	52,004,245.28					-50,861,618.87
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					1,142,626.41						1,142,626.41
4. 其他						52,004,245.28					-52,004,245.28
（三）利润分配										-150,974,609.20	-150,974,609.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-150,974,609.20	-150,974,609.20
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	760,947,792.00			1,387,475,634.51	62,913,328.56			261,686,436.58	1,166,103,876.60	3,513,300,411.13

公司负责人：钟祥刚 主管会计工作负责人：汪磊 会计机构负责人：杨学炳

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

昆药集团股份有限公司（以下简称“本公司”）的前身是 1995 年 12 月经云南省人民政府云政复[1995]112 号文批准，在原昆明制药厂基础上整体改制而成，于 1995 年 12 月 14 日取得云南省工商行政管理局核发的营业执照。并于 2016 年办理三证合一，领取了 91530000216562280W 号《营业执照》。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 75,825.5769 万人民币，股本为人民币 75,825.5769 万人民币。

(1)公司本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：其他股份有限公司（上市）

本公司注册地址：云南省昆明市国家高新技术开发区科医路 166 号

本公司总部办公地址：云南省昆明市国家高新技术开发区科医路 166 号

(2)本公司的业务性质和主要经营活动

本公司所属医药制造业，拥有自营进出口权。本公司及子公司（以下合称“本公司”）集药品研发、制造、销售、商业批发和国际营销为一体，形成了以天然植物药为主，涵盖中药、化学药和医药流通领域的业务格局。本公司现有主要业务板块有三七总皂苷系列、天麻素系列、青蒿系列为主的植物药系列产品板块；以舒肝颗粒、板蓝清热颗粒、参苓健脾胃颗粒等中成药为主的精品国药板块；以骨和关节健康、免疫抑制、抗生素等领域为主的化学药板块；以医药分销业务为主的医药流通板块。

1996 年，本公司先后被云南省科委认定为“高新技术企业”、被国家科委认定为“重点高新技术企业”。本公司于 2009 年 2 月 4 日接获由云南省科技厅、云南省财政厅、云南省国家税务局和云南省地方税务局联合下发的有关通知，认定本公司为 2008 年第一批高新技术企业。

本公司通过改制、上市、公司化发展，现已发展成为国家大型企业、国家重点高新技术企业。

本公司的营业期限为长期。

(3)母公司以及集团最终母公司的名称

本公司的母公司为华立医药集团有限公司。实际控制人是汪力成。

(4)财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于 2021 年 8 月 13 日经公司九届第四十三次董事会批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司纳入合并范围的子公司共 59 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本公司本年合并范围比上年增加 1 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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（2014 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况及 2021 年 1-6 月的经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。此外，本公司及本公司子公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币如下：

公司名称	记账本位币
世通商贸有限公司	港币
昆明制药努库斯植物技术有限公司（KPCNukusHerbalTechnology）	乌兹别克斯坦苏姆

公司名称	记账本位币
KBNInternationalCorp	美元
北京华方科泰肯尼亚公司 (Bejingholley-cotecco.,LTD)	肯尼亚先令
华立药业坦桑尼亚公司 (HOLLEYPHARM (T) LTD)	坦桑尼亚先令
北京华方科泰乌干达公司 (SUPERPHARMACEUTICALSLIMITED)	乌干达先令
北京华方科泰尼日利亚公司 (HOLLEY-COTECPHARMACEUTICALS(NIGERIA)LIMITED)	尼日利亚奈拉
昆药科泰医疗有限公司 (KPCOCOTECMEDICALCOMPANYLTD.)	乌干达先令
康威尔医药技术有限公司 (KonvoyPharmaceuticalTechnologyCorp)	美元

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

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

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存

在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

子公司，是指被本公司控制的主体。

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易的折算方法

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

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

(3) 外币财务报表的折算方法

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

10.1 金融工具

在本公司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) 金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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

尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具

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

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

10.2 金融资产减值

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

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

年末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	组合名称
组合 1	利息及银行承兑汇票
组合 2	应收企业客户及商业承兑汇票
组合 3	关联方股利
组合 4	保证金（含押金）、备用金组合
组合 5	应收合并范围内公司款项

对于划分为组合的应收票据，本公司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，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司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，采用编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算，对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。观察所得的历史违约率于每个报告日期进行更新，并对前瞻性估算的变动进行分析。

对于划分为组合的其他应收款，本公司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。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

对于划分为组合的应收票据，本公司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，计算预期信用损失。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于划分为组合的应收账款，本公司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，采用编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计算，对照表根据应收账款在预计还款期内观察所得的历史违约率确定，并就前瞻性估计进行调整。观察所得的历史违约率于每个报告日期进行更新，并对前瞻性估算的变动进行分析。

13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注 10.1 “金融工具”及附注 10.2 “金融资产减值”。

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

对于划分为组合的其他应收款，本公司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

(1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、包装物及低值易耗品，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

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。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 包装物及低值易耗品的摊销方法

包装物及低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(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

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

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

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

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

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

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择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核算，其会计政策详见附注10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表

进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 30 “长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

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

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	8-35年	0%-5%	2.71%-12.50%
机器设备	平均年限法	5-20年	0%-5%	4.75%-20.00%
运输工具	平均年限法	5-15年	0%-5%	6.33%-20.00%
电子办公设备	平均年限法	3-5年	0%-5%	19.00%-33.33%

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

固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 30“长期资产减值”。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

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

(4). 其他说明

√适用 □不适用

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

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

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

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 30 “长期资产减值”。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

26. 生物资产

√适用 □不适用

(1) 消耗性生物资产

消耗性生物资产是指为出售而持有的、或在将来收获为农产品的生物资产，本公司的消耗性生物资产包括中药材种植。

消耗性生物资产按照成本进行初始计量。自行栽培、营造、繁殖或养殖的消耗性生物资产的成本，为该资产在郁闭前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。消耗性生物资产在郁闭后发生的管护、饲养费用等后续支出，计入当期损益。

资产负债表日，消耗性生物资产按照成本与可变现净值孰低计量，并采用与确认存货跌价准备一致的方法计算确认消耗性生物资产的跌价准备。如果减值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回金额计入当期损益。

如果消耗性生物资产改变用途，作为生产性生物资产，改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定。如果消耗性生物资产改变用途，作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

√适用 □不适用

使用权资产的确认方法及会计处理方法，参见本附注 42 “租赁”。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

本公司无形资产的预计使用寿命为：

类别	预计使用年限
土地使用权	50 年（或按使用权期限）
专利技术	10 年(或按有效期限)
非专利技术	10 年
药品文号	5 年
软件	2-5 年
客户资源	10 年
合同权益	截止到 2020 年末

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司开发支出资本化的具体判断条件如下：

- ①外购药品开发技术受让项目以及公司继续在外购项目基础上进行药品开发的支出进行资本化，确认为开发支出；
- ②属于工艺改进、质量标准提高等，项目成果增加未来现金流入的，其支出全部资本化，确认为开发支出；
- ③公司自行立项药品开发项目的，包括增加新规格、新剂型等的，取得临床批件后的支出进行资本化，确认为开发支出；
- ④属于上市后的临床项目，项目成果增加新适应症、通过安全性再评价、中药保护、医保审核的，其支出予以资本化，确认为开发支出；
- ⑤除上述情况外，其余开发支出全部计入当期损益。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 30 “长期资产减值”

30. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的业务，本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

②设定受益计划

本公司尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债的确认方法及会计处理方法，参见本附注 42 “租赁”。

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

（1）股份支付的会计处理方法

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

①以权益工具结算的股份支付

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

权益工具的公允价值的确定：

对于授予职工的股份，其公允价值按本公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

本公司在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），本公司确认已得到服务相对应的成本费用。

②以现金结算的股份支付

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

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据：在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，本公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（5）与回购本公司股份相关的会计处理方法

本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

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。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司在客户取得相关商品或服务的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

(1) 商品销售收入

本公司将产品按照合同规定运至约定交货地点，在客户验收且双方签署货物交接单后确认收入。本公司给予客户的信用期根据客户的信用风险特征确定，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务列示为合同负债。

本公司在向客户转让商品的同时，需要向客户支付对价的，将支付的对价冲减销售收入。

(2) 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务收入，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，其中，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。于资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于本公司已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款和合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收的合同价款超过已完成的劳务，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(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

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

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

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

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

（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中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。

(1)作为承租人

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司在租赁期开始日，将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债，租金在租赁期内各个期间按直线法摊销，计入当期相关损益。

本公司采用增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本公司根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

① 使用权资产

本公司使用权资产类别主要包括房屋和建筑物及其他使用权资产。

在租赁期开始日，本公司将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：

(1) 租赁负债的初始计量金额；(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3) 本公司作为承租人发生的初始直接费用；(4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

②租赁负债

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用承租人增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

③租赁变更

租赁变更是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。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司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；（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。

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，本公司重新确定租赁期，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。

（2）作为出租人

租赁开始日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的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司作为经营租赁出租人，出租的资产仍作为本公司资产反映，经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法摊销，计入利润表中的“其他业务收入”，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

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

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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

43.1 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，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，才可以使用不可观察输入值。

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

本公司以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的条件的，自停止使用日起作为终止经营列报。因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并利润表中列报相关终止经营损益。

(3) 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。

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)
财政部于 2018 年颁布修订后的《企业会计准则第 21 号-租赁》（以下简称“新租赁准则”）	经公司九届三十九次董事会、九届二十九次监事会审议通过，本集团于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新租赁准则	详见本节(3)

其他说明：财政部于 2018 年颁布了《企业会计准则第 21 号——租赁（修订）》，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 2021 年 1 月 1 日起施行。经公司九届三十九次董事会、九届二十九次监事会审议通过，本集团于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新租赁准则，对会计政策相关内容进行了调整。

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表主要影响如下：（单位：元 币种：人民币）

报表项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）金额		2021 年 1 月 1 日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			54,565,226.98	5,452,330.71
长期待摊费用	52,153,867.31		38,657,216.38	
一年内到期的非流动负债	200,000.00	200,000.00	6,629,846.65	1,725,140.00
租赁负债			34,638,729.40	3,927,190.71

(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

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,473,146,144.84	1,473,146,144.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	334,759,859.98	334,759,859.98	
衍生金融资产			
应收票据	160,369,807.30	160,369,807.30	
应收账款	1,391,005,496.16	1,391,005,496.16	
应收款项融资			
预付款项	183,642,258.67	183,642,258.67	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	155,359,851.40	155,359,851.40	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,717,581,011.54	1,717,581,011.54	
合同资产			
持有待售资产	49,988,450.11	49,988,450.11	
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	97,808,884.62	97,808,884.62	
流动资产合计	5,563,661,764.62	5,563,661,764.62	
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	33,160,359.31	33,160,359.31	
其他权益工具投资	208,387,296.41	208,387,296.41	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,132,312.77	2,132,312.77	
固定资产	1,252,711,849.75	1,252,711,849.75	
在建工程	75,690,173.11	75,690,173.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		54,565,226.98	54,565,226.98
无形资产	369,043,363.16	369,043,363.16	
开发支出	201,709,355.33	201,709,355.33	
商誉	91,727,481.11	91,727,481.11	
长期待摊费用	52,153,867.31	38,657,216.38	-13,496,650.93
递延所得税资产	236,735,137.80	236,735,137.80	
其他非流动资产	34,995,334.09	34,995,334.09	
非流动资产合计	2,558,446,530.15	2,599,515,106.20	41,068,576.05
资产总计	8,122,108,294.77	8,163,176,870.82	41,068,576.05
流动负债：			
短期借款	627,808,803.32	627,808,803.32	
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	172,309,476.87	172,309,476.87	
应付账款	651,389,848.17	651,389,848.17	
预收款项			
合同负债	82,298,742.07	82,298,742.07	
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	118,387,453.76	118,387,453.76	
应交税费	144,046,379.58	144,046,379.58	
其他应付款	1,319,461,664.60	1,319,461,664.60	
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	200,000.00	6,629,846.65	6,429,846.65
其他流动负债	10,818,234.39	10,818,234.39	
流动负债合计	3,126,720,602.76	3,133,150,449.41	6,429,846.65
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	99,700,000.00	99,700,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		34,638,729.40	34,638,729.40
长期应付款	1,049,820.00	1,049,820.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	273,580,425.24	273,580,425.24	
递延所得税负债	18,392,833.62	18,392,833.62	
其他非流动负债			
非流动负债合计	392,723,078.86	427,361,808.26	34,638,729.40
负债合计	3,519,443,681.62	3,560,512,257.67	41,068,576.05
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	758,255,769.00	758,255,769.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,163,026,404.94	1,163,026,404.94	
减：库存股	26,299,166.03	26,299,166.03	
其他综合收益	-7,415,868.12	-7,415,868.12	
专项储备	2,484,185.93	2,484,185.93	
盈余公积	291,979,794.58	291,979,794.58	
一般风险准备			
未分配利润	2,268,631,213.47	2,268,631,213.47	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,450,662,333.77	4,450,662,333.77	
少数股东权益	152,002,279.38	152,002,279.38	
所有者权益（或股东权益）合计	4,602,664,613.15	4,602,664,613.15	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,122,108,294.77	8,163,176,870.82	41,068,576.05

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	680,096,188.87	680,096,188.87	
交易性金融资产	182,000,000.00	182,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	25,828,773.26	25,828,773.26	
应收账款	181,155,395.51	181,155,395.51	
应收款项融资			
预付款项	31,668,736.13	31,668,736.13	
其他应收款	455,479,013.74	455,479,013.74	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	872,383,028.42	872,383,028.42	
合同资产			
持有待售资产	49,988,450.11	49,988,450.11	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	30,425,826.89	30,425,826.89	
流动资产合计	2,509,025,412.93	2,509,025,412.93	
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	1,736,936,956.01	1,736,936,956.01	
其他权益工具投资	208,387,296.41	208,387,296.41	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	370,345,559.82	370,345,559.82	
在建工程	48,878,517.62	48,878,517.62	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,452,330.71	5,452,330.71
无形资产	78,845,022.57	78,845,022.57	
开发支出	147,453,431.93	147,453,431.93	
商誉			
长期待摊费用	7,111,586.74	7,111,586.74	
递延所得税资产	80,188,947.51	80,188,947.51	
其他非流动资产	4,421,172.65	4,421,172.65	
非流动资产合计	2,682,568,491.26	2,688,020,821.97	5,452,330.71
资产总计	5,191,593,904.19	5,197,046,234.90	5,452,330.71
流动负债：			
短期借款	203,233,900.00	203,233,900.00	

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	163,649,621.77	163,649,621.77	
预收款项			
合同负债	14,471,524.27	14,471,524.27	
应付职工薪酬	56,020,385.65	56,020,385.65	
应交税费	18,356,758.53	18,356,758.53	
其他应付款	878,586,531.79	878,586,531.79	
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	200,000.00	1,725,140.00	1,525,140.00
其他流动负债	2,027,898.16	2,027,898.16	
流动负债合计	1,336,546,620.17	1,338,071,760.17	1,525,140.00
非流动负债：			
长期借款	99,700,000.00	99,700,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,927,190.71	3,927,190.71
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	101,262,744.48	101,262,744.48	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	200,962,744.48	204,889,935.19	3,927,190.71
负债合计	1,537,509,364.65	1,542,961,695.36	5,452,330.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	758,255,769.00	758,255,769.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,357,687,837.25	1,357,687,837.25	
减：库存股	26,299,166.03	26,299,166.03	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	290,880,743.58	290,880,743.58	
未分配利润	1,273,559,355.74	1,273,559,355.74	
所有者权益（或股东权益）合计	3,654,084,539.54	3,654,084,539.54	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,191,593,904.19	5,197,046,234.90	5,452,330.71
-------------------	------------------	------------------	--------------

各项目调整情况的说明：

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售商品或提供劳务的增值额	13%、10%、9%、6%、0%
城市维护建设税	增值税的应纳税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	30%、25%、20%、15%、12%、0%
教育费附加	增值税的应纳税额	3%
地方教育费附加	增值税的应纳税额	2%

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

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 所得税优惠政策

本公司执行高新技术企业所得税税率。本公司于 2009 年 2 月 4 日取得云南省科技厅、云南省财政厅、云南省国家税务局和云南省地方税务局联合下发的有关通知，认定本公司为 2008 年第一批高新技术企业，并于 2008 年 12 月 15 日颁发《高新技术企业证书》，认证有效期 3 年。根据相关规定，本公司此次获得高新技术企业认定资格后三年内(含 2008 年)将继续减按 15% 的税率缴纳企业所得税。2020 年 11 月 23 日再次获高新再认证，认证有效期 3 年。

子公司昆明中药厂有限公司根据财政部公告 2020 年第 23 号文件，确认属于西部大开发企业，享受减按 15% 的优惠税率缴纳所得税。2019 年 11 月 12 日获得高新技术企业认证证书，认证有效期 3 年。

子公司昆药集团医药商业有限公司根据财政部公告 2020 年第 23 号文件，确认属于西部大开发企业，享受减按 15% 的优惠税率缴纳所得税。

子公司昆明贝克诺顿制药有限公司根据财政部公告 2020 年第 23 号文件，确认属于西部大开发企业，享受减按 15% 的优惠税率缴纳所得税。

子公司昆药集团血塞通药业股份有限公司于2018年11月14日再次取得《高新技术企业证书》，享受高新企业所得税优惠政策，所得税率15%，有效期3年。

子公司西双版纳版纳药业有限责任公司于2011年10月19日获《高新技术企业证书》。2017年11月该公司再次通过复审，认定为高新技术企业，享受高新企业所得税优惠政策，所得税率15%，2020年11月23日再次获高新再认证，有效期3年。

子公司北京华方科泰医药有限公司为高新技术企业，2019年12月该公司再次通过复审，认定为高新技术企业，享受高新企业所得税优惠政策，所得税率15%，有效期3年。

子公司昆药集团重庆武陵山制药有限公司根据财政部公告2020年第23号文件，确认属于西部大开发企业，享受减按15%的优惠税率缴纳所得税。

子公司云南芒泰高尿酸痛风研究中心根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)，其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

子公司昆明制药集团股份有限公司医院按照《国务院办公厅转发国务院体改办等部门关于城镇医药卫生体制改革指导意见的通知》(国办发【2000】16号)，免征各项税收。

子公司云南昆药血塞通药物研究院根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税[2019]13号)，其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

子公司西藏藏药(集团)利众院生物科技有限公司根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定(试行)的通知》(藏政发【2018】25号)，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税12%的税率，该公司企业所得税按12%计提。

子公司云南韩康医药有限公司根据财政部公告2020年第23号文件，确认属于西部大开发企业，享受减按15%的优惠税率缴纳所得税。

(2) 增值税优惠政策

本公司本期无增值税优惠政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,010,425.12	3,780,960.97
银行存款	1,030,261,709.03	1,406,459,124.87
其他货币资金	58,575,306.45	62,906,059.00
合计	1,089,847,440.60	1,473,146,144.84
其中：存放在境外的款项总额	2,029,793.94	1,278,160.09

受限制的货币资金情况

项目	期末余额	年初余额	受限制原因
银行承兑汇票保证金	49,142,696.23	55,960,634.13	开立银行承兑汇票保证金

信用证保证金	9,409,678.01	6,651,048.62	开立信用证保证金
合计	58,552,374.24	62,611,682.75	

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	406,461,453.11	334,759,859.98
其中：		
债务工具投资	405,000,000.00	332,000,000.00
权益工具投资		622,997.76
其他	1,461,453.11	2,136,862.22
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	406,461,453.11	334,759,859.98

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,945,234.79	151,353,282.36
商业承兑票据	10,192,774.12	9,016,524.94
合计	111,138,008.91	160,369,807.30

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	555,652,525.97	
商业承兑票据		

合计	555,652,525.97
----	----------------

(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

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	100,945,234.79	90.39			100,945,234.79	151,353,282.36	94.10			151,353,282.36
其中：										
银行承兑汇票	100,945,234.79	90.39			100,945,234.79	151,353,282.36	94.10			151,353,282.36
按组合计提坏账准备	10,729,235.91	9.61	536,461.79	5.00	10,192,774.12	9,491,078.88	5.90	474,553.94	5.00	9,016,524.94
其中：										
商业承兑汇票	10,729,235.91	9.61	536,461.79	5.00	10,192,774.12	9,491,078.88	5.90	474,553.94	5.00	9,016,524.94
合计	111,674,470.70	/	536,461.79	/	111,138,008.91	160,844,361.24	/	474,553.94	/	160,369,807.30

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：商业承兑汇票

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票	10,729,235.91	536,461.79	5.00
合计	10,729,235.91	536,461.79	5.00

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

(6). 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	
应收票据坏账准备	474,553.94	536,461.79	474,553.94		536,461.79
合计	474,553.94	536,461.79	474,553.94		536,461.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

(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	1,760,535,664.98
1 至 2 年	94,667,523.59
2 至 3 年	13,107,893.73
3 年以上	96,075,788.65
合计	1,964,386,870.95

(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				账面价值	期初余额				账面价值	
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备			
	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	19,313,312.52	0.98	19,313,312.52	100.00			19,313,312.52	1.24	19,313,312.52	100.00	
其中：											

按组合计提坏账准备	1,945,073,558.43	99.02	172,537,448.07	8.87	1,772,536,110.36	1,541,091,080.91	98.76	150,085,584.75	9.74	1,391,005,496.16
其中：										
按预期信用损失一般模型（新准则）	1,945,073,558.43	99.02	172,537,448.07	8.87	1,772,536,110.36	1,541,091,080.91	98.76	150,085,584.75	9.74	1,391,005,496.16
合计	1,964,386,870.95	/	191,850,760.59	/	1,772,536,110.36	1,560,404,393.43	/	169,398,897.27	/	1,391,005,496.16

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
辽宁美源药业有限公司	3,057,496.65	3,057,496.65	100.00	预计难以收回
北京金五联医药有限公司	1,713,804.00	1,713,804.00	100.00	预计难以收回
吉林市华鹏药业有限公司	894,148.00	894,148.00	100.00	预计难以收回
江苏淮阴医药有限公司	866,406.93	866,406.93	100.00	预计难以收回
云南国药控股东昌医药有限公司	728,019.74	728,019.74	100.00	预计难以收回
其他金额较少单位	12,053,437.20	12,053,437.20	100.00	预计难以收回
合计	19,313,312.52	19,313,312.52	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：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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）	1,760,535,664.98	88,096,783.25	5.00
1-2年	94,667,523.59	14,200,328.54	15.00
2-3年	13,107,893.73	3,932,959.97	30.00
3年以上	76,762,476.13	66,307,376.31	86.38
合计	1,945,073,558.43	172,537,448.07	8.87

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	
单项计提坏账准备	19,313,312.52					19,313,312.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	150,085,584.75	22,451,863.32				172,537,448.07
合计	169,398,897.27	22,451,863.32				191,850,760.59

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	应收账款	坏账准备	账龄	占应收账款合计数的比例(%)
客户 1	客户	99,895,523.34	4,994,776.17	1 年以内	5.09
客户 2	客户	91,361,934.91	4,568,096.75	1 年以内	4.65
客户 3	客户	38,953,573.44	1,947,678.67	1 年以内	1.98
客户 4	客户	33,456,478.92	1,672,823.95	1 年以内	1.70
客户 5	客户	32,099,476.42	1,604,973.82	1 年以内	1.63
合计	/	295,766,987.03	14,788,349.36	/	15.05

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	251,086,933.36	94.55	176,213,719.71	95.96
1 至 2 年	13,167,483.97	4.96	6,019,937.89	3.28
2 至 3 年	493,358.62	0.19	778,107.11	0.42
3 年以上	824,451.62	0.31	630,493.96	0.34
合计	265,572,227.57	100.00	183,642,258.67	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年的大额预付款项主要为预付货款

(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	账面余额	占预付款项比例%	坏账准备
供应商 1	45,067,544.30	16.97	
供应商 2	25,561,642.69	9.63	
供应商 3	20,310,220.00	7.65	
供应商 4	12,293,635.07	4.63	
供应商 5	8,946,492.60	3.37	
合计	112,179,534.66	42.25	

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	174,321,889.44	155,359,851.40
合计	174,321,889.44	155,359,851.40

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

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	147,863,921.27
1 至 2 年	24,594,700.06
2 至 3 年	5,467,109.45
3 年以上	20,308,212.41
合计	198,233,943.19

(1). 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
往来款	74,840,763.32	71,296,793.29
保证金及押金	87,424,170.13	89,347,232.93
备用金	22,679,330.91	12,102,668.76

其他	13,289,678.83	6,141,573.73
合计	198,233,943.19	178,888,268.71

(5). 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	10,750,396.27		12,778,021.04	23,528,417.31
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	437,234.06			437,234.06
本期转回	53,597.62			53,597.62
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	11,134,032.71		12,778,021.04	23,912,053.75

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

(6). 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	
其他应收坏账准备	23,528,417.31	437,234.06	53,597.62			23,912,053.75
合计	23,528,417.31	437,234.06	53,597.62			23,912,053.75

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(7). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(8). 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
单位 1	往来款	20,728,000.00	1 年以内	10.46	1,036,400.00
单位 2	保证金	10,000,000.00	1-2 年	5.04	1,000,000.00
单位 3	往来款	7,725,564.53	5 年以上	3.90	7,725,564.53
单位 4	保证金	6,000,000.00	1 年以内	3.03	300,000.00
单位 5	保证金	5,000,000.00	1 年以内	2.52	250,000.00
合计	/	49,453,564.53	/	24.95	10,311,964.53

(9). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(11). 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	987,396,125.19	12,270,164.77	975,125,960.42	913,014,896.47	12,197,643.43	900,817,253.04
在产品	98,452,866.55	208,703.27	98,244,163.28	76,803,025.81	208,703.27	76,594,322.54
库存商品	731,285,713.06	13,324,489.94	717,961,223.12	748,578,647.48	12,631,168.33	735,947,479.15
周转材料	5,320,810.75		5,320,810.75	4,221,956.81		4,221,956.81
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,822,455,515.55	25,803,357.98	1,796,652,157.57	1,742,618,526.57	25,037,515.03	1,717,581,011.54

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	12,197,643.43	72,521.34				12,270,164.77
在产品	208,703.27					208,703.27
库存商品	12,631,168.33	693,321.61				13,324,489.94
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	25,037,515.03	765,842.95				25,803,357.98

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		

税项	53,107,583.01	96,676,504.19
其他	188,241.03	1,132,380.43
应收退货成本		
合计	53,295,824.04	97,808,884.62

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、 长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加	减少	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权	宣告发放现金	计提减		

		投 资	投 资		收 益 调 整	益 变 动	股 利 或 利 润	值 准 备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
昆明高新诺泰大健康产业投资合伙企业(有限合伙)	26,314,463.51									26,314,463.51
宣威达康血液透析医院有限公司	1,682,178.53			-44,805.60						1,637,372.93
上海昆药生物科技有限公司	4,904,430.48									4,904,430.48
四川祺沛商务服务有限责任公司	259,286.79									259,286.79
小计	33,160,359.31			-44,805.60						33,115,553.71
合计	33,160,359.31			-44,805.60						33,115,553.71

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
缅甸凤凰国药制造厂有限责任公司.		
广州汉光药业股份有限公司	30,000,000.00	
RaniTherapeutics, L. L. C.	31,042,790.00	31,042,790.00
常州平盛股权投资基金合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00
杭州海邦药谷完素投资合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00	10,000,000.00
北京医洋科技有限公司	808,395.00	808,395.00
广州桔叶信息科技有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00
CoordinationPharmaceuticalsInc. (CPI 公司)	16,663,000.00	16,663,000.00
华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业(有限合伙)	16,168,700.00	18,084,350.00
北京盛诺基医药科技有限公司	32,083,222.00	32,083,222.00
湖北易凯长江股权投资中心(有限合伙)	24,059,839.41	24,059,839.41
RiMOTherapeuticsInc.	20,645,700.00	20,645,700.00
杭州巢生股权投资基金合伙企业(有限合伙)	20,000,000.00	20,000,000.00
南京维立志博生物科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
杭州华方柏晟投资管理基金	10,000,000.00	
合计	246,471,646.41	208,387,296.41

(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
华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）	4,297,401.85					
广州汉光药业股份有限公司	349,523.89					
合计	4,646,925.74					

其他说明：

√适用 □不适用

项目	年初余额	年末余额
缅甸凤凰国药制造厂有限责任公司	3,015,000.00	3,015,000.00
合计	3,015,000.00	3,015,000.00

2004年12月本公司的子公司昆明贝克诺顿制药有限公司以135.00万元与瑞丽昆凰贸易有限公司合资成立缅甸凤凰国药制造厂有限责任公司，拥有45%的股权。2005年12月追加投资166.50万元，总计投资301.50万元，占45%的股权。由于缅甸国内环境的影响，生产经营一直未能正常开展，同时受所在国其他管制影响，子公司昆明贝克诺顿制药有限公司对该境外联营公司有效实施重大影响存在妨碍，因此将其计入其他权益工具投资。由于受缅甸政府各方面政策的影响，本公司无法对缅甸凤凰国药制造厂有限责任公司进行有效控制，已全额计提减值准备。

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	5,818,269.39			5,818,269.39
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,818,269.39			5,818,269.39
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	3,685,956.62			3,685,956.62
2.本期增加金额	66,428.37			66,428.37
(1) 计提或摊销	66,428.37			66,428.37
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,752,384.99			3,752,384.99
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,065,884.40			2,065,884.40
2.期初账面价值	2,132,312.77			2,132,312.77

(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	1,226,869,045.77	1,252,711,849.75
固定资产清理		
合计	1,226,869,045.77	1,252,711,849.75

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	1,157,236,831.55	797,115,691.77	33,431,274.37	63,267,571.64	2,051,051,369.33
2.本期增加金额	494,348.37	23,580,510.54	500,662.45	5,492,538.07	30,068,059.43
(1) 购置		23,276,926.19	500,662.45	5,492,538.07	29,270,126.71

(2) 在建工程转入	494,348.37	303,584.35			797,932.72
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	98,000.00	12,313,690.75	230,320.14	540,053.79	13,182,064.68
(1) 处置或报废	98,000.00	12,313,690.75	230,320.14	540,053.79	13,182,064.68
4.期末余额	1,157,633,179.92	808,382,511.56	33,701,616.68	68,220,055.92	2,067,937,364.08
二、累计折旧					
1.期初余额	304,568,250.94	424,586,055.61	23,281,501.66	34,948,362.20	787,384,170.41
2.本期增加金额	17,051,222.73	24,915,393.65	1,832,608.10	4,290,191.61	48,089,416.09
(1) 计提	17,051,222.73	24,915,393.65	1,832,608.10	4,290,191.61	48,089,416.09
3.本期减少金额	29,582.95	4,194,306.85	230,320.14	428,712.84	4,882,922.78
(1) 处置或报废	29,582.95	4,194,306.85	230,320.14	428,712.84	4,882,922.78
4.期末余额	321,589,890.72	445,307,142.41	24,883,789.62	38,809,840.97	830,590,663.72
三、减值准备					
1.期初余额	2,098,145.21	8,857,203.96			10,955,349.17
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		477,694.58			477,694.58
(1) 处置或报废		477,694.58			477,694.58
4.期末余额	2,098,145.21	8,379,509.38			10,477,654.59
四、账面价值					
1.期末账面价值	833,945,143.99	354,695,859.77	8,817,827.06	29,410,214.95	1,226,869,045.77
2.期初账面价值	850,570,435.40	363,672,432.20	10,149,772.71	28,319,209.44	1,252,711,849.75

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	20,161,414.75	13,078,056.99	9,416.62	7,073,941.14	
机器设备	41,192,290.50	33,599,558.77	7,592,731.73		
合计	61,353,705.25	46,677,615.76	7,602,148.35	7,073,941.14	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因

马金铺昆商仓库	123,387,429.61	正在办理
针剂分厂冻干二车间厂房	47,654,107.40	土地证不完整
其他金额较小资产	21,019,552.98	预转固房产，尚未做验收登记，尚未办理/土地证不完整
合计	192,061,089.99	

其他说明：

适用 不适用

1995 年股份制改制时，原昆明制药厂的土地资产没有注入到本公司，影响了以上固定资产的产权证书办理，2012 年收购了云南昆药生活服务有限公司，现土地权属已在集团控制范围内。截至本报告报出日上述固定资产的产权证书尚未办妥。

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	107,520,971.32	75,690,173.11
工程物资		
合计	107,520,971.32	75,690,173.11

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
在建工程	107,520,971.32		107,520,971.32	75,690,173.11		75,690,173.11
合计	107,520,971.32		107,520,971.32	75,690,173.11		75,690,173.11

(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
昆商仓库改办公中心项目	28,920,000.00	10,797,815.03	1,447,086.37			12,244,901.40	54.19	77.50				自筹
针剂分厂技术改造项目	19,990,000.00	10,634,144.75	98,893.95			10,733,038.70	65.23	90.00				自筹
中药现代化提产扩能项目	820,005,800.00	15,083,721.35				15,083,721.35	89.83	98.53				募投和自筹
合计	868,915,800.00	36,515,681.13	1,545,980.32			38,061,661.45	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋	合计
一、账面原值		

1.期初余额	54,565,226.98	54,565,226.98
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	54,565,226.98	54,565,226.98
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提	6,070,669.79	6,070,669.79
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	6,070,669.79	6,070,669.79
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	48,494,557.19	48,494,557.19
2.期初账面价值	54,565,226.98	54,565,226.98

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	药品批文	客户资源	合同权益	合计
一、账面原值								
1.期初余额	246,116,159.31	30,105,083.43	37,149,431.25	35,933,305.46	38,871,366.69	170,351,263.24	21,387,283.39	579,913,892.77
2.本期增加金额		4,093,547.60		1,354,892.40	32,667,204.86			38,115,644.86
(1)购置		4,093,547.60		1,354,892.40	18,867,924.60			24,316,364.60
(2)内部研发					13,799,280.26			13,799,280.26
(3)企业合并增加								
3.本期减少金额				930,746.50				930,746.50
(1)处置				930,746.50				930,746.50
4.期末余额	246,116,159.31	34,198,631.03	37,149,431.25	36,357,451.36	71,538,571.55	170,351,263.24	21,387,283.39	617,098,791.13
二、累计摊销								
1.期初余额	44,837,219.96	19,582,590.28	26,968,044.05	21,286,608.15	13,837,020.29	55,668,638.79	21,387,283.39	203,567,404.91
2.本期增加金额	2,589,176.62	4,985,646.21	548,516.08	3,388,148.76	3,450,741.53	5,076,996.03		20,039,225.23
(1)计提	2,589,176.62	4,985,646.21	548,516.08	3,388,148.76	3,450,741.53	5,076,996.03		20,039,225.23
3.本期减少金额				930,746.50				930,746.50
(1)处置				930,746.50				930,746.50

4.期末余额	47,426,396.58	24,568,236.49	27,516,560.13	23,744,010.41	17,287,761.82	60,745,634.82	21,387,283.39	222,675,883.64
三、减值准备								
1.期初余额			7,303,124.70					7,303,124.70
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			7,303,124.70					7,303,124.70
四、账面价值								
1.期末账面价值	198,689,762.73	9,630,394.54	2,329,746.42	12,613,440.95	54,250,809.73	109,605,628.42	0.00	387,119,782.79
2.期初账面价值	201,278,939.35	10,522,493.15	2,878,262.50	14,646,697.31	25,034,346.40	114,682,624.45	0.00	369,043,363.16

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 10.57%

(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	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
新技术采集	1,800,796.06	923,933.91			710,402.36		2,014,327.61
新项目	66,585,119.93	45,634,686.83			31,596,072.40		80,623,734.36
技术支持项目	16,822,234.51	10,256,791.30			7,182,390.50		19,896,635.31
在研植物药	53,048,654.12	4,574,514.69			259,997.04		57,363,171.77
安全性再评价	1,939,852.12	1,211,618.81			653,840.98		2,497,629.95
一致性评价项目	61,512,698.59	6,600,828.00		13,799,280.26	2,222,638.81		52,091,607.52
合计	201,709,355.33	69,202,373.54		13,799,280.26	42,625,342.09		214,487,106.52

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
昆明中药厂有限公司	47,521,029.33					47,521,029.33
西双版纳版纳药业有限责任公司	13,972,955.57					13,972,955.57
红河州佳宇药业有限公司	11,285,522.74					11,285,522.74
云南省丽江医药有限公司	9,251,075.54					9,251,075.54
西藏藏药（集团）利众院生物科技有限公司	4,148,688.83					4,148,688.83
云南昆药生活服务有限公司	2,550,069.96					2,550,069.96
昆药集团血塞通药业股份有限公司	2,175,983.93					2,175,983.93
大理辉睿药业有限公司	2,138,597.90					2,138,597.90
昆药集团医药商业有限公司	1,822,757.31					1,822,757.31
华方科泰肯尼亚公司	1,142,230.20					1,142,230.20

富宁金泰得剥隘七醋有限公司	603,320.05					603,320.05
北京华方科泰乌干达公司 (SUPERPHARMACEUTICALSLIMITED)	492,810.45					492,810.45
合计	97,105,041.81					97,105,041.81

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
云南省丽江医药有限公司	3,139,200.00					3,139,200.00
华方科泰肯尼亚公司	1,142,230.20					1,142,230.20
富宁金泰得剥隘七醋有限公司	603,320.05					603,320.05
北京华方科泰乌干达公司 (SUPERPHARMACEUTICALSLIMITED)	492,810.45					492,810.45
合计	5,377,560.70					5,377,560.70

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组的范围包括组成资产组的固定资产、在建工程、无形资产等长期资产及其他相关经营资产。

(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

企业合并取得的商誉已经分配至相关公司的资产组进行商誉减值测试。可收回金额采用资产组的预计未来现金流量的现值，根据管理层批准的五年期间的财务预算（或盈利预测）和折现率确定。资产组的现金流量预测的详细预测期为5年，现金流在第6年及以后年度均保持稳定。折现率的取值明细如下：

项目	折现率	
	税率 15%	税率 25%
昆药集团血塞通药业股份有限公司	11.85%	12.97%
昆药集团医药商业有限公司	12.43%	13.75%
西双版纳版纳药业有限责任公司	13.56%	15.37%
昆明中药厂有限公司	12.16%	13.58%
西藏藏药(集团)利众院生物科技有限公司	14.40%	15.36%
云南省丽江医药有限公司	11.90%	13.15%
大理辉睿药业有限公司	12.78%	14.15%
红河州佳宇药业有限公司	11.90%	13.15%

对确认商誉的这些公司和资产组的现金流量预测采用了毛利率和销售额作为关键假设，管理层确定预算毛利率是根据预算期间之前期间所实现的毛利率，并结合管理层对未来市场的预期。销售额是根据预算期间之前期间的销售额确定的。云南昆药生活服务有限公司采用可回收金额进行减值测试，即公允价值减去处置费用。业绩承诺对商誉减值测试无重大影响。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造费	37,278,529.13	4,053,591.26	5,817,331.06		35,514,789.33
其他	1,378,687.25	619,995.83	198,636.25		1,800,046.83
合计	38,657,216.38	4,673,587.09	6,015,967.31		37,314,836.16

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	266,210,501.36	39,384,858.76	235,979,304.73	39,344,761.02
内部交易未实现利润	39,069,871.20	5,860,480.68	41,858,189.28	6,348,054.30
可抵扣亏损				
递延收益	240,104,319.68	34,415,647.95	225,366,424.41	33,954,963.66
预提费用	977,066,287.94	155,636,961.86	991,390,174.16	155,743,460.70
本期计提未发放工资	2,687,771.49	403,165.72	2,687,771.49	403,165.72
试生产利润	3,826,231.64	573,934.75	6,271,549.33	940,732.40
合计	1,528,964,983.31	236,275,049.72	1,503,553,413.40	236,735,137.80

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	110,527,423.58	16,671,293.06	114,923,947.77	17,997,817.63

其他债权投资公允价值变动				
公允价值变动收益	1,461,453.11	219,217.97	2,633,439.95	395,015.99
合计	111,988,876.69	16,890,511.03	117,557,387.72	18,392,833.62

(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		
可抵扣亏损	32,717,231.50	43,151,998.87
资产减值准备	3,312,087.96	9,111,113.39
合计	36,029,319.46	52,263,112.26

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	407,987.82	407,987.82	
2022年	2,923,280.78	2,923,280.78	
2023年	4,146,478.92	4,146,478.92	
2024年	3,228,958.68	8,042,421.28	
2025年	13,056,666.18	27,631,830.07	
2026年	8,953,859.12		
合计	32,717,231.50	43,151,998.87	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
预付股权款				3,264,000.00		3,264,000.00

长期资产预付款	32,824,376.25		32,824,376.25	31,731,334.09		31,731,334.09
合同履约成本						
合计	32,824,376.25		32,824,376.25	34,995,334.09		34,995,334.09

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	55,004,840.29	72,084,962.27
保证借款	230,604,127.93	233,419,850.05
信用借款	329,440,168.75	322,303,991.00
合计	615,049,136.97	627,808,803.32

短期借款分类的说明：

抵押借款

贷款单位	借款余额	抵押物
贝克诺顿（浙江）制药有限公司	5,004,840.29	不动产权、土地使用权
昆药集团重庆武陵山制药有限公司	50,000,000.00	不动产权、土地使用权
合计	55,004,840.29	

保证借款

贷款单位	借款余额	担保人
云南省丽江医药有限公司	10,000,000.00	昆药集团医药商业有限公司
玉溪昆药劲益医药有限公司	6,000,000.00	昆药集团医药商业有限公司
曲靖市康桥医药有限责任公司	44,108,329.03	昆药集团医药商业有限公司、曲靖市康桥医药零售连锁有限责任公司、自然人股东蒋建飞、胡强以及自然人赵雪梅、蒋建勤、尹秀琼、徐树升、顾元娥和赖选英
昆药集团医药商业有限公司	74,000,000.00	昆药集团股份有限公司
昆药集团血塞通药业股份有限公司	30,013,750.03	昆药集团股份有限公司
红河州佳宇药业有限公司	14,000,000.00	王小军、昆药集团医药商业有限公司
大理辉睿药业有限公司	16,470,896.09	昆药集团医药商业有限公司、自然人股东田洁、王丁睿以及自然人王家林、屈春莲、赵柱明、苏毅萍
楚雄州虹成药业有限公司	27,000,000.00	昆药集团医药商业有限公司、云南科实生态农业发展有限公司
贝克诺顿（浙江）制药有限公司	9,011,152.78	昆药集团股份有限公司

合计	230,604,127.93	
----	----------------	--

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	175,307,209.31	172,309,476.87
合计	175,307,209.31	172,309,476.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

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
购货款	543,906,023.92	569,280,287.99
工程、设备款	58,334,646.34	79,856,051.42
委托加工费	743,097.28	2,253,508.76
合计	602,983,767.54	651,389,848.17

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

账龄超过 1 年的大额应付账款主要为本公司应付的工程款，因部分工程尚未结算，故此款项尚未结清

其他说明:

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	108,525,962.47	82,298,742.07
合计	108,525,962.47	82,298,742.07

(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	115,352,631.78	281,915,595.73	322,459,778.68	74,808,448.83
二、离职后福利-设定提存计划	347,050.49	10,542,353.57	10,240,468.63	648,935.43
三、辞退福利		456,110.30	456,110.30	
四、一年内到期的其他福利	2,687,771.49			2,687,771.49
合计	118,387,453.76	292,914,059.60	333,156,357.61	78,145,155.75

(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	95,009,080.15	248,988,158.12	293,162,444.02	50,834,794.25
二、职工福利费	21,014.22	3,300,616.26	3,307,216.26	14,414.22
三、社会保险费	382,767.55	14,633,409.61	14,124,541.10	891,636.06
其中：医疗保险费	340,814.52	13,591,210.58	13,106,062.77	825,962.33
工伤保险费	13,347.86	549,404.65	525,790.73	36,961.78
生育保险费	28,605.17	492,794.38	492,687.60	28,711.95
四、住房公积金	200,736.00	6,854,359.48	6,903,734.48	151,361.00
五、工会经费和职工教育经费	19,739,033.86	8,139,052.26	4,961,842.82	22,916,243.30
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

合计	115,352,631.78	281,915,595.73	322,459,778.68	74,808,448.83
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(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	330,506.15	9,839,345.54	9,597,878.50	571,973.19
2、失业保险费	16,544.34	703,008.03	642,590.13	76,962.24
3、企业年金缴费				
合计	347,050.49	10,542,353.57	10,240,468.63	648,935.43

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	68,251,429.10	55,340,456.11
消费税		
营业税		
企业所得税	71,673,158.57	78,800,351.32
个人所得税	1,779,163.97	1,589,495.89
城市维护建设税	4,893,861.25	4,150,743.60
房产税	246,264.95	414,866.58
土地使用税	8,935.81	128,540.59
车船使用税		386.70
印花税	616,000.39	558,817.05
教育费附加	3,115,905.24	1,916,475.68
地方教育费附加	1,362,776.00	1,127,464.91
水利建设基金		368.50
环境保护税		18,412.65
合计	151,947,495.28	144,046,379.58

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

其他应付款	1,291,481,725.19	1,319,461,664.60
合计	1,291,481,725.19	1,319,461,664.60

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

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	177,156,377.60	163,630,543.84
往来款	154,909,052.65	101,317,066.73
预提费用	927,328,097.73	941,616,441.38
代收代付款项	14,846,915.38	5,805,748.60
股权转让款		88,760,000.00
其他	17,241,281.83	18,331,864.05
合计	1,291,481,725.19	1,319,461,664.60

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

账龄超过 1 年的其他应付款主要为本公司收取的保证金，因交易双方仍继续发生业务往来。故此款项尚未完全结清。

其他说明：

√适用 □不适用

金额较大的其他应付款主要为应由本期承担的预提费用、往来款及收取的保证金。

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	200,000.00	200,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	8,386,802.95	6,429,846.65
合计	8,586,802.95	6,629,846.65

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	100,723,287.67	
应付退货款		
待转销项税	14,108,375.12	10,671,634.39
应付利息	611,887.66	146,600.00
合计	115,443,550.45	10,818,234.39

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
昆药集团股份有限公司2021年度第一期超短期融资券	100.00	2021年4月19日-2021年4月20日	90天	100,000,000.00		100,000,000.00	723,287.67			100,723,287.67
合计	/	/	/	100,000,000.00		100,000,000.00	723,287.67			100,723,287.67

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	99,600,000.00	99,700,000.00
合计	99,600,000.00	99,700,000.00

长期借款分类的说明：

贷款单位	贷款银行	借款本金	借款起始日	借款终止日	币种	抵押或担保情况	一年内到期
昆药集团股份有限公司	中国银行股份有限公司昆明市高新支行	99,800,000.00	2020-5-13	2023-5-13	人民币	无	200,000.00
合计		99,800,000.00					200,000.00

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	26,388,185.40	34,638,729.40
合计	26,388,185.40	34,638,729.40

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,049,820.00	1,049,820.00
专项应付款		
合计	1,049,820.00	1,049,820.00

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,049,820.00	1,049,820.00
合计	1,049,820.00	1,049,820.00

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

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

政府补助	273,580,425.24	8,000,000.00	5,476,105.56	276,104,319.68	
合计	273,580,425.24	8,000,000.00	5,476,105.56	276,104,319.68	/

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
科研经费及专项基金	44,223,200.00	4,000,000.00		1,691,666.62		46,531,533.38	与资产相关/与收益相关
产业发展专项资金	154,187,989.51			2,670,865.25		151,517,124.26	与资产相关/与收益相关
应急物资保障体系建设资金	35,450,000.00	4,000,000.00		125,000.01		39,324,999.99	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	39,719,235.73			988,573.68		38,730,662.05	与资产相关
合计	273,580,425.24	8,000,000.00		5,476,105.56		276,104,319.68	

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	758,255,769.00						758,255,769.00

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）	1,125,678,401.96			1,125,678,401.96
其他资本公积	37,348,002.98	1,461,631.19		38,809,634.17
合计	1,163,026,404.94	1,461,631.19		1,164,488,036.13

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股权激励分摊，相应增加其他资本公积 1,461,631.19 元。

56、库存股

√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
库存股	26,299,166.03			26,299,166.03
合计	26,299,166.03			26,299,166.03

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								
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								
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	-7,415,868.12	-542,201.54				-542,201.54		-7,958,069.66
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	-7,415,868.12	-542,201.54				-542,201.54		-7,958,069.66
其他综合收益合计	-7,415,868.12	-542,201.54				-542,201.54		-7,958,069.66

58、专项储备

√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
安全生产费	2,484,185.93			2,484,185.93
合计	2,484,185.93			2,484,185.93

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	291,979,794.58			291,979,794.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	291,979,794.58			291,979,794.58

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	2,268,631,213.47	1,991,944,719.80

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	2,268,631,213.47	1,991,944,719.80
加：本期归属于母公司所有者的净利润	332,069,672.19	456,856,228.87
减：提取法定盈余公积		29,195,126.00
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	174,065,823.20	150,974,609.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,426,635,062.46	2,268,631,213.47

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	4,024,296,468.47	2,301,437,497.59	3,345,122,051.04	1,855,819,484.59
其他业务	68,775,141.63	20,126,505.35	79,008,008.63	65,431,846.74
合计	4,093,071,610.10	2,321,564,002.94	3,424,130,059.67	1,921,251,331.33

(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

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	13,619,002.98	12,401,320.73
教育费附加	10,041,288.20	8,919,960.95

资源税		
房产税	4,955,800.84	4,057,206.30
土地使用税	2,084,446.98	1,526,073.14
车船使用税	58,771.91	121,183.13
印花税	2,032,870.36	1,564,469.12
土地增值税	13,372.75	498,933.32
水利建设基金	8,302.45	5,463.22
其他	48,429.08	104,430.55
环境保护税	10,076.85	
残疾人保障金		4,208.42
合计	32,872,362.40	29,203,248.88

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
市场推广费	998,863,291.05	900,162,655.85
工资及附加	129,348,518.4	92,588,011.94
差旅费	25,821,078.78	16,648,253.52
运杂费	22,735,472.16	17,463,370.30
办公费	27,025,280.38	12,779,591.26
其他	15,106,000.57	1,777,390.19
合计	1,218,899,641.34	1,041,419,273.06

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
工资及附加	83,395,044.81	76,186,715.07
办公费	8,389,929.52	9,323,179.48
折旧、摊销	30,912,776.36	28,174,129.75
差旅费	4,865,769.92	4,195,998.85
中介机构费	6,494,445.75	8,633,668.59
业务招待费	4,617,251.55	3,578,354.14
其他	43,653,747.38	27,043,817.00
合计	182,328,965.29	157,135,862.88

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
----	-------	-------

新技术采集	710,402.36	1,100,000.00
新项目	31,596,072.40	13,935,890.77
技术支持项目	7,182,390.50	13,427,054.83
在研植物药	259,997.04	117,274.60
安全性再评价	653,840.98	
一致性评价项目	2,222,638.81	3,214,680.06
无形资产摊销	4,212,067.65	4,593,646.66
合计	46,837,409.74	36,388,546.92

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,351,624.27	15,546,426.09
利息收入	-2,667,406.97	-3,391,064.66
汇兑损失	2,033,011.1	-724,471.27
手续费	2,351,195.5	1,825,957.24
其他	1,162,045.13	8,583.49
合计	14,230,469.03	13,265,430.89

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
政府补助	20,869,561.49	42,187,249.05
个税扣缴手续费	201,429.59	413,712.40
合计	21,070,991.08	42,600,961.45

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	-44,805.60	-1,723,200.84
处置长期股权投资产生的投资收益	116,310,340.45	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	8,262,307.16	7,325,799.53
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,646,925.74	
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	56,348.20	
合计	129,231,115.95	5,602,598.69

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-61,907.85	
应收账款坏账损失	-22,451,863.32	-695,827.06
其他应收款坏账损失	-383,636.44	-644,211.82
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-22,897,407.61	-1,340,038.88

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-765,842.95	359,213.94
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	-765,842.95	359,213.94

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
非流动资产处置利得	316,526.26	2,873,729.93
合计	316,526.26	2,873,729.93

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿收入			
其他	453,688.34	1,975,652.27	453,688.34
合计	453,688.34	1,975,652.27	453,688.34

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	878,924.91	6,004,307.00	878,924.91
其他	877,675.74	162,072.31	877,675.74
合计	1,756,600.65	6,166,379.31	1,756,600.65

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	67,649,512.64	47,619,013.99
递延所得税费用	-1,042,234.51	-3,355,940.50
合计	66,607,278.13	44,263,073.49

(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	401,991,229.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,298,684.47
子公司适用不同税率的影响	501,893.77
调整以前期间所得税的影响	-298,844.03
非应税收入的影响	-697,038.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	510,814.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,384,183.45

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	4,907,584.73
所得税费用	66,607,278.13

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益。

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
保证金	93,333,994.85	95,353,925.21
政府补助	23,393,455.93	52,956,079.99
收回备用金或暂借款	35,695,137.74	46,892,232.83
利息收入	2,667,406.97	3,391,064.66
其他	43,508,888.09	23,745,800.58
合计	198,598,883.58	222,339,103.27

(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
市场推广费	881,465,687.66	874,162,655.85
差旅费	21,966,976.51	21,291,701.18
办公费	27,143,662.14	20,525,722.70
运费	17,128,110.67	12,006,866.97
技术开发费	22,436,302.81	34,355,618.99
保证金	51,407,077.86	157,164,585.67
其他	408,983,711.54	318,583,078.68
合计	1,430,531,529.19	1,438,090,230.04

(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
业绩对赌补偿	675,409.11	
其他		
合计	675,409.11	

(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
业绩对赌补偿	6,629,400.00	
合计	6,629,400.00	

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励款	10,649,695.68	
合计	10,649,695.68	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
未认购库存股回购款		52,004,245.28
合计		52,004,245.28

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	335,383,951.65	227,109,030.31
加：资产减值准备	765,842.95	-359,213.94
信用减值损失	22,897,407.61	1,340,038.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,155,844.46	49,405,961.72
使用权资产摊销	6,070,669.79	
无形资产摊销	20,039,225.23	21,186,700.04
长期待摊费用摊销	6,015,967.31	6,684,033.92
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）	-316,526.26	-2,873,729.93
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）	11,351,624.27	15,546,426.09
投资损失（收益以“－”号填列）	-129,275,921.55	-7,325,799.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	460,088.08	-1,120,570.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,502,322.59	-2,235,370.05
存货的减少（增加以“－”号填列）	-79,836,988.98	-152,998,928.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-433,190,822.75	-21,048,267.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	41,680,351.08	-62,062,958.94
其他	2,523,894.44	
经营活动产生的现金流量净额	-148,777,715.26	71,247,352.12
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	1,031,295,066.36	920,385,687.06
减：现金的期初余额	1,410,534,462.09	1,197,665,166.38
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	-379,239,395.73	-277,279,479.32

(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	1,031,295,066.36	1,410,534,462.09
其中：库存现金	1,010,425.12	3,780,960.97
可随时用于支付的银行存款	1,030,284,641.24	1,406,459,124.87
可随时用于支付的其他货币资金		294,376.25

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	1,031,295,066.36	1,410,534,462.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,552,374.24	开立银行承兑汇票保证金、开立信用保证金
应收票据		
存货		
固定资产	66,235,048.64	借款抵押
无形资产	19,212,496.43	借款抵押
合计	143,999,919.31	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,844,726.68	6.4601	24,837,318.83
欧元	1,127,741.24	7.6862	8,668,044.72
港币			
坦桑尼亚先令	304,202,636.57	0.0028	851,767.38
乌兹别克斯坦苏姆	17,510,601.80	0.0010	17,510.60
乌干达先令	8,805,424.00	0.0020	17,610.85
应收账款			

其中：美元	5,519,765.48	6.4601	35,658,236.98
欧元	217,128.13	7.6862	1,668,890.23
港币			
坦桑尼亚先令	3,193,508,981.43	0.0028	8,941,825.15
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

公司名称	记账本位币
世通商贸有限公司	港币
昆明制药努库斯植物技术有限公司 (KPCNukusHerbalTechnology)	乌兹别克斯坦苏姆
KBNInternationalCorp	美元
北京华方科泰肯尼亚公司 (Beijingholley-cotecco.,LTD)	肯尼亚先令
华立药业坦桑尼亚公司 (HOLLEYPHARM (T) LTD)	坦桑尼亚先令
北京华方科泰乌干达公司 (SUPERPHARMACEUTICALSLIMITED)	乌干达先令
北京华方科泰尼日利亚公司 (HOLLEYCOTECPHARMACEUTICALS(NIGERIA)LIMITED)	尼日利亚奈拉
昆药科泰医疗有限公司 (KPCOTECMEDICALCOMPANGLTD.)	乌干达先令
康威尔医药技术有限公司 (KonvoyPharmaceuticalTechnologyCorp)	美元

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
递延收益	281,580,425.24	递延收益/其他收益	5,476,105.56
科研经费及专项基金	3,600,200.00	其他收益	3,600,200.00
产业发展专项资金	7,552,537.01	其他收益	7,552,537.01
财政补贴及税收返还	4,195,503.64	其他收益	4,195,503.64
其他	45,215.28	其他收益	45,215.28
合计	296,973,881.17		20,869,561.49

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

子公司名称	级次	取得方式	成立日期
昆明昆药医院管理有限公司	2 级	设立	2021 年 2 月

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	
昆明中药厂有限公司	云南昆明	云南昆明	医药工业	100		非同一控制下合并
云南恩宁医药有限公司	云南昆明	云南昆明	医药商业		100	非同一控制下合并
昆药集团医药商业有限公司	云南昆明	云南昆明	医药商业	100		非同一控制下合并
昆明制药滇西药品物流有限公司	云南大理	云南大理	医药商业		100	设立
曲靖市康桥医药有限责任公司	云南曲靖	云南曲靖	医药商业		60	非同一控制下合并
昆药商业西双版纳傣医药经营有限公司	云南景洪	云南景洪	医药商业		100	设立
楚雄州虹成药业有限公司	云南楚雄	云南楚雄	医药商业		60	非同一控制下合并
云南省丽江医药有限公司	云南丽江	云南丽江	医药商业		60	非同一控制下合并
玉溪昆药劲益医药有限公司	云南玉溪	云南玉溪	医药商业		80	设立
大理辉睿药业有限公司	云南大理	云南大理	医药商业		60	非同一控制下合并
红河州佳宇药业有限公司	云南红河州	云南红河州	医药商业		60	非同一控制下合并
保山市民心药业有限责任公司	云南保山	云南保山	医药商业		60	非同一控制下合并
海南九如医疗科技有限公司	海南澄迈	海南澄迈	医药商业		100	设立
昆药商业（昭通）医药有限公司	云南昭通	云南昭通	医药商业		100	设立
昆药商业怒江医药有限公司	云南怒江	云南怒江州	医药商业		70.01	非同一控制下合并
云南昆康企业管理有限公司	云南昆明	云南昆明	租赁和商务服务业		70	非同一控制下合并
保山力康医院管理有限公司	云南保山	云南保山	卫生和社会工作		100	非同一控制下合并
玉溪达康血液透析中心有限责任公司	云南玉溪	云南玉溪	科学研究和技术服务业		51	非同一控制下合并
广南达康血液透析医院有限责任公司	云南文山	云南文山	卫生和社会工作		51	非同一控制下合并
丘北仁济血液透析有限公司	云南文山	云南文山	卫生和社会工作		51	设立
临沧昆药广康医药有限公司	云南临沧	云南临沧	医药商业		51	设立

云南昆药医疗器械有限公司	云南昆明	云南昆明	医药商业		51	设立
文山昆商医药有限公司	云南文山	云南文山	医药商业		100	设立
永德县昆商医药有限公司	云南临沧	云南临沧	医药商业		51	设立
昆明贝克诺顿制药有限公司	云南昆明	云南昆明	医药工业	99	1	设立
昆明贝克诺顿药品销售有限公司	云南昆明	云南昆明	医药商业		100	设立
上海贝诺研妆供应链管理有限公司	上海	上海	医药商业		100	设立
贝克诺顿(浙江)制药有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	医药工业		100	同一控制下合并
昆药集团血塞通药业股份有限公司	云南文山	云南文山	医药工业	89.72		非同一控制下合并
富宁金泰得剥隘七醋有限公司	云南富宁	云南富宁	食品工业		80	非同一控制下合并
西双版纳版纳药业有限责任公司	云南景洪	云南景洪	医药工业	100		非同一控制下合并
西双版纳四塔傣医药有限公司	云南景洪	云南景洪	医药商业		100	设立
北京华方科泰医药有限公司	北京	北京	医药商业	100		同一控制下合并
北京华方科泰肯尼亚公司 (Beijingholley-cotecco., LTD)	肯尼亚内罗毕	肯尼亚内罗毕	医药商业		100	同一控制下合并
华立药业坦桑尼亚公司 (HOLLEYPHARM (T) LTD)	坦桑尼亚达雷斯萨达姆	坦桑尼亚达	医药商业		80	同一控制下合并
北京华方科泰乌干达公司 (SUPERPHARMACEUTICALSLIMITED)	乌干达堪培拉	乌干达堪培拉	医药商业		100	同一控制下合并
北京华方科泰尼日利亚公司 (HOLLEY-COTECPHARMACEUTICALS (NIGERIA) LIMITED)	尼日利亚拉各斯	尼日利亚拉各斯	医药商业		99.7	同一控制下合并
昆药科泰医疗公司 (KPCOTECMEDICALCOMPANYLIMITED)	乌干达堪培拉	乌干达堪培拉	医药商业		100	设立
昆药集团重庆武陵山制药有限公司	重庆酉阳	重庆酉阳	医药工业	100		同一控制下合并
重庆市华阳自然资源开发有限责任公司	重庆酉阳	重庆酉阳	中药材销售		85	同一控制下合并
湘西华方制药有限公司	湖南吉首	湖南吉首	医药工业	100		同一控制下合并
云南昆药生活服务有限公司	云南昆明	云南昆明	包装材料塑料及制品、五金百货、花卉园艺销售	100		非同一控制下合并
云南芒泰高尿酸痛风研究中心	云南昆明	云南昆明	高尿酸痛风药品的研发	100		设立

世通商贸有限公司	中国香港	中国香港	项目投资、企业形象设计等	100		设立
昆明制药集团股份有限公司医院	云南昆明	云南昆明	全科医院	100		设立
昆明制药努库斯植物技术有限公司 KPCNUKUSHERBALTECHNOLOGY	乌兹别克斯坦	乌兹别克斯坦	甘草酸生产	100		设立
KBN 国际有限公司 KBNInternationalCorp	美国特拉华州	美国特拉华州	根据特拉华州普通公司法的要求开展活动	100		设立
云南昆药血塞通药物研究院	云南昆明	云南昆明	医药研发	100		设立
上海昆恒医药科技有限公司	上海市	上海市	医药研发	100		设立
江西良生医药有限公司	江西宜春市	江西宜春市	医药商业	100		非同一控制下合并
昆药集团生物科技（禄丰县）有限责任公司	云南楚雄	云南楚雄	种植	100		设立
昆药集团生物科技（楚雄州）有限责任公司	云南楚雄	云南楚雄	种植	100		设立
康威尔医药技术有限公司 KonvoyPharmaceuticalTechnologyCorp	美国伊利诺伊州芝加哥市	美国伊利诺伊州芝加哥市	医药研发	90		设立
西藏藏药（集团）利众院生物科技有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	医药商业	75	20	非同一控制下合并
云南创新药物研究有限公司	云南昆明	云南昆明	医药研发	61	39	设立
海南天禾健康产业有限公司	海南海口	海南海口	医药商业	100		非同一控制下合并
云南韩康医药有限公司	云南昆明	云南昆明	医药商业	100		设立
昆药集团健康产业有限公司	云南昆明	云南昆明	医药工业	100		设立
昆明昆药医院管理有限公司	云南昆明	云南昆明	全科医院	100		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
昆药集团血塞通药业股份有限公司	10.28	1,133,229.30		20,859,839.02
西藏藏药（集团）利众院生物科技有限公司	5.00	273,384.87		2,483,221.61
红河州佳宇药业有限公司	40.00	1,495,530.25		28,722,029.29
曲靖市康桥医药有限责任公司	40.00	481,702.07		26,267,437.61
大理辉睿药业有限公司	40.00	23,584.90	1,370,410.32	10,523,965.33
云南省丽江医药有限公司	40.00	11,106.29		22,680,270.32
楚雄州虹成药业有限公司	40.00	176,748.80	4,000,000.00	15,882,255.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
昆药集团血塞通药业股份有限公司	302,257,595.64	27,918,942.39	330,176,538.03	124,203,691.99	3,495,000.00	127,698,691.99	286,999,004.85	28,975,128.89	315,974,133.74	121,088,805.35	3,495,000.00	124,583,805.35
西藏藏药（集团）利众院生物科技有限公司	340,188,535.63	32,685,692.06	372,874,227.69	335,627,941.53		335,627,941.53	317,659,161.20	39,001,840.24	356,661,001.44	324,882,412.76		324,882,412.76
红河州佳宇药业有限公司	136,969,276.73	2,852,265.35	139,821,542.08	75,881,351.29		75,881,351.29	147,811,134.02	3,067,772.41	150,878,906.43	96,700,125.16		96,700,125.16
曲靖市康桥医药有限责任公司	164,602,347.73	12,073,685.40	176,676,033.13	130,774,239.98		130,774,239.98	154,796,319.92	10,518,118.22	165,314,438.14	122,441,527.93		122,441,527.93
大理辉睿药业有限公司	92,115,867.87	6,412,799.75	98,528,667.62	83,482,215.32		83,482,215.32	72,008,341.60	4,360,296.75	76,368,638.35	58,927,160.80		58,927,160.80
云南省丽江医药有限公司	81,345,582.77	18,856,634.11	100,202,216.88	52,601,421.01	5,000,000.00	57,601,421.01	74,351,306.99	20,839,735.04	95,191,042.03	49,288,896.81	4,500,000.00	53,788,896.81
楚雄州虹成药业有限公司	154,503,131.73	12,845,251.90	167,348,383.63	126,451,125.38	20,000,000.00	146,451,125.38	110,184,167.44	22,553,234.37	132,737,401.81	83,871,456.06	20,000,000.00	103,871,456.06

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
昆药集团血塞通药业股份有限公司	140,088,121.90	11,087,517.65	11,087,517.65	620,980.61	175,593,758.41	13,763,231.07	13,763,231.07	-74,520,693.04
西藏藏药（集团）利众院生物科技有限公司	471,492,257.04	5,467,697.48	5,467,697.48	2,995,449.74	457,530,175.20	5,898,741.97	5,898,741.97	29,571,573.26
红河州佳宇药业有限公司	109,551,055.25	4,321,409.52	4,321,409.52	-9,360,434.56	105,381,341.16	4,880,346.24	4,880,346.24	-14,299,222.65
曲靖市康桥医药有限责任公司	122,291,136.62	3,028,882.94	3,028,882.94	-11,887,940.33	103,416,404.84	3,152,678.36	3,152,678.36	-16,378,168.25
大理辉睿药业有限公司	77,984,960.28	1,031,000.56	1,031,000.56	-1,207,237.55	53,375,617.58	1,989,289.92	1,989,289.92	-2,170,130.26
云南省丽江医药有限公司	47,988,849.14	1,198,650.65	1,198,650.65	1,406,717.74	49,370,460.32	2,091,416.82	2,091,416.82	-12,323,050.48
楚雄州虹成药业有限公司	68,187,526.51	2,031,312.50	2,031,312.50	43,032,218.16	63,285,078.50	2,091,979.43	2,091,979.43	-22,507,398.82

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

(3). 重要联营企业的主要财务信息

(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

本公司的主要金融工具包括股权投资、债权投资、借款、应收账款、应付账款等，与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司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地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的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在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司销售业务，一般遵循先款后货与赊销相结合的原则，在选择经销商（客户）时，会了解经销商（客户）的规模与资金实力、市场资源、运营情况、代理过的品牌、销售网络、销售渠道等方面，只有符合公司要求的经销商（客户）才能在设定的资信范围内进行赊销，其他经销商（客户）均实行先款后货。公司对赊销全过程严格实行资信管理，即建立客户资信评价管理体系，按客户性质、预计销售额、经营状况、发展潜力等将其划分为多种类型，每类客户按统一的划分标准，设置考核资信和红线资信天数，依此确认有效销售及停止开单的期限，事前进行赊销预测与评估。合作过程中又根据客户的实际采购量、经营规模变化等情况进行动态的资信调整，使给予的赊销额度与其经营实力相匹配，由于本公司仅与经认可且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收账款的账面价值正是本公司可能面临的最大信用风险。截至报告年末，本公司的应收账款中应收账款前五名客户的款项占 15.05%，本公司并未面临重大信用集中风险。

本公司应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注应收账款和附注其他应收款的披露。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注关联担保情况说明的披露。

2. 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。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1年以上	合计
----	------	------	----

短期借款	615,049,136.97		615,049,136.97
应付票据	175,307,209.31		175,307,209.31
应付账款	602,983,767.54		602,983,767.54
应付短期债券	100,723,287.67		100,723,287.67
其他应付款	1,291,481,725.19		1,291,481,725.19
长期借款	200,000.00	99,600,000.00	99,800,000.00

3. 市场风险

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，包括汇率风险和利率风险。

(1) 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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，少量业务以外币结算。

(2) 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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司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。于 2021 年 06 月 30 日，本公司的带息债务主要为以人民币计价的固定利率借款合同，金额合计为 815,572,424.64 元，参见附注短期借款、附注其他流动负债、附注一年内到期的非流动负债、附注长期借款的披露。

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			406,461,453.11	406,461,453.11
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			406,461,453.11	406,461,453.11
(1) 债务工具投资			405,000,000.00	405,000,000.00
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产			1,461,453.11	1,461,453.11
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			246,471,646.41	246,471,646.41
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			652,933,099.52	652,933,099.52

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
华立医药集团有限公司	浙江杭州	药品经营、食品经营、药品研发、实业投资	37,000.00	30.98	30.98

本企业的母公司情况的说明
本企业最终控制方是汪力成

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见附注“九、在其他主体中的权益 1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用

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
健民集团叶开泰国药（随州）有限公司	同受最终控制方控制
浙江华方医护有限公司	同受最终控制方控制
华立集团股份有限公司	本公司母公司的控股股东
杭州中骥汽车有限公司	同受最终控制方控制
杭州贝特仪表有限公司	同受最终控制方控制
杭州华驭投资管理有限公司	同受最终控制方控制
华立科技股份有限公司	同受最终控制方控制
杭州华立创客社区管理有限公司	同受最终控制方控制
健民药业集团股份有限公司	同受最终控制方控制
健民药业集团广东福高药业有限公司	同受最终控制方控制
浙江华立国际发展有限公司	同受最终控制方控制
杭州华方医院有限公司	同受最终控制方控制
浙江华立海外实业发展有限公司	同受最终控制方控制
武汉健民药业集团维生药品有限责任公司	同受最终控制方控制
云南红塔彩印包装有限公司	本公司第二大股东的孙公司
海南晴川健康科技有限公司	同受最终控制方控制
UzbekChineseJointVenture"ELEKTRONXISOBLAGICH"LTD	同受最终控制方控制
王丁睿	本公司孙公司的少数股东
王家林	本公司孙公司的少数股东
胡剑光	本公司孙公司的少数股东
胡有国	本公司孙公司的少数股东
王小军	本公司孙公司的少数股东
王晓明	本公司孙公司的少数股东
王芳	本公司孙公司的少数股东
蒋建飞	本公司孙公司的少数股东
田洁	本公司孙公司的少数股东
胡强	本公司孙公司的少数股东
陈德仲	本公司孙公司的少数股东
韩丽	本公司孙公司的少数股东
苏培敏	本公司孙公司的少数股东
云南科实生态农业发展有限公司	本公司孙公司的少数股东控股的公司

金宗平	本公司孙公司的少数股东
-----	-------------

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海南晴川健康科技有限公司	购买商品	8,652,862.36	
华立医药集团有限公司	购买商品	690,265.49	2,221,238.96
健民集团叶开泰国药（随州）有限公司	购买商品	289,797.06	2,310,162.19
健民药业集团股份有限公司	购买商品	3,922,582.29	3,669,338.05
健民药业集团广东福高药业有限公司	购买商品	1,274,336.29	486,725.67
武汉健民药业集团维生素有限责任公司	购买商品	5,715,613.16	226,243.14
云南红塔彩印包装有限公司	购买商品	2,738,096.08	1,545,707.60

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州华立创客社区管理有限公司	销售商品	34,690.27	12,615.93
杭州中骥汽车有限公司	销售商品	3,961.06	
华立集团股份有限公司	销售商品	28,826.10	14,693.09
华立科技股份有限公司	销售商品	9,707.95	
华立医药集团有限公司	销售商品	7,163.71	
健民集团叶开泰国药（随州）有限公司	销售商品	2,853,737.62	1,867,350.65
浙江华立国际发展有限公司	销售商品	6,663.28	
浙江华立海外实业发展有限公司	销售商品	191,717.89	

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

单位：元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
王丁睿	办公室、仓库	548,982.00	548,982.00
云南科实生态农业发展有限公司	办公室、仓库	800,000.00	800,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

2021 年本公司的孙公司大理辉睿药业有限公司与其自然人股东王丁睿签订租赁协议，协议约定：大理辉睿药业有限公司向王丁睿租赁位于云南省大理州大理市大理经济开发区山西村 132 号的建筑物 1-6 楼用作仓库及办公用途，面积共 4357 平方米，租赁期自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间，租金 21 年 21 元/平方米/月，22 年 22.05 元/平方米/月，租金一次支付 2 年。2021 年度租金总额为 1,097,964.00 元。上述租金参照市场价格定价。

2021 年本公司的孙公司楚雄州虹成药业有限责任公司与其自然人股东苏培敏实际控制的云南科实生态农业发展有限公司（以下简称“生态农业公司”）签订租赁协议，协议约定：楚雄州虹成药业有限责任公司向生态农业公司租赁位于云南省楚雄州楚雄市东瓜镇东波路东南侧观音山村小组北侧的建筑物 B 幢（1-6 楼面积 3,540 平方），C 幢（2-6 楼 4,382 平方）用作仓库及办公用途，面积共 7,922 平方米，2021 年租金为 160 万元，租金一年一付。上述租金参照市场价格定价。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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
昆药集团血塞通药业股份有限公司	40,000,000.00	2020/3/17	2021/3/16	是
昆药集团血塞通药业股份有限公司	30,000,000.00	2021/2/26	2022/2/25	否
昆药集团医药商业有限公司	30,000,000.00	2021/5/17	2022/5/16	否
昆药集团医药商业有限公司	50,000,000.00	2021/5/18	2022/5/17	否
昆药集团医药商业有限公司	30,000,000.00	2020/9/25	2021/9/24	否
昆药集团医药商业有限公司	20,000,000.00	2020/12/3	2021/12/2	否

昆药集团医药商业有限公司	50,000,000.00	2020/2/28	2021/2/28	是
昆药集团医药商业有限公司	30,000,000.00	2020/3/2	2021/3/2	是
昆药集团医药商业有限公司	20,000,000.00	2020/4/26	2021/2/25	是
昆药集团医药商业有限公司	50,000,000.00	2020/4/30	2021/4/30	是
昆药集团医药商业有限公司	10,000,000.00	2021/6/10	2022/6/9	否
昆药集团医药商业有限公司	24,000,000.00	2021/6/1	2022/6/1	否
曲靖市康桥医药医药有限责任公司	14,000,000.00	2020/12/18	2021/12/17	否
曲靖市康桥医药医药有限责任公司	10,000,000.00	2021/1/27	2022/1/27	否
曲靖市康桥医药医药有限责任公司	10,000,000.00	2021/5/4	2022/5/3	否
云南省丽江医药有限公司	10,000,000.00	2020/8/21	2021/8/20	否
红河州佳宇药业有限公司	5,000,000.00	2021/3/10	2022/3/10	否
红河州佳宇药业有限公司	10,000,000.00	2020/4/19	2022/4/18	否
红河州佳宇药业有限公司	15,000,000.00	2021/6/25	2022/4/24	否
大理辉睿药业有限公司	10,000,000.00	2021/5/18	2022/5/17	否
玉溪昆药劲益医药有限公司	6,000,000.00	2021/6/21	2022/6/21	否
楚雄州虹成药业有限公司	10,000,000.00	2021/5/20	2022/5/20	否
昆药商业西双版纳傣医药经营有限公司	5,000,000.00	2020/5/20	2021/5/19	是
保山市民心药业有限责任公司	10,000,000.00	2020/5/29	2021/5/28	是
昆明贝克诺顿药品销售有限公司	40,000,000.00	2020/11/24	2021/11/23	否
昆明贝克诺顿药品销售有限公司	20,000,000.00	2021/4/30	2022/4/30	否
昆明贝克诺顿制药有限公司	90,000,000.00	2020/11/16	2021/11/15	否
昆明贝克诺顿制药有限公司	10,000,000.00	2021/4/29	2022/4/29	否

贝克诺顿（浙江）制药有限公司	10,000,000.00	2021/1/16	2022/1/16	否
北京华方科泰医药有限公司	20,000,000.00	2020/6/12	2021/6/11	是
昆药集团重庆武陵山制药有限公司	65,000,000.00	2020/7/16	2021/7/15	否

关联担保情况说明

1. 本公司2020年4月10日与交通银行股份有限公司文山分行签订最高额保证合同，为子公司昆药集团血塞通药业股份有限公司在交通银行股份有限公司文山分行的贷款、开具银行承兑汇票等提供总额度4,000万元担保，期限1年。截止2021年6月30日，昆药集团血塞通药业股份有限公司在交通银行股份有限公司文山分行贷款余额为0万元。
2. 本公司2021年2月26日与交通银行股份有限公司文山分行签订最高额保证合同，为子公司昆药集团血塞通药业股份有限公司在交通银行股份有限公司文山分行贷款、开具银行承兑汇票等提供4,000万元的担保，截止2021年6月30日昆药集团血塞通药业股份有限公司在交通银行股份有限公司文山分行贷款余额3,000万元。
3. 本公司2021年05月17日与中国民生银行股份有限公司高新支行签订最高额保证合同，为子公司昆药集团医药商业有限公司在中国民生银行股份有限公司高新支行的贷款、开立信用证、开具票据提供总额度3,000万元担保，另外还获得2,000万元的信用授信，合计授信额度5,000万元，期限1年，截止2021年6月30日昆药集团医药商业有限公司在中国民生银行股份有限公司昆明分行的开票余额为4,006万元，存缴票据保证金1,201万元，实际担保额度为2,805万元。
4. 本公司2021年5月18日与渣打银行昆明分行签订最高额保证合同，为子公司昆药集团医药商业有限公司在渣打银行昆明分行的贷款提供总额度5,000万元担保，期限1年，截止2021年6月30日昆药集团医药商业有限公司在渣打银行昆明分行的贷款余额为5,000万元。
5. 本公司2020年9月25日与招行滇池路支行签订最高额保证合同，期限1年，为子公司昆药集团医药商业有限公司在招行滇池路支行的授信3,000万元担保，另外还获得2,000万元信用授信，合计获得5,000万元授信额度。截止2021年6月30日昆药集团医药商业有限公司在招行滇池路支行的开票余额为3,738万元，存缴票据保证金742万元，实际担保金额为2,996万元。
6. 本公司2020年12月3日与广发银行昆明海源路支行签订最高额保证合同，为子公司昆药集团医药商业有限公司在广发银行昆明海源路支行开具票据提供总额度2,000万元担保，期限1年，截止2021年6月30日昆药集团医药商业有限公司在广发银行昆明海源路支行的开票余额为2102万元，存缴票据保证金420万元，实际担保金额为1,682万元。
7. 本公司于2020年2月28日与兴业银行昆明分行签订最高额保证合同，为子公司昆药集团医药商业有限公司在兴业银行昆明分行的贷款、开具票据提供总额度5,000万元担保，期限1年。截止2021年6月30日，昆药集团医药商业有限公司在兴业银行昆明分行的贷款余额为0万元。
8. 本公司于2020年3月2日与中行昆明高新支行签订最高额保证合同，为子公司昆药集团医药商业有限公司在中行昆明高新支行的贷款、开具票据提供总额3,000万元担保，另外获得信用授信2,000万元，期限1年。截止2021年6月30日，昆药集团医药商业有限公司在中行昆明高新支行贷款余额为0万元。
9. 本公司于2020年4月26日与中信银行昆明分行签订最高额保证合同，为子公司昆药集团医药商业有限公司在中信银行昆明分行的贷款、开具票据提供总额度2,000万元担保，期限1年。截止2021年6月30日，昆药集团医药商业有限公司在中信银行昆明分行的开票、贷款余额为0万元。
10. 本公司于2020年4月30日与建行昆明城西支行签订最高额保证合同，为子公司昆药集团医药商业有限公司在建行昆明城西支行的贷款、开具票据提供总额度5,000万元担保，期限1年。截止2021年6月30日，昆药集团医药商业有限公司在建行昆明城西支行的贷款余额为0

万元。

11. 本公司 2021 年 06 月 10 日与光大银行昆明金江支行签订最高额保证合同，为子公司昆药集团医药商业有限公司在光大银行昆明金江支行提供授信 1,000 万元担保，另外还获得 2000 万元信用授信，合计获得 3,000 万授信额度，期限 1 年，截止 2021 年 6 月 30 日昆药集团医药商业有限公司在光大银行昆明金江支行的开票余额为 1,085 万元，存缴票据保证金 216 万元，实际担保余额为 869 万元。
12. 本公司 2021 年 6 月 01 日与交通银行昆明高新支行签订最高额保证合同，为子公司昆药集团医药商业有限公司在交通银行昆明高新支行的贷款提供总额度 2,400 万元担保，期限 1 年，截止 2021 年 6 月 30 日昆药集团医药商业有限公司在渣打银行昆明分行的贷款余额为 2,400 万元。
13. 本公司下属子公司昆药集团医药商业有限公司于 2020 年 12 月 18 日与广发银行股份有限公司曲靖分行签订最高额保证合同，为其子公司曲靖市康桥医药有限责任公司在广发银行股份有限公司曲靖分行的贷款，开立票据提供额度 1,400 万元担保，期限 1 年，截止 2021 年 6 月 30 日曲靖市康桥医药有限责任公司在广发银行股份有限公司曲靖分行开票金额为 334.80 万元，存缴票据保证金 167.30 万元，贷款余额 1,230.83 万元，实际担保金额为 1,398.33 万元。
14. 本公司下属子公司昆药集团医药商业有限公司于 2021 年 1 月 27 日与富滇银行昆明广丰支行签订了最高额保证合同，为其子公司曲靖市康桥医药有限责任公司在富滇银行昆明广丰支行的贷款、开立票据提供总额度 1,000 万担保，期限 1 年。截至 2021 年 6 月 30 日曲靖市康桥医药有限责任公司在富滇银行昆明广丰支行开票金额为 999.99 万元，存缴票据保证金 300 万元，贷款余额 300 万元，实际担保金额为 999.99 万元。
15. 本公司下属子公司昆药集团医药商业有限公司于 2021 年 5 月 4 日与交通银行曲靖分行签订了最高额保证合同，为其子公司曲靖市康桥医药有限责任公司在交通银行曲靖分行的贷款、开立票据提供总额度 1,000 万担保，期限 1 年。截至 2021 年 6 月 30 日曲靖市康桥医药有限责任公司在交通银行曲靖分行的贷款余额为 1,000 万元，实际担保金额为 1,000 万元。
16. 本公司下属子公司昆药集团医药商业有限公司于 2020 年 8 月 21 日与富滇银行丽江分行签订了最高额保证合同，为其子公司云南省丽江医药有限公司在富滇银行丽江分行的 1,000 万授信提供担保，期限 1 年。截至 2021 年 6 月 30 日云南省丽江医药有限公司在富滇银行丽江分行的贷款余额为 1,000 万元，实际担保金额为 1,000 万元。
17. 本公司下属子公司昆药集团医药商业有限公司为其子公司红河州佳宇药业有限公司提供信用担保，于 2021 年 3 月 10 日与曲靖商业银行红河个旧支行签订最高额担保合同，为子公司红河州佳宇药业有限公司在曲靖商业银行红河个旧支行的贷款、开具银行承兑汇票提供总额度 500 万元担保，期限 1 年，截止 2021 年 6 月 30 日公司贷款余额为 500 万元，实际担保金额为 500 万元。
18. 本公司下属子公司昆药集团医药商业有限公司其子公司红河州佳宇药业有限公司 2021 年 4 月 19 日与招商银行红河分行签订《授信协议》，在招行红河分行个旧支行有流动贷款、开立票据综合授信 1,000 万元，期限 1 年，由昆药集团医药商业有限公司为其担保签订《最高额不可撤销担保书》，合同有效期自 2021 年 4 月 19 日至 2022 年 4 月 18 日，截止 2021 年 6 月 30 日公司开立票据 1,182.58 万元，缴存保证金 354.89 万元，实际担保额为 827.69 万元。
19. 本公司下属子公司昆药集团医药商业有限公司于 2021 年 6 月 25 日与富滇银行昆明广丰支行签订了最高额保证合同，为其子公司红河州佳宇药业有限公司在富滇银行昆明广丰支行的的贷款、开立票据提供总额度 1,500 万担保，期限 1 年。截至 2021 年 6 月 30 日红河州佳宇药业有限公司在富滇银行昆明广丰支行开票金额为 206.11 万元，存缴票据保证金 61.90 万元，实际担保金额为 144.21 万元。
20. 本公司下属子公司昆药集团医药商业有限公司于 2021 年 5 月 18 日与交通银行大理分行签订最高额保证合同，为其子公司大理辉睿医药有限公司在交通银行大理分行贷款，提供额度 1,000 万元担保，期限 1 年，截止 2021 年 6 月 30 日，大理辉睿医药有限公司在交通银行大理分行借款 927 万元，实际担保金额为 927 万。
21. 本公司下属子公司昆药集团医药商业有限公司于 2021 年 6 月 21 日与红塔银行股份有限公司签订了最高额保证合同，为其子公司玉溪昆药劲益医药有限公司在红塔银行股份有限公司提供总额度 600 万元担保，合同有效期自 2021 年 6 月 21 日至 2022 年 6 月 21 日，截止 2021 年

- 6月30日公司贷款余额600万元，实际担保金额为600万元。
22. 本公司下属子公司昆药集团医药商业有限公司于2021年5月20日与楚雄市农村信用合作联社三家塘分社签订最高额保证合同，为其子公司楚雄州虹成药业有限公司在楚雄市农村信用合作联社三家塘分社贷款，提供额度1,000万元担保，期限1年，截止2021年6月30日楚雄州虹成药业有限公司在楚雄市农村信用合作联社三家塘分社借款1,000万元，实际担保金额为1,000万元。
 23. 本公司下属子公司昆药集团医药商业有限公司于2020年5月18日与中国建设银行股份有限公司西双版纳傣族自治州分行签订最高额担保合同，为孙公司昆药商业西双版纳傣医药经营有限公司在中国建设银行股份有限公司西双版纳傣族自治州的贷款提供总额度500万元担保，期限1年。截止2021年6月30日，昆药商业西双版纳傣医药经营有限公司在中国建设银行股份有限公司西双版纳傣族自治州的贷款余额为0万元。
 24. 本公司下属子公司昆药集团医药商业有限公司于2020年5月27日与建行保山市分行签订了最高额担保合同，为孙公司保山民心药业有限责任公司在建行保山市分行的贷款提供总额度1,000万元担保，期限1年。截止2021年6月30日，保山民心药业有限责任公司在建行保山市分行的贷款余额为0万元。
 25. 本公司下属子公司昆明贝克诺顿制药有限公司为其子公司昆明贝克诺顿药品销售有限公司提供信用担保，于2020年11月16日与中国银行昆明市高新支行签定最高额担保合同，为子公司昆明贝克诺顿药品销售有限公司在中国银行昆明高新支行的开立信用证提供总额度4,000万元担保，期限1年。截止2021年6月30日，信用证开证金额为4,149.57万元，信用保证保证金金额为829.91万元，实际担保金额为3,319.66万元。
 26. 本公司为下属孙公司昆明贝克诺顿药品销售有限公司提供信用担保，于2021年04月30日与汇丰银行昆明分行签定最高额担保合同，为孙公司昆明贝克诺顿药品销售有限公司在汇丰银行昆明分行的贷款、开立信用证提供总额度2,000万元担保，期限1年。截止2021年6月30日，已使用贷款额度为0万元，信用证开证金额为0万元，信用保证保证金金额为0万元，已使用信用证额度为0万元，实际担保金额为0万元。
 27. 本公司于2020年11月16日与中国银行昆明高新支行签定最高额担保合同，为子公司昆明贝克诺顿制药有限公司在中国银行昆明高新支行的贷款、开立信用证提供总额度9,000万元担保，期限1年。截止2021年6月30日，尚未使用授信担保额度。
 28. 本公司为子公司昆明贝克诺顿制药有限公司提供信用担保，于2021年04月29日与汇丰银行昆明分行签定最高额担保合同，为子公司昆明贝克诺顿制药有限公司在汇丰银行昆明分行的贷款、开立信用证提供总额度1,000万元担保，期限1年。截止2021年6月30日，信用证开证金额为979.72万元，信用保证保证金金额为125.81万元，已使用信用证额度为853.91万元。
 29. 本公司为孙公司贝克诺顿(浙江)制药有限公司提供信用担保，于2021年1月16日与中国银行嘉兴秀城支行签订最高额保证合同，为孙公司贝克诺顿(浙江)制药有限公司提供总额度1,000万元担保，期限1年。截止2021年6月30日，已使用贷款额度为900万元，实际担保金额为900万元。
 30. 本公司于2020年6月12日与渣打银行北京分行签订最高额保证合同，为子公司北京华方科泰医药有限公司在渣打银行北京分行的开立保函、开具票据等提供总额度2,000万元担保，期限1年。截止2021年6月30日，北京华方科泰医药有限公司在渣打银行北京分行未开具任何票据，且担保已经到期。
 31. 本公司2020年7月16日与重庆农村商业银行酉阳支行签订连带责任保证合同，为子公司昆药集团重庆武陵山制药有限公司在重庆农村商业银行酉阳县支行的贷款提供总额度6,500万元担保，期限1年。截止2021年6月30日昆药集团重庆武陵山制药有限公司在重庆农村商业银行酉阳支行的贷款余额为5,000万元，实际担保金额为5,000万元。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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
王小军	4,500,000.00	2021/3/5	2022/3/4	否
王小军	4,500,000.00	2021/4/22	2022/3/7	否
蒋建飞、胡强、陈德仲等	14,000,000.00	2020/10/28	2021/10/27	否
曲靖市康桥医药零售连锁有限责任公司	9,800,000.00	2021/2/25	2022/2/25	否
蒋建飞、胡强等	5,000,000.00	2021/1/7	2022/1/6	否
蒋建飞、胡强等	6,000,000.00	2021/6/28	2022/6/27	否
蒋建飞、胡强	3,000,000.00	2020/2/26	2021/2/25	是
王丁睿、田洁	7,200,000.00	2020/8/21	2021/8/20	否
云南科实生态农业发展有限公司	26,000,000.00	2020/2/13	2022/2/12	是
云南科实生态农业发展有限公司	17,000,000.00	2021/3/11	2022/3/10	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

1. 本公司的孙公司红河州佳宇药业有限公司 2021 年 3 月 5 日与中国农业银行个旧七层楼支行签订流动资金借款合同，借款金额 450 万元，合同有效期自 2021 年 03 月 5 日至 2022 年 03 月 4 日。2020 年 4 月 22 日与中国农业银行个旧七层楼支行签订流动资金借款合同，借款金额 450 万元，合同有效期自 2021 年 04 月 22 日至 2022 年 03 月 7 日。以上两笔借款由本公司的孙公司红河州佳宇药业有限公司的自然人股东王小军个人定期存单 1,000 万元进行质押保证，保证金额 900 万元。截止 2021 年 6 月 30 日，在该合同项下借款余额为 900 万元。
2. 本公司的孙公司曲靖市康桥医药有限责任公司于 2020 年 10 月 28 日与广发银行曲靖分行签订综合授信合同，授信额度为 1,400 万元。由本公司的孙公司曲靖市康桥医药有限责任公司的自然人股东蒋建飞、胡强、陈德仲和韩丽以及自然人赖选英、尹秀琼、田江英和单忠提供最高额保证，最高额保证金额 1,400 万。截止 2021 年 6 月 30 日曲靖市康桥医药有限责任公司在广发银行曲靖分行开票金额为 334.80 万元，存缴票据保证金 167.30 万元，贷款余额 1,230.83 万元，实际担保金额为 1,398.33 万元。
3. 本公司的孙公司曲靖市康桥医药有限责任公司于 2021 年 2 月 25 日与中国工商银行曲靖麒麟支行签订了流动资金循环借款合同，循环借款额度 980 万元，合同有效期自 2021 年 2 月 25 日至 2022 年 2 月 25 日，单笔借款不超过 12 个月，由本公司的孙公司曲靖市康桥医药有限责任公司的自然人蒋建飞、胡强、陈德仲、韩丽控制的曲靖市康桥医药零售连锁有限责任公司以房产抵押（房产和土地抵押担保的，房产和土地的账面原值 154 万元，评估价值 2,193 万元）为曲靖市康桥医药有限责任公司提供保证，保证金额 980 万元。截止 2021 年 6 月 30 日曲靖市康桥医药有限责任公司在工行曲靖市麒麟支行贷款金额 980 万元。
4. 本公司的孙公司曲靖市康桥医药有限责任公司于 2021 年 1 月 7 日与招商银行曲靖市分行签订最高额保证合同，为借款、开立票据提供额度 500 万元担保，期限 1 年，合同有效期自 2021 年 1 月 7 日至 2022 年 1 月 6 日，此笔借款由本公司孙公司曲靖康桥医药有限责任公司的自然人股东蒋建飞、胡强以及自然人赵雪梅、蒋建勤、尹秀琼、徐树升、顾元娥和赖选英以个人名下的房产抵押担保（房产抵押担保评估价值 740.43 万元）为曲靖市康桥医药有限责任公司保证，保证金额 500 万元。截止 2021 年 6 月 30 日曲靖市康桥医药有限责任公司在招商银行曲靖市分行开票金额为 285 万元，存缴票据保证金 85 万，贷款金额 300 万元，实际担保金额为 500 万元。
5. 本公司的孙公司曲靖市康桥医药有限责任公司于 2021 年 6 月 28 日与光大银行股份有限公司曲靖市分行签订综合授信协议及最高额抵押合同，办理国内有追索权保理业务 600 万元，期限 1 年，合同有效期自 2021 年 6 月 28 日至 2022 年 6 月 27 日，此笔借款是通过自然人股东及配偶蒋建飞、

赖选英、胡强、尹秀琼、单忠、韩丽名下的房产抵押担保（房产抵押担保评估价值 792.49 万元）。截止 2021 年 6 月 30 日曲靖市康桥医药有限责任公司在光大银行曲靖市分行贷款金额 600 万元。

6. 本公司的孙公司曲靖市康桥医药有限责任公司于 2020 年 2 月 26 日与中国农业发展银行曲靖市分行营业部签订流动资金借款合同，借款金额 300 万元。由本公司的孙公司曲靖市康桥医药有限责任公司的自然人股东蒋建飞、胡强提供担保，保证金额 300 万元。截止 2021 年 6 月 30 日，在该合同项下贷款余额为 0 万元。

7. 本公司的孙公司大理辉睿药业有限公司向富滇银行大理分行借款 720 万元，借款期限为 2020 年 9 月 25 日至 2021 年 8 月 21 日，该笔贷款为抵押和保证两种担保方式。抵押情况说明：王家林、屈春莲、赵柱明、苏毅萍于 2018 年 8 月 21 日以王家林、屈春莲、赵柱明、苏毅萍在大理的四处房产提供抵押（房产和土地评估价值 1,120.41 万元），与富滇银行股份有限公司大理分行签署了抵押合同，为大理辉睿药业有限公司与富滇银行股份有限公司大理分行签订的贷款提供最高额度为 720.00 万元的抵押担保。担保情况说明：王丁睿、田洁于 2018 年 8 月 21 日与富滇银行股份有限公司大理分行签订连带责任担保合同，为大理辉睿药业有限公司在 2018 年 8 月 21 日到 2021 年 8 月 21 日期间与富滇银行股份有限公司大理分行签订的贷款提供最高额度为 720.00 万元的担保。截止 2021 年 6 月 30 日大理辉睿药业有限公司在富滇银行大理分行贷款 720 万元。

8. 本公司的孙公司楚雄州虹成药业有限公司于 2020 年 2 月 13 日与云南楚雄市农村商业银行股份有限公司三家塘支行签订流动资金循环借款合同，循环借款额度 2,600 万元，循环期限 24 个月，单笔借款不超过 12 个月，由本公司的孙公司楚雄州虹成药业有限公司的自然人股东苏培敏控制的企业云南科实生态农业发展有限公司以房产抵押为楚雄州虹成药业有限公司保证，保证金额 2,600 万元。截止 2021 年 6 月 30 日，在该合同项下贷款余额为 0 万元。

9. 本公司的孙公司楚雄州虹成药业有限公司于 2021 年 3 月 11 日与楚雄市农村信用合作联社三家塘分社签订了借款合同，借款 1,700 万元，合同有效期自 2021 年 3 月 11 日至 2022 年 3 月 10 日，单笔借款不超过 12 个月，由本公司的孙公司楚雄州虹成药业有限公司的自然人股东苏培敏控制的企业云南科实生态农业发展有限公司以房产抵押（房产和土地评估价值 3,400 万元）为楚雄州虹成药业有限公司提供保证，保证金额 1,700 万元，截止 2021 年 6 月 30 日公司借款余额 1,700 万。

(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	478.28	452.10

(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	杭州华立创客社区管理有限公司	39,106.00	1,955.30		
应收账款	华立科技股份有限公司	10,420.00	521.00	3,600	180.00
应收账款	浙江华立国际发展有限公司	4,969.50	248.48		
应收账款	华立医药集团有限公司	2,955.20	147.76	2,955.20	147.76
应收账款	杭州中骥汽车有限公司	2,500.00	125.00		
应收账款	浙江华立海外实业发展有限公司	105,420.60	5,271.03		
应收账款	杭州贝特仪表有限公司	475.2	23.76	475.20	23.76
应收账款	杭州华驭投资管理有限公司	475.2	23.76	475.20	23.76
应收账款	华立集团股份有限公司	700.00	35.00		
应收账款	健民集团叶开泰国药(随州)有限公司	34,300.00	1,715.00	1,228,755.40	61,437.77
应收账款	健民集团叶开泰国药(随州)有限公司	1,402,456.50	70,122.83		
其他应收款	杭州华立创客社区管理有限公司	6,000.00	300.00		
应收账款	浙江华方医护有限公司			1,706.00	255.90

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	云南红塔彩印包装有限公司	624,452.46	308,864.20
应付账款	健民药业集团股份有限公司	627,793.59	48,243.18
应付账款	武汉健民药业集团维生药品有限责任公司	372,653.42	2,856.00
应付账款	华立医药集团有限公司		345,132.74
应付账款	健民集团叶开泰国药(随州)有限公司	191,868.56	86,427.18
应付账款	海南晴川健康科技有限公司	6,625,013.80	689,770.55
应付账款	健民药业集团广东福高药业有限公司	1,440,000.00	
应付票据	健民集团叶开泰国药(随州)有限公司	199,954.49	307,613.87
应付票据	健民药业集团股份有限公司	2,762,609.06	3,804,237.68
应付票据	海南晴川健康科技有限公司	1,963,856.00	305,089.60
其他应付款	健民集团叶开泰国药(随州)有限公司	50,000.00	50,000.00

其他应付款	健民药业集团广东福高药业有限公司	1,404,700.77	1,404,700.77
其他应付款	王丁睿	5,270,001.41	5,270,001.41
其他应付款	胡剑光	4,500,000.00	4,500,000.00
其他应付款	胡有国	500,000.00	500,000.00
其他应付款	UzbekChineseJointVenture" ELEKTRONXISOBLAGICH"LTD		373,673.46
其他应付款	王小军	11,369,903.31	10,474,444.37
其他应付款	王晓明	2,008,398.99	2,008,398.99
其他应付款	王芳	6,100,000.00	1,100,000.00
其他应付款	蒋建飞	2,053,462.32	2,697,589.67
合同负债	杭州华方医院有限公司		597.00
合同负债	杭州华立创客社区管理有限公司		94.00
合同负债	华立集团股份有限公司	15,572.60	17,340.54

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

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	2,560,023.00
公司本期行权的各项权益工具总额	/
公司本期失效的各项权益工具总额	/
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	/
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	/

其他说明

经公司 2020 年年度股东大会，九届四十次董事会、九届三十次监事会，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定 2021 年限制性股票激励计划的授予日为 2021 年 5 月 10 日，同意向符合授予条件的 9 名激励对象授予 2,560,023 股。

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	股票二级市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行评估
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,461,631.19
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,461,631.19

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

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

2.1 未决诉讼/仲裁

2019年7月31日，云南南山企业公司向昆明市中级人民法院提起民事诉讼，请求判令本公司归还侵占云南南山企业公司坐落于昆明高新技术开发区 M1-5-1 号土地的使用权并赔偿云南南山企业公司由此造成的经济损失。该案经昆明市中级人民法院审理并于2020年1月13日作出裁定，驳回云南南山企业公司的起诉。云南南山企业公司与本公司均未上诉，本案一审裁定已生效。云南南山企业公司于2020年2月3日向昆明市政府和昆明市自然资源和规划局提交了《土地确权申请书》，请求确认登记在其名下的位于昆明市高新技术开发区科医路与海源中路交叉口旁昆国用（96）字第00073号土地7150.228平方米的权属，确定该块土地为其所有，公司所持昆国用（2007）第00863号土地证应依法撤销。昆明市自然资源和规划局通过公司访谈、现场勘查及工作推进会等方式对事项进行调查，2020年2月10日昆明市人民政府出具《关于高新区 M1-5-1 号宗地国有土地使用权权属争议案件的决定》，位于昆明市高新区科医路与海源中路交叉口旁面积为7150.23平方米土地国有土地使用权依法确认给公司。2021年4月21日，公司收到云南省人民政府邮寄送达“第三人参加行政复议通知书”、南山公司“行政复议申请书”及相关证据；7月2日云南省人民政府行政复议办公室出具“中止行政复议通知书”《云政行复止通字（2021）第60号》，通知云南南山企业公司申请与被申请人（昆明市政府）及第三人（昆药集团股份有限公司）协商处理，申请中止该案件审理。

2.2 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2021年6月30日，本公司不存在为合并范围外的其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

昆药集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2021 年 4 月 21 日在全国银行间债券市场成功发行了昆药集团股份有限公司 2021 年度第一期超短期融资券（以下简称：“本期融资券”），债券简称：21 昆药集 SCP001，债券代码：012101566，发行总额 1 亿元人民币，期限 90 天，票面利率为 4.40%。2021 年 7 月 20 日，公司已完成了本期融资券的兑付工作，本息兑付总额共计人民币 101,084,931.51 元，由银行间市场清算所股份有限公司代理划付至债券持有人指定的银行账户。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

√适用 □不适用

1. 重大筹建项目**1.1 复方抗疟新药 ARCO 高技术产业化与国际化项目**

项目预计投资 5,525 万元，项目被列入国家高技术产业发展项目计划及国家资金补助计划，获得国家补助资金 800 万元。

1.2 中药现代化基地建设项目

中药现代化提产扩能项目的实施主体为本公司的子公司昆明中药厂有限公司，2013 年 11 月经昆明市工业和信息化委员会批复，该项目建设地点从昆明市呈贡工业园区七甸片区变更为昆明高新区马金铺新城产业园昆明国家生物产业基地，2014 年 12 月经昆明市工业和信息化委员会批复，该项目计划总投资变更为 82,000.58 万元，该项目资金来源为募集资金，其中 23,000 万元来源于 2013 年募集资金，48,989.32 万元来源于 2015 年募集资金。目前该项目达到预定可使用状态的部分均已转固。

2. 重大投资项目**2.1 对贝克诺顿（浙江）制药有限公司增资**

2021 年 6 月 11 日，公司九届四十一一次董事会审议通过《关于全资子公司贝克诺顿向贝克诺顿（浙江）增资的议案》，同意由贝克诺顿向贝克诺顿（浙江）增资 2,000 万元人民币，增资完成后，贝克诺顿（浙江）注册资本将达到人民币 2,650 万元。截止 2021 年 6 月 30 日，已完成增资 2,000 万元。

2.2 对昆明制药努库斯植物技术有限公司增资

2021 年 2 月 5 日，公司九届三十六次董事会审议通过《关于对全资子公司昆明制药努库斯植物技术有限公司增资的议案》，公司对努库斯公司进行增资，以现金方式增资 185 万美元，用于补充公司经营流动资金；以实物方式增资 6.5439 万美元（重点设备投入），合计 191.5439 万美元。本轮增资完成后，努库斯公司的注册资本将增加至 768.5439 万美元。截止 2021 年 6 月 30 日，已支付 51.30 万美元。

2.3 对广州汉光药业股份有限公司进行战略投资

2020 年 12 月 24 日，公司九届三十五次董事会审议通过《关于公司对外投资暨增资广州汉光药业股份有限公司的议案》，公司以增资形式对广州汉光药业股份有限公司进行战略投资，投资金额为人民币 3,000 万元，增资完成后公司持有汉光药业 307.95 万股股份，占汉光药业股份总数的 6.98%。截止 2021 年 6 月 30 日已出资 3,000 万元。

2.4 投资杭州华方柏晟投资管理合伙企业（有限合伙）

2020 年 12 月 24 日，公司九届三十五次董事会审议通过《关于公司参与投资基金暨关联交易事项的议案》，昆药集团与华立集团及其他机构或自然人投资者等共同投资杭州华方柏晟投资管理合伙企业（有限合伙）。本轮投资中，公司出资人民币 2,000 万元，认缴基金份额，投资完成后，公司将持有柏晟基金 22.173% 的基金份额。截止 2021 年 6 月 30 日已完成首期出资 1,000 万元的缴付。

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年以内小计	240,114,467.37
1至2年	18,508,269.87
2至3年	6,450,485.98
3年以上	52,522,023.61
合计	317,595,246.83

(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	16,807,246.69	5.29	16,807,246.69	100		16,807,246.69	7.02	16,807,246.69	100	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,807,246.69	5.29	16,807,246.69	100		16,807,246.69	7.02	16,807,246.69	100	
按组合计提坏账准备	300,788,000.14	94.71	41,493,137.27	13.73	259,294,862.87	222,700,234.11	92.98	41,544,838.60	18.66	181,155,395.51
其中：										
组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	99,539,410.69	31.34	41,493,137.27	38.94	58,046,273.42	148,922,222.18	62.18	41,544,838.60	27.90	107,377,383.58
组合中采用其他方法计提坏账准备的应收账款	201,248,589.45	63.37			201,248,589.45	73,778,011.93	30.80			73,778,011.93
合计	317,595,246.83	/	58,300,383.96	/	259,294,862.87	239,507,480.80	/	58,352,085.29	/	181,155,395.51

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
辽宁美源药业有限公司	3,057,496.65	3,057,496.65	100.00	预计难以收回
北京金五联医药有限公司	1,713,804.00	1,713,804.00	100.00	预计难以收回
吉林市华鹏药业有限公司	894,148.00	894,148.00	100.00	预计难以收回
江苏淮阴医药有限公司	866,406.93	866,406.93	100.00	预计难以收回
其他金额较少单位	10,275,391.11	10,275,391.11	100.00	预计难以收回
合计	16,807,246.69	16,807,246.69	100.00	/

组合计提项目：组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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（%）
一年以内	41,147,930.64	2,057,396.53	5.00
一至二年	16,179,388.53	2,426,908.28	15.00
二至三年	6,097,632.48	1,829,289.74	30.00
三年以上	36,114,459.04	35,179,542.72	97.41
合计	99,539,410.69	41,493,137.27	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	16,807,246.69					16,807,246.69
账龄分析法	41,544,838.60		51,701.33			41,493,137.27
合计	58,352,085.29		51,701.33			58,300,383.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占应收账款总额的比例（%）
单位 1	子公司	85,180,922.29		1 年以内	26.82
单位 2	子公司	45,110,503.54		1 年以内	14.20
单位 3	子公司	30,961,933.49		1 年以内	9.75
单位 4	子公司	20,151,212.72		1 年以内	6.34
单位 5	非关联方	16,394,400.00	819,720.00	1 年以内	5.16
合计		197,798,972.04	819,720.00		62.27

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	679,731,249.83	455,479,013.74
合计	679,731,249.83	455,479,013.74

其他说明：

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

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	678,605,678.61
1 至 2 年	1,496,084.98
2 至 3 年	
3 年以上	4,461,461.56
合计	684,563,225.15

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	675,963,236.28	457,211,465.14
备用金	3,159.60	1,762,491.02
保证金	8,596,829.27	1,390,630.52
其他		
合计	684,563,225.15	460,364,586.68

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	489,479.82		4,396,093.12	4,885,572.94
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	53,597.62			53,597.62
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	435,882.20		4,396,093.12	4,831,975.32

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备的情况	4,885,572.94		53,597.62			4,831,975.32
合计	4,885,572.94		53,597.62			4,831,975.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	往来款	556,230,900.97	1 年以内	81.25	
单位 2	往来款	53,650,107.90	1 年以内	7.84	
单位 3	往来款	44,726,438.36	1 年以内	6.53	
单位 4	往来款	4,000,000.00	1 年以内	0.58	
单位 5	往来款	3,979,103.33	5 年以上	0.58	3,979,103.33
合计		662,586,550.56		96.78	3,979,103.33

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,719,807,175.52		1,719,807,175.52	1,705,718,062.02		1,705,718,062.02
对联营、合营企业投资	31,218,893.99		31,218,893.99	31,218,893.99		31,218,893.99
合计	1,751,026,069.51		1,751,026,069.51	1,736,936,956.01		1,736,936,956.01

(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
KBNInternationalCorp	6,397,200.00			6,397,200.00		
KonvoyPharmaceuticalTechnolo	1,435,720.00			1,435,720.00		
KPCNukusHerbalTechnology	37,261,648.50	3,329,113.50		40,590,762.00		
北京华方科泰医药有限公司	63,565,085.94			63,565,085.94		
海南天禾健康产业有限公司	6,540,017.76			6,540,017.76		
江西良生医药有限公司	6,610,600.00			6,610,600.00		
昆明贝克诺顿制药有限公司	335,414,797.51			335,414,797.51		
昆明制药集团股份有限公司医院	5,000,000.00			5,000,000.00		
昆明中药厂有限公司	609,610,708.73			609,610,708.73		
昆药集团健康产业有限公司	20,457,018.21	10,000,000.00		30,457,018.21		
昆药集团血塞通药业股份有限公司	69,037,412.97			69,037,412.97		
昆药集团医药商业有限公司	249,967,229.46			249,967,229.46		
昆药集团重庆武陵山制药有限公司	91,234,622.82			91,234,622.82		
上海昆恒医药科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
世通商贸有限公司	49,815.20			49,815.20		
西藏藏药（集团）利众院生物科技有限公司	29,500,000.00			29,500,000.00		
西双版纳版纳药业有限责任公司	60,048,808.52			60,048,808.52		
湘西华方制药有限公司	9,351,967.27			9,351,967.27		
云南韩康医药有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
云南昆药生活服务有限公司	84,035,409.13			84,035,409.13		
云南昆药血塞通药物研究院	1,000,000.00			1,000,000.00		
云南芒泰高尿酸痛风研究中心	1,000,000.00			1,000,000.00		
昆药集团生物科技（楚雄市）有限责任公司	3,600,000.00			3,600,000.00		
云南创新药物研究有限公司	6,100,000.00			6,100,000.00		
昆明昆药医院管理有限公司		760,000.00		760,000.00		
合计	1,705,718,062.02	14,089,113.50		1,719,807,175.52		

(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	减少	权益法下确认	其他综合	其他权益变动	宣告发放现金	计提减		

		投 资	投 资	的 投 资 损 益	收 益 调 整		股 利 或 利 润	值 准 备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
昆明高新诺泰大健康产业投资合伙企业(有限合伙)	26,314,463.51								26,314,463.51	
上海昆药生物科技有限公司	4,904,430.48								4,904,430.48	
小计	31,218,893.99								31,218,893.99	
合计	31,218,893.99								31,218,893.99	

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

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	496,757,319.61	170,980,104.21	661,232,907.42	132,818,435.88
其他业务	45,569,751.77	11,102,994.59	19,937,592.28	23,734,378.92
合计	542,327,071.38	182,083,098.80	681,170,499.70	156,552,814.80

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		-1,723,200.84
处置长期股权投资产生的投资收益	116,310,340.45	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,124,166.23	7,818,663.04
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	4,646,925.74	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	128,081,432.42	6,095,462.20

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	316,526.26	
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）	23,628,661.49	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,302,912.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	129,275,921.55	
所得税影响额	-22,090,690.69	
少数股东权益影响额	-267,160.91	
合计	129,560,345.39	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.24	0.4379	0.4379
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.41	0.2671	0.2671

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：汪思洋

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 13 日

修订信息

适用 不适用