

证券代码: 835912

证券简称: 阿房宫

主办券商: 中泰证券



阿房宫

NEEQ : 835912

西安阿房宫药业股份有限公司

Xi' an Efanggong Pharmaceutical Co.,Ltd.



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记



2021 年 3 月 18 日, 公司沔西药品综合生产基地项目中
中药前处理及提取车间通过
药品 GMP 符合性检查。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	23
第八节	备查文件目录	70

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人夏陆一、主管会计工作负责人张小娟及会计机构负责人（会计主管人员）张小娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在未按要求披露的事项	☒ 是 ☐ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否
是否被出具非标准审计意见	☐ 是 ☒ 否

1、未按要求披露的事项及原因

为了保护公司与客户间的合作关系，本报告对前五大客户、应收账款（不包含关联方）、预付账款中所涉及的供货商和客户名称进行豁免披露，以客户一至客户五代称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
特殊药材供应风险	公司主要产品固肠止泻丸与固肠止泻胶囊的原材料之一罂粟壳为国家特殊管理的药材，公司每年需求量在 12 吨左右，根据《罂粟壳管理暂行规定》第十六条规定“年需求罂粟壳 5 吨以上的生产企业，需经所在地省级药品监督管理部门批准，并抄送甘肃省药品监督管理部门和国家药品监督管理局备案，可由甘肃省药材公司或甘肃省农垦医药药材站直接调拨供应生产所需罂粟壳；年需求罂粟壳 5 吨以下的生产企业，仍由省、自治区、直辖市省级罂粟壳定点经营单位供应。”存在由于国家监管政策发生变动或公司罂粟壳需求量低于 5 吨，致使公司的罂粟壳采购审批程序发生变化，造成罂粟壳供应不及时，影响正常生产经营的风险。

	特殊药材供应风险：本期仍存在。 应对措施：公司将进一步完善生产计划流程，能更准确的预计罂粟壳的用量，避免出现因需求量下降，致使公司的罂粟壳采购审批程序发生变化，造成罂粟壳供应不及时，影响正常生产经营的风险。
中药材涨价风险	中药材与农副产品一样，其产地分布具有明显的地域性、生长和采集具有明显的季节性，中药材因自然灾害等原因导致供应不足或价格上涨，会造成公司原材料供应不足、成本增加的风险，这将直接影响公司的生产经营和盈利水平。 中药材涨价风险：本期仍存在。 应对措施：公司采购部将加强对中药材市场的关注，根据实际库存、价格行情、产新季节等关键因素，来决定适时采购，做到备货充足。在对于零星及小品种用中药材，一般根据月度生产计划或临时计划，按批按量进行采购，减少库存，节约资源。
药品降价的风险	国家《药品政府定价办法》规定，国家对药品价格进行政府管制，凡进入《医保目录》的药品实施政府定价，由价格主管部门制定最高零售价。本公司主要产品固肠止泻丸、固肠止泻胶囊、三七伤药片等 35 个品种已列入《医保目录》，随着国家推行药品降价措施的力度不断加大，公司现有产品中部分品种存在降价风险，对公司的盈利能力可能造成一定影响。 药品降价的风险：本期仍存在。 应对措施：公司将通过加大对毛利率高的非医保目录药品的研发改良，同时加强此类药品市场推广，用以弥补主导产品价格下降造成的公司利润损失。
主导产品专利使用权的风险	公司主导产品之一薏辛除湿止痛胶囊专利所有权属于曹清华、景兴东、安玉华，且三人已与广州康朝药业有限公司签订专利转让合同，但尚未办理变更登记，公司虽此前已与曹清华签订了专利许可使用协议书，为避免不必要纠纷，公司、曹清华等三人、广州康朝药业有限公司三方于 2015 年 1 月重新签订了《专利许可使用协议书》，约定为普通许可，且在协议存续期间不可将专利许可给三方以外其他人使用，有效期至 2025 年 1 月 15 日。由于专利所有权不属于公司，存在协议到期后无法续签的风险，从而影响公司销售收入。公司主导产品之一固肠止泻丸专利所有权属于公司、陕西中医学院、陕西中医学

	院制药厂三方共同共有，三方于 2008 年 1 月 25 日签订了《固肠止泻丸知识产权保护协议》和《专利权转移协议书》，约定三方共同拥有固肠止泻丸的中药品种保护和专利号为 ZL200410073121.5 “一种治疗结肠炎症的药物及其制备方法”的专利权及生产、销售、研发固肠止泻丸，存在因公司与陕西中医学院制药厂固肠止泻丸产品为竞争关系，影响公司销售收入增长的风险。 主导产品专利使用权的风险：本期仍存在。 应对措施：针对上述风险公司将加大对现有自主药品扶持力度，使之能迅速提高销量，让公司拥有更多的主导产品，减少对固肠止泻丸和薏辛除湿止痛胶囊的销售收入依赖。同时，公司将提高自有新品研发能力，开发出新的主导产品。
不能享受税收优惠的风险	据国务院关于第一批取消 62 项中央指定地方实施行政审批事项的决定国发〔2015〕57 号中的第 51 项--西部大开发税收优惠政策审批和国家税务总局公告 2015 年第 76 号关于发布《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告第八条：企业享受定期减免税，在享受优惠起始年度备案。在减免税起止时间内，企业享受优惠政策条件无变化的，不再履行备案手续。因此，2020 年公司企业所得税不需在西安市发改委进行年审及地方税务局备案，可继续按 15%的企业所得税优惠税率执行。如果公司不能继续享受西部大开发税收优惠政策，将按 25%的税率缴纳企业所得税，将影响公司盈利水平。 不能享受税收优惠的风险：本期仍存在。 应对措施：加大自有产品的生产与新品研发，提高市场占有率，及时备案。
销售渠道风险	公司主导产品之一薏辛除湿止痛胶囊采用合作经销模式销售，公司与广州康朝药业有限公司签订《全国独家合作营销合同》，约定由广州康朝药业有限公司负责薏辛除湿止痛胶囊在全国范围宣传推广和销售渠道拓展，广州康朝药业有限公司拓展的医药经销商与公司直接签订《产品销售合同》（框架协议）。薏辛除湿止痛胶囊 2018 年、2019 年、2020 年、2021 年上半年销售收入合计占营业收入比重分别为 41.38%、24.58%、23.71%、14.79%，同时广州康朝药业有限公司拥有本产品的销售渠道、专利权、商标权，存在公司与广州康朝药业有限公司合作不能延续，失去薏辛除湿止痛胶囊生产销售权利的风险，对公司的

	盈利能力造成影响。 销售渠道风险：本期仍存在。 应对措施：针对上述风险公司将加大对现有自主药品扶持力度，使之能迅速提高销量，让公司拥有更多的主导产品，减少对薏辛除湿止痛胶囊的销售收入依赖。同时，公司将提高自有新品研发能力，研究出新的主导产品。
共同控制可能带来的不确定风险	股东夏陆一、王少涛、程宽寿、王建民四人为公司实际控制人。四人曾在历次股东（大）会、董事会上对公司重大事件的表决意见均保持了一致，且签署了《一致行动人协议》。但鉴于公司股票在全国股份转让系统挂牌后，上述四人解除限售的股份可依据相关业务规则及《公司法》、《公司章程》的规定进行转让，未来可能会对公司控制权结构和治理结构造成潜在影响。 另外，虽然协议中约定了四人在重大决策前需达成一致意见，在向股东大会行使提案权和在股东大会上行使表决权时保持一致，但如果四人不遵守《一致行动人协议》的约定，在股东大会表决时没有采取一致行动，而是出现了不同的表决意见，将影响公司共同控制权的稳定性。如果四人进行充分沟通协商后，对影响公司经营发展的重大事项行使何种表决权达不成一致意见，并在股东大会上对该等重大事项共同投弃权票，可能会导致股东大会审议的事项不能正常表决通过，从而影响公司的决策效率。 共同控制可能带来的不确定风险：本期仍存在。 应对措施：公司实际人在《一致行动人协议》第五条约定如下公司股票在全国中小企业股份转让系统公司挂牌并公开转让后三年内锁定，如果未征得其他各方的书面同意，则任何一方均不得向任何第五方转让、委托管理或以其他方式处置其持有的股权或与该股权有关的管理权，也不得由公司回购其持有的公司股权。
部分房屋无房产证而导致拆迁的风险	公司未取得房产证的房屋包括： (1) 位于西安市经济技术开发区明光路 41 号厂区内自建的部分房屋建筑物，包括锅炉房一间（203 平方米）、门房一间（34.57 平方米）、彩钢房一处（778 平方米）；（2）同位于西安市经济技术开发区明光路 41 号土地上的 1 处带门面房的职工食堂（919.4 平方米）；（3）位于咸阳市金旭大道 9 号的部分

	房屋（门房、浴室、泵房）；（4）位于西安市三桥镇武警路 21 号内的房屋。 如果上述房屋最终未能办理房产证，可能导致公司受到行政处罚或被要求限期拆除，生产经营会受到不利影响。 部分房屋无房产证而导致拆迁的风险：本期仍存在。 应对措施：公司将积极办理相关房产证明文件，同时公司第一大股东、实际控制人之一夏陆一承诺：如因上述房屋未取得房产证而给公司造成任何经济损失，由其承担全部赔偿责任。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
阿房宫药业、公司、股份公司	指	西安阿房宫药业股份有限公司
有限公司	指	西安阿房宫药业有限公司，股份公司前身
咸阳分公司	指	西安阿房宫药业股份有限公司咸阳分公司
利朗信息	指	西安利朗信息技术有限公司，公司全资子公司
中兴药业	指	陕西中兴药业有限公司，公司控股子公司
广济大药房	指	咸阳广济大药房有限公司，公司全资子公司
养安堂大药房	指	陕西养安堂大药房连锁有限公司，公司全资子公司
中信大药房	指	咸阳中信大药房有限公司，公司全资孙公司
佳仁和大药房	指	西咸新区佳仁和大药房有限公司，公司全资孙公司
康宁大药房	指	咸阳康宁大药房有限公司，公司全资孙公司
康诺金医药	指	西安康诺金医药有限公司，公司全资孙公司
平康医药	指	西安平康医药科技有限公司，中兴药业全资子公司
博福霖医药	指	西安博福霖医药有限公司，中兴药业全资子公司
系智咨询	指	西安系智企业管理咨询合伙企业(有限合伙)，公司股东
知北咨询	指	西安知北企业管理咨询合伙企业(有限合伙)，公司股东
仲中咨询	指	西安仲中企业管理咨询合伙企业(有限合伙)，公司股东
融东咨询	指	西安融东企业管理咨询合伙企业(有限合伙)，公司股东
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司，公司主办券商
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	西安阿房宫药业股份有限公司
英文名称及缩写	Xi an Efanggong Pharmaceutical Co., Ltd.
证券简称	阿房宫
证券代码	835912
法定代表人	夏陆一

二、 联系方式

董事会秘书	杨阳晴朗
联系地址	西安经济技术开发区明光路 41 号
电话	029-86530111
传真	029-86525479
电子邮箱	popyyql@126.com
公司网址	www.xaefggy.com
办公地址	西安经济技术开发区明光路 41 号
邮政编码	710018
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 9 月 4 日
挂牌时间	2016 年 2 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-27 医药制造业-274 中成药生产-2740 中成药生产
主要业务	公司主营业务为中成药的研发、生产和销售。
主要产品与服务项目	公司主要产品包括固肠止泻丸、薏辛除湿止痛胶囊、虫草双参酒和百癍夏塔热片，其他产品包括固肠止泻胶囊、益肾灵胶囊、维 C 银翘片、桑菊感冒片等。
普通股股票交易方式	☐ 连续竞价交易 ☒ 集合竞价交易 ☐ 做市交易
普通股总股本（股）	50,580,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（夏陆一、王少涛、王建民、程宽寿），一致行动人为（系智咨询、知北咨询、仲中咨询、融东咨询）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91610132220861398Q	否
注册地址	陕西省西安市经济技术开发区明光路 41 号	否
注册资本（元）	50,580,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中泰证券

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	52,384,717.38	43,081,304.28	21.60%
毛利率%	30.41%	29.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	254,859.73	-1,236,630.70	
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,495,960.80	-5,226,466.86	
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.06%	-0.30%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-0.37%	-1.27%	-
基本每股收益	0.01	-0.02	

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	506,132,748.42	494,454,784.48	2.36%
负债总计	100,528,937.57	89,046,069.72	12.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	404,907,368.78	404,652,509.05	0.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.01	8.00	0.12%
资产负债率%（母公司）	19.75%	18.05%	-
资产负债率%（合并）	19.86%	18.01%	-
流动比率	2.58	2.81	-
利息保障倍数	0	0	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	2,737,586.01	4,888,226.51	-44.00%
应收账款周转率	13.61	8.89	-
存货周转率	0.58	0.43	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	0.32%	3.04%	-
营业收入增长率%	21.60%	-30.94%	-
净利润增长率%	-	-	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（一） 商业模式**

本公司属 C2740 医药制造业-中成药生产企业，拥有固肠止泻丸、薏辛除湿止痛胶囊等七十余种产品批准文号，拥有国家专利产品 4 个，形成中成药制造和销售为主业，联通上下游产业，扩展资金优势利用的商业模式。

在中成药制造和销售方面，公司以优势品种的经营为核心，横跨 OTC 与处方药两大领域。在处方药领域，充分利用技术优势、产品竞争优势、品牌积淀的优势，把已经形成用药习惯并且覆盖全国市场的固肠止泻丸，通过品牌战略建设，使其在结肠炎用药中的份额扩大；围绕固肠止泻丸的核心专利技术，继续升级传统丸剂到现代胶囊剂，对于固肠止泻胶囊销售，通过创新销售方式，拓展销售渠道，在慢性结肠炎用药领域竞争力上做强固肠止泻系列产品。OTC 品种以薏辛除湿止痛胶囊为代表，通过战略合作伙伴的引入，能够快速和广泛分布目标市场，迅速形成规模，突破盈亏平衡点形成赢利，使公司在规模上做大。公司控股医药商业公司中兴药业，力求在产业链上下左右参与更多，来增加公司经营广度，从原材料、本地销售和资金调度扩大了公司核心产业的健康发展，保障了核心利益的实现。公司的收入来源是产品销售收入。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

（二） 经营情况回顾**1、 资产负债结构分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	135,620,720.64	26.80%	109,460,498.62	22.14%	23.90%

交易性金融资产	10,969,121.28	2.17%	37,226,045.33	7.53%	-70.53%
应收票据	18,575,682.48	3.67%	18,314,676.96	3.70%	1.43%
应收账款	3,557,136.79	0.70%	3,715,851.11	0.75%	-4.27%
预付款项	22,409,112.44	4.43%	7,118,087.47	1.44%	214.82%
其他应收款	1,126,821.39	0.22%	1,372,569.84	0.28%	-17.90%
存货	58,904,901.48	11.64%	64,355,481.74	13.02%	-8.47%
其他流动资产	229,636.78	0.05%	363,483.78	0.07%	-36.82%
投资性房地产	1,163,823.56	0.23%	1,196,975.96	0.24%	-2.77%
固定资产	11,523,588.00	2.28%	11,870,346.67	2.40%	-2.92%
在建工程	196,404,441.83	38.80%	193,207,779.08	39.07%	1.65%
无形资产	39,574,133.23	7.82%	40,193,394.48	8.13%	-1.54%
长期待摊费用	8,728.46	0.00%	43,636.59	0.01%	-80.00%
递延所得税资产	1,756,782.92	0.35%	1,707,839.71	0.35%	2.87%
应付账款	21,862,303.69	4.32%	18,103,326.94	3.66%	20.76%
预收款项	159,821.43	0.03%	58,715.59	0.01%	172.20%
合同负债	5,033,173.06	0.99%	3,936,327.45	0.80%	27.86%
应付职工薪酬	2,400,090.83	0.47%	2,624,643.36	0.53%	-8.56%
应交税费	796,340.22	0.16%	493,291.89	0.10%	61.43%
其他应付款	66,750,400.26	13.19%	60,318,041.93	12.20%	10.66%
其他流动负债	526,808.085	0.10%	511,722.56	0.10%	2.95%
递延收益	3,000,000.00	0.59%	3,000,000.00	0.61%	0.00%
资产总计	506,132,748.42	100.00%	494,454,784.48	100.00%	2.36%

项目重大变动原因:

1、货币资金：报告期期末较上年期末增加 2,616.02 万元，同比增长 23.90%，主要原因是：报告期公司银行理财产品到期所形成。

2、交易性金融资产：报告期期末较上年期末减少 2,625.69 万元，同比下降 70.53%，主要原因是：报告期公司购买的银行理财产品到期赎回所形成。

3、预付款项：报告期期末较上年期末增加 1,529.10 万元，同比增长 214.82%，主要原因是：报告期预付原材料采购款增加所形成。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	

营业收入	52,384,717.38		43,081,304.28		21.60%
营业成本	36,455,383.70	69.59%	30,195,461.82	70.09%	20.73%
毛利率%	30.41%	0.00%	29.91%	0.00%	1.66%
销售费用	10,676,345.24	20.38%	11,073,766.05	25.70%	-3.59%
管理费用	3,974,356.11	7.59%	3,683,071.48	8.55%	7.91%
研发费用	3,052,065.00	5.83%	2,778,790.06	6.45%	9.83%
财务费用	-311,745.36	-0.60%	5,956.81	0.01%	-5,333.43%
信用减值损失	15,850.47	0.03%	167,704.75	0.39%	-90.55%
资产减值损失	1,123,321.99	2.14%	75,927.62	0.18%	1,379.46%
其他收益			2,163,345.98	5.02%	-100.00%
投资收益	886,532.84	1.69%	2,164,481.94	5.02%	-59.04%
公允价值变动收益	851,764.25	1.63%	-409,491.24	-0.95%	
资产处置收益	1,141.20	0.00%	-2,499.93	-0.01%	
营业利润	428,302.95	0.82%	-1,370,767.25	-3.18%	
营业外收入	11,771.97	0.02%	83,572.32	0.19%	-85.91%
净利润	195,096.09	0.37%	-1,342,321.52	-3.12%	
经营活动产生的现金流量净额	2,737,586.01	-	4,888,226.51	-	-44.00%
投资活动产生的现金流量净额	23,475,094.67	-	-27,381,589.51	-	
筹资活动产生的现金流量净额	-52,458.66	-	0.00	-	

项目重大变动原因:

(一) 营业情况分析:

1、营业收入：本期较上年同期增加 930.34 万元，同比增长 21.60%，原因是：薏辛除湿止痛胶囊本期销售收入 774.65 万元，较上年同期减少 164.35 万元，减少了 17.50%，主要是报告期产品受销售模式改变，宣传受影响所致；固肠止泻丸本期销售收入 1,828.31 万元，较上年同期增加 326.53 万元，增加了 21.74%，主要是报告期公司改变营销策略，加大市场销售力度所致；其他药品本期销售收入 2,576.30 万元，较上年同期增加 715.37 万元，增加了 38.44%，主要是报告期公司制定了产品市场开发策略，拓展新市场使增加销售量所致。

2、营业成本：本期较上年同期增加 625.99 万元，同比增长 20.73%，主要是：营业收入增加使营业成本同时增加所形成。

3、其他收益：本期较上年同期减少 216.33 万元，同比下降 100.00%，主要是：报告期公司无政府补助所形成。

4、投资收益：本期较上年同期减少 127.79 万元，同比下降 59.04%，主要是：报告期进行现金管理的交易性金融资产减少，影响投资收益减少所形成。

5、公允价值变动收益：本期较上年同期增加 126.13 万元，主要是：报告期交易性金融资产的公允价值变动所形成。

（二）现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为 273.76 万元，本期较上年同期减少 215.06 万元，同比下降 44.00%，主要是：销售商品、提供劳务收到的现金增加 471.52 万元，主要是报告期营业收入增加所致；收到其他与经营活动有关的现金减少 4,226.80 万元，主要是生产押金在以前期间已收取，报告期收到的新增的生产押金减少所致；购买商品、接受劳务支付的现金减少 3,992.26 万元，主要是报告期采购薏苡仁除湿止痛胶囊等药品的原材料支付的货款减少所致；支付给职工以及为职工支付的现金增加 258.56 万元，主要是报告期政府减免企业部分的社会保险的政策到期、报告期缴纳的金额增加所致；支付的各项税费增加 165.70 万元，主要是报告期沔西项目所产生的进项税留抵税额已抵扣完，报告期缴纳的增值税及附加费增加所致。

公司经营活动产生的现金流量净额 273.76 万元，与净利润的差异为 254.25 万元，主要为：本期应收账款减少使计提的坏账准备冲减 1.59 万元、计提的资产减值准备转回 93.57 万元、固定资产及无形资产计提折旧和摊销 194.46 万元、长期待摊费用摊销 3.49 万元、公允价值变动收益 85.18 万元、票据贴现手续费 5.25 万元、投资收益 88.65 万元、递延所得税资产增加 4.89 万元、本期存货减少 657.39 万元、经营性应收项目增加 1,012.45 万元、经营性应付项目增加 680.11 万元所致。

2、投资活动产生的现金流量净额为 2,347.51 万元，本期较上年同期增加 5,085.67 万元，主要是：收回现金管理投资的现金减少 6,650.50 万元，取得投资收益收到的现金减少 232.63 万元，公司沔西新城药品综合生产基地建设支付工程款、工程材料款等减少 1,685.95 万元，投资支付的现金减少 9,983.55 万元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-5.25 万元，本期较上年同期减少 5.25 万元，主要是：报告期银行汇票贴现支付的手续费所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	1,141.20
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-261,702.91

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,771.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,000,000.00
非经常性损益合计	1,751,210.26
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	389.73
非经常性损益净额	1,750,820.53

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

☐ 会计政策变更 ☐ 会计差错更正 ☐ 其他原因 ☒ 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 会计政策变更

执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新租赁准则。

2021 年起执行新租赁准则，基于公司现有的出租经营租赁业务，执行新租赁准则不会对当期财务状况及经营成果产生影响。

2021 年（首次）起执行新租赁准则不存在追溯调整前期数据的情况。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
陕西	子	批	3,000,000.00	3,117,297.65	-101,759.94	2,360,158.95	-82,054.05

养安堂大药房连锁有限公司	公司	发、零售业					
陕西中兴药业有限公司	子公司	商业	3,800,000.00	15,997,751.40	4,724,844.51	7,525,306.33	-405,452.08
西安德鑫农产品市场有限公司	参股公司	商业	10,000,000.00	28,158,806.25	21,839,210.40	250,000.00	-932,324.73

（二） 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
西安德鑫农产品市场有限公司	无关联	参股

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

七、 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

√适用 □不适用

公司按照政府有关法律、法规的规定，合法经营、照章纳税，承担政府规定的其他责任和义务，并自觉接受政府的监督和依法干预。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	四.二.（一）
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（四）
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他事项	☐ 是 ☒ 否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

☐适用 ☒不适用

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	12,000,000.00	4,724,319.02

公司第三届董事会第三次会议补充审议通过向经销商康朝药业有限公司销售药品，2021 年上半年累计销售金额 4,272,354.40 元，预计全年将不超过人民币 12,000,000.00 元。

(四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019-016	银行理财	50000000 元	否	否
对外投资	2019-017	银行理财	110000000 元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司在确保不影响日常经营资金使用的情况下，经充分的预估和测算，以闲置资金购买低风险、安全性高、流动性高的保本型银行理财产品，不会影响公司主营业务的正常开展，报告期末公司投资于银行理财的现金共计 8,029,224.21 元。

通过适度的投资短期银行理财产品，有利于提高闲置募集资金的使用，并获得一定的投资收益，亦有利于提升公司整体业绩水平，为公司和股东谋取较好的投资回报。

(五) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺	2016 年 2 月 15 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016 年 2 月 15 日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺	2016 年 2 月 15 日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

1、公司位于西安市经济技术开发区明光路 41 号厂区内自建的部分房屋建筑物尚未取得产权证书，公司第一大股东、实际控制人之一夏陆一承诺：如因上述房屋未取得房产证而给公司造成任何经济损失，其承担全部赔偿责任。

履行情况：正在办理，目前还没有取得房产证。

2、为避免今后出现同业竞争情形，阿房宫持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已出具了《关于不进行同业竞争的承诺函》。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未有违背。

3、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均已签署书面承诺，承诺本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与股份公司及股份公司控制企业的主营业务构成

可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。同时，在作为股份公司的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员期间，保证本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业不在中国境内、外以任何形式直接或间接从事与股份公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内、外投资、收购、兼并与股份公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。

履行情况：在报告期内严格履行了上述承诺，未有违背。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	34,729,058	68.66%	0	34,729,058	68.66%
	其中：控股股东、实际控制人	2,645,295	5.23%	0	2,645,295	5.23%
	董事、监事、高管	2,160,450	4.27%	0	2,160,450	4.27%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,850,942	31.34%	0	15,850,942	31.34%
	其中：控股股东、实际控制人	7,928,887	15.68%	0	7,928,887	15.68%
	董事、监事、高管	6,481,350	12.81%	0	6,481,350	12.81%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,580,000	—	0	50,580,000	—
普通股股东人数		52				

股本结构变动情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	夏 陆 一	5,590,505	0	5,590,505	11.05%	4,192,879	1,397,626	0	0
2	陈 正	5,000,000	0	5,000,000	9.89%	3,750,000	1,250,000	0	0

	文								
3	陈宝玲	5,000,000	0	5,000,000	9.89%	0	5,000,000	0	0
4	景兴东	4,046,407	0	4,046,407	8.00%	0	4,046,407	0	0
5	张建平	3,641,800	0	3,641,800	7.20%	2,731,350	910,450	0	0
6	王少涛	3,127,065	0	3,127,065	6.18%	2,345,299	781,766	0	0
7	西安智业企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,669,216	0	2,669,216	5.28%	10,000	2,659,216	0	0
8	西安北业企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,429,406	0	2,429,406	4.80%	10,000	2,419,406	0	0
9	西安中业企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	2,310,769	0	2,310,769	4.57%	10,000	2,300,769	0	0
10	西安东业企业管理咨询	2,015,251	0	2,015,251	3.98%	10,000	2,005,251	0	0

合 伙 企 业 (有 限 合 伙)									
合计	35,830,419	0	35,830,419	70.84%	13,059,528	22,770,891	0	0	
普通股前十名股东间相互关系说明： 夏陆一、王少涛为一致行动人，系智咨询、知北咨询、仲中咨询、融东咨询受一致行动人控制。									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

募集资金用途变更情况：

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 特别表决权安排情况

☐适用 ☒不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
夏陆一	董事长兼总经理	男	1961 年 3 月	2020 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 26 日
王少涛	董事兼副总经理	男	1965 年 12 月	2020 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 26 日
王建民	董事兼副总经理	男	1968 年 12 月	2020 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 26 日
杨阳晴朗	董事兼董事会秘书	男	1987 年 3 月	2020 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 26 日
杨国清	董事	男	1968 年 6 月	2020 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 26 日
张建平	董事	男	1971 年 3 月	2020 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 26 日
陈正文	董事	男	1966 年 1 月	2020 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 26 日
程宽寿	监事会主席	男	1967 年 9 月	2020 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 26 日
侯新东	监事	男	1970 年 7 月	2020 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 26 日
王建萍	职工代表监事	女	1977 年 9 月	2020 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 26 日
张小娟	财务总监	女	1977 年 1 月	2020 年 10 月 27 日	2023 年 10 月 26 日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事夏陆一、王少涛、王建民、监事会主席程宽寿为一致行动人，公司其他董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

☐ 适用 ☒ 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	10	18
生产人员	134	139

销售人员	51	62
技术人员	28	28
财务人员	11	10
行政人员	41	29
员工总计	275	286

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	第七节、三、(二)、1	135,620,720.64	109,460,498.62
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	第七节、三、(二)、2	10,969,121.28	37,226,045.33
衍生金融资产			
应收票据	第七节、三、(二)、3	18,575,682.48	18,314,676.96
应收账款	第七节、三、(二)、4	3,557,136.79	3,715,851.11
应收款项融资			
预付款项	第七节、三、(二)、5	22,409,112.44	7,118,087.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第七节、三、(二)、6	1,126,821.39	1,372,569.84
其中：应收利息		976,000.00	1,198,324.37
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第七节、三、(二)、7	58,904,901.48	64,355,481.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第七节、三、(二)、8	229,636.78	363,483.78
流动资产合计		251,393,133.28	241,926,694.85
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	第七节、三、(二)、9		
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	第七节、三、(二)、10	1,163,823.56	1,196,975.96

固定资产	第七节、三、(二)、11	11,523,588.00	11,870,346.67
在建工程	第七节、三、(二)、12	196,404,441.83	193,207,779.08
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第七节、三、(二)、13	39,574,133.23	40,193,394.48
开发支出			
商誉	第七节、三、(二)、14	4,308,117.14	4,308,117.14
长期待摊费用	第七节、三、(二)、15	8,728.46	43,636.59
递延所得税资产	第七节、三、(二)、16	1,756,782.92	1,707,839.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		254,739,615.14	252,528,089.63
资产总计		506,132,748.42	494,454,784.48
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	第七节、三、(二)、17	21,862,303.69	18,103,326.94
预收款项	第七节、三、(二)、18	159,821.43	58,715.59
合同负债	第七节、三、(二)、19	5,033,173.06	3,936,327.45
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	第七节、三、(二)、20	2,400,090.83	2,624,643.36
应交税费	第七节、三、(二)、21	796,340.22	493,291.89
其他应付款	第七节、三、(二)、22	66,750,400.26	60,318,041.93
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	第七节、三、(二)、23	526,808.08	511,722.56
流动负债合计		97,528,937.57	86,046,069.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第七节、三、（二）、24	3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00
负债合计		100,528,937.57	89,046,069.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第七节、三、（二）、25	50,580,000.00	50,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第七节、三、（二）、26	331,189,960.60	331,189,960.60
减：库存股			
其他综合收益	第七节、三、（二）、27	3,613.11	3,613.11
专项储备			
盈余公积	第七节、三、（二）、28	6,306,260.39	6,306,260.39
一般风险准备			
未分配利润	第七节、三、（二）、29	16,827,534.68	16,572,674.95
归属于母公司所有者权益合计		404,907,368.78	404,652,509.05
少数股东权益		696,442.07	756,205.71
所有者权益（或股东权益）合计		405,603,810.85	405,408,714.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		506,132,748.42	494,454,784.48

法定代表人：夏陆一

主管会计工作负责人：张小娟

会计机构负责人：张小娟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		135,171,331.77	108,302,056.75
交易性金融资产		10,969,121.28	37,226,045.33
衍生金融资产			
应收票据	第七节、三、（十一）、1	18,575,682.48	18,314,676.96
应收账款	第七节、三、	1,623,066.03	2,237,205.40

	(十一)、2		
应收款项融资			
预付款项		19,909,702.90	5,926,255.12
其他应收款	第七节、三、 (十一)、3	5,036,208.89	5,245,403.82
其中：应收利息		976,000.00	1,198,324.37
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		48,933,080.92	54,337,952.21
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		207,786.57	198,481.88
流动资产合计		240,425,980.84	231,788,077.47
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	第七节、三、 (十一)、4	7,220,000.00	7,220,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,163,823.56	1,196,975.96
固定资产		11,387,815.96	11,674,931.95
在建工程		196,404,441.83	193,207,779.08
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		39,194,498.10	39,734,241.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,367,564.78	2,212,145.27
其他非流动资产			
非流动资产合计		257,738,144.23	255,246,074.06
资产总计		498,164,125.07	487,034,151.53
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		20,210,626.97	17,250,103.55
预收款项		159,821.43	58,715.59

合同负债		4,399,683.39	3,593,965.42
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,397,953.92	2,621,833.92
应交税费		728,128.04	408,880.72
其他应付款		66,988,486.03	60,490,341.93
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		526,808.08	467,215.50
流动负债合计		95,411,507.86	84,891,056.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,000,000.00	3,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,000,000.00	3,000,000.00
负债合计		98,411,507.86	87,891,056.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,580,000.00	50,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		331,189,960.60	331,189,960.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		6,306,260.39	6,306,260.39
一般风险准备			
未分配利润		11,676,396.22	11,066,873.91
所有者权益（或股东权益）合计		399,752,617.21	399,143,094.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		498,164,125.07	487,034,151.53

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业总收入		52,384,717.38	43,081,304.28
其中：营业收入	第七节、 三、(二)、 30	52,384,717.38	43,081,304.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		54,835,025.18	48,611,540.65
其中：营业成本	第七节、 三、(二)、 30	36,455,383.70	30,195,461.82
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	第七节、 三、(二)、 31	988,620.49	874,494.43
销售费用	第七节、 三、(二)、 32	10,676,345.24	11,073,766.05
管理费用	第七节、 三、(二)、 33	3,974,356.11	3,683,071.48
研发费用	第七节、 三、(二)、 34	3,052,065.00	2,778,790.06
财务费用	第七节、 三、(二)、 35	-311,745.36	5,956.81
其中：利息费用			
利息收入		392,071.27	24,705.52
加：其他收益	第七节、 三、(二)、 36		2,163,345.98
投资收益（损失以“-”号填列）	第七节、 三、(二)、	886,532.84	2,164,481.94

	37		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	第七节、三、（二）、38	851,764.25	-409,491.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	第七节、三、（二）、39	15,850.47	167,704.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	第七节、三、（二）、40	1,123,321.99	75,927.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第七节、三、（二）、41	1,141.20	-2,499.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		428,302.95	-1,370,767.25
加：营业外收入	第七节、三、（二）、42	11,771.97	83,572.32
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		440,074.92	-1,287,194.93
减：所得税费用	第七节、三、（二）、43	244,978.83	55,126.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		195,096.09	-1,342,321.52
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		195,096.09	-1,342,321.52
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-59,763.64	-105,690.82
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		254,859.73	-1,236,630.70
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		195,096.09	-1,342,321.52
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		254,859.73	-1,236,630.70
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-59,763.64	-105,690.82
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.01	-0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.01	-0.02

法定代表人：夏陆一

主管会计工作负责人：张小娟

会计机构负责人：张小娟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
一、营业收入	第七节、三、（十一）、5	42,647,194.02	34,514,501.12
减：营业成本	第七节、三、（十一）、5	29,189,813.56	24,036,605.58
税金及附加		972,988.51	847,165.13
销售费用		8,109,617.85	8,879,398.60
管理费用		3,172,500.76	2,722,314.53
研发费用		3,052,065.00	2,778,790.06
财务费用		-322,089.53	-7,742.51
其中：利息费用			
利息收入		390,323.63	22,445.41
加：其他收益			2,160,818.00
投资收益（损失以“-”号填列）	第七节、三、（十一）、6	886,532.84	2,153,681.94

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		851,764.25	-409,491.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-440,184.73	-118,242.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		971,630.55	75,927.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,141.20	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		743,181.98	-879,336.80
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		743,181.98	-879,336.80
减：所得税费用		133,659.67	-166,342.63
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		609,522.31	-712,994.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		609,522.31	-712,994.17
（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			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他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		609,522.31	-712,994.17
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
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		60,342,820.67	55,627,659.15
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			
收到再保险业务现金净额			
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			87,811.75
收到其他与经营活动有关的现金	第七节、 三、（二）、 44（1）	10,033,113.44	52,301,161.38
经营活动现金流入小计		70,375,934.11	108,016,632.28
购买商品、接受劳务支付的现金		41,186,763.01	81,109,333.53
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,910,110.61	10,324,479.61
支付的各项税费		3,081,061.15	1,424,088.35
支付其他与经营活动有关的现金	第七节、 三、（二）、 44（2）	10,460,413.33	10,270,504.28
经营活动现金流出小计		67,638,348.10	103,128,405.77
经营活动产生的现金流量净额		2,737,586.01	4,888,226.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		44,500,000.00	108,005,005.67
取得投资收益收到的现金		127,757.53	2,454,065.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			7,000.00
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		44,627,757.53	110,466,070.94

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,142,126.47	21,001,610.45
投资支付的现金		17,010,536.39	116,846,050.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,152,662.86	137,847,660.45
投资活动产生的现金流量净额		23,475,094.67	-27,381,589.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	第七节、三、（二）、44（3）	52,458.66	
筹资活动现金流出小计		52,458.66	
筹资活动产生的现金流量净额		-52,458.66	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	第七节、三、（二）、45（1）	26,160,222.02	-22,493,363.00
加：期初现金及现金等价物余额		109,460,498.62	29,686,816.13
六、期末现金及现金等价物余额	第七节、三、（二）、45（2）	135,620,720.64	7,193,453.13

法定代表人：夏陆一

主管会计工作负责人：张小娟

会计机构负责人：张小娟

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
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		48,891,384.70	45,874,628.43
收到的税费返还			87,811.75
收到其他与经营活动有关的现金		8,251,397.48	52,349,603.15
经营活动现金流入小计		57,142,782.18	98,312,043.33

购买商品、接受劳务支付的现金		31,515,945.66	71,628,422.62
支付给职工以及为职工支付的现金		10,671,529.12	8,355,288.98
支付的各项税费		2,893,890.70	1,015,199.03
支付其他与经营活动有关的现金		8,614,777.69	9,268,487.48
经营活动现金流出小计		53,696,143.17	90,267,398.11
经营活动产生的现金流量净额		3,446,639.01	8,044,645.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		44,500,000.00	106,005,005.67
取得投资收益收到的现金		127,757.53	2,443,265.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		44,627,757.53	108,448,270.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,142,126.47	20,994,610.45
投资支付的现金		17,010,536.39	116,846,050.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		21,152,662.86	137,840,660.45
投资活动产生的现金流量净额		23,475,094.67	-29,392,389.51
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		52,458.66	
筹资活动现金流出小计		52,458.66	
筹资活动产生的现金流量净额		-52,458.66	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		26,869,275.02	-21,347,744.29
加：期初现金及现金等价物余额		108,302,056.75	27,648,980.71
六、期末现金及现金等价物余额		135,171,331.77	6,301,236.42

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	第三节、四 (二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	☐ 是 ☒ 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	☐ 是 ☒ 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	☐ 是 ☒ 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
17. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

附注事项索引说明:

租赁准则导致的会计政策变更:

财政部于 2018 年 12 月 7 日颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，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 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新租赁准则。

2021 年的出租经营执行新租赁准则不会对当期财务状况及经营成果产生影响。

2021 年（首次）起执行新租赁准则不存在追溯调整前期数据的情况。

(二) 财务报表项目附注

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
现金	570,687.20	182,351.38
银行存款	135,049,962.12	109,267,539.53

项 目	期末余额	上年年末余额
其他货币资金	71.32	10,607.71
合 计	135,620,720.64	109,460,498.62
其中：存放在境外的款项总额		

其他货币资金系存放在股票账户的资金。办公室现金、银行存款无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
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	10,969,121.28	37,226,045.33
其中：债务工具投资		
权益工具投资	2,939,897.07	3,350,381.28
其他	8,029,224.21	33,875,664.05
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		
其中：债务工具投资		
混合工具投资		
其他		
合 计	10,969,121.28	37,226,045.33

(1) 截至 2021 年 06 月 30 日止，公司无变现受限制的交易性金融资产。

(2) 交易性金融资产金额均为每期截止日的公允价值。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑票据	18,575,682.48	18,314,676.96
商业承兑票据		
合 计	18,575,682.48	18,314,676.96

(2) 期末公司已质押的应收票据：无

(3) 期末公司不存在已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(5) 按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	18,575,682.48	100.00			18,575,682.48
其中：银行承兑汇票	18,575,682.48	100.00			18,575,682.48
商业承兑汇票					

合 计	18,575,682.48				18,575,682.48
-----	---------------	--	--	--	---------------

(续表)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	18,314,676.96	100.00			18,314,676.96
其中：银行承兑汇票	18,314,676.96	100.00			18,314,676.96
商业承兑汇票					
合 计	18,314,676.96	100.00			18,314,676.96

(6) 本期实际核销的应收票据情况：无

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,761,028.20	100.00	203,891.41	5.42	3,557,136.79
合 计	3,761,028.20	100.00	203,891.41	5.42	3,557,136.79

(续表)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,934,391.71	100.00	218,540.60	5.55	3,715,851.11
合 计	3,934,391.71	100.00	218,540.60	5.55	3,715,851.11

(2) 按单项计提坏账准备的应收账款：无

(3) 按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	3,761,028.20	203,891.41	5.42
合 计	3,761,028.20	203,891.41	5.42

(4) 按账龄披露

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,725,828.20	186,291.41	5
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	35,200.00	17,600.00	50
4 至 5 年			
5 年以上			
合 计	3,761,028.20	203,891.41	5.42

(5) 本期计提、收回或转销的坏账准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期减少		期末余额
			收回或转回	转销或核销	
应收账款	218,540.60		14,649.19		203,891.41
合 计	218,540.60		14,649.19		203,891.41

(6) 本期实际核销的应收账款情况：无

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	坏账准备	占应收账款余额的比例(%)
客户一	480,549.30	24,027.47	12.78
客户二	309,796.00	15,489.80	8.24
客户三	278,154.12	13,907.71	7.40
客户四	194,738.32	9,736.92	5.18
客户五	188,968.00	9,448.40	5.02
合 计	1,452,205.74	72,610.30	38.62

(8) 本公司报告期无终止确认的以应收账款为标的进行证券化的情形。

(9) 截至 2021 年 06 月 30 日止，应收账款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,525,969.08	73.75	5,728,113.18	80.48
1-2 年	4,645,410.50	20.73	1,270,024.29	17.84
2-3 年	1,206,982.86	5.39	89,200.00	1.25
3 年以上	30,750.00	0.13	30,750.00	0.43
合 计	22,409,112.44	100.00	7,118,087.47	100.00

(2) 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

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西兴盛德药业有限责任公司	1,800,000.00	未达到结算条件
合 计	1,800,000.00	

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付账款合计的比例 (%)
供应商一	10,800,000.00	48.19
供应商二	1,800,000.00	8.03
供应商三	590,360.00	2.63
供应商四	530,000.00	2.37
供应商五	467,200.00	2.08
合 计	14,187,560.00	63.30

(4) 截至 2021 年 06 月 30 日止, 预付账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

6、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收股利		
应收利息	976,000.00	1,198,324.37
其他应收款	150,821.39	174,245.47
合 计	1,126,821.39	1,372,569.84

(1) 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款利息	976,000.00	1,198,324.37
合 计	976,000.00	1,198,324.37

(2) 其他应收款分类披露

①其他应收款按照款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
往来款		
押金保证金	86,000.00	86,000.00
备用金	82,185.67	103,823.11
代付个人款项		2,987.92
合 计	168,185.67	192,811.03

②坏账准备计提情况

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)	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段 (值)	合 计
2021 年 1 月 1 日余额	18,565.56			18,565.56
本期变动金额				
本期计提				
收回或转回	1,201.28			1,201.28
本期转销或核销				
2021 年 06 月 30 日余额	17,364.28			17,364.28

③期末单项计提坏账准备的其他应收款：无

④本期实际核销的其他应收款情况：无

⑤按欠款方归集的期末其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
陕西华润万家生活超市有限公司	保证金	86,000.00	1-2 年	51.13	8,600.00
李西安	备用金	30,000.00	1 年以内	17.84	1,500.00
王力亮	备用金	10,000.00	1 年以内	5.95	500.00
合 计		126,000.00		74.92	10,600.00

⑥ 本公司报告期无终止确认的以其他应收款项为标的进行证券化的情形；

⑦ 截至 2021 年 06 月 30 日止，其他应收款余额中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东款项。

7、存货

（1）存货分类

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26,732,540.49		26,732,540.49	27,288,784.12		27,288,784.12
在产品						
库存商品	17,128,453.48	465,784.56	16,662,668.92	20,658,044.44	1,589,106.55	19,068,937.89
发出商品						
自制半成品	14,056,696.23		14,056,696.23	16,695,738.13		16,695,738.13
委托加工物资						
包装物、低值易耗品	1,452,995.84		1,452,995.84	1,302,021.60		1,302,021.60
合 计	59,370,686.04	465,784.56	58,904,901.48	65,944,588.29	1,589,106.55	64,355,481.74

（2）存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	

原材料					
在产品					
库存商品/产成品	1,589,106.55			1,123,321.99	465,784.56
自制半成品					
合 计	1,589,106.55			1,123,321.99	465,784.56

注：可变现净值以其估计售价减去需投入成本和估计的销售费用及相关税费后的金额确定，本期减少系根据账面存货成本与其可变现净值的差额转回。

(3) 截至 2021 年 06 月 30 日止，公司无所有权受到限制的存货。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
应交税费	229,636.78	363,483.78
预缴企业所得税		
银行理财产品		
其他		
合 计	229,636.78	363,483.78

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小 计				
减：长期股权投资减值准备				
合 计				

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	上年年末余额	减值准备年初余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业						
二、联营企业						
西安德鑫农产品市场有限公司						
合 计						

(续表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						

二、联营企业						
西安德鑫农产品市场有限公司						
合 计						

注：对西安德鑫农产品市场有限公司投资权益法核算后股权投资账面价值为 0。

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

项 目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 上年年末余额	1,395,890.36		1,395,890.36
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	1,395,890.36		1,395,890.36
二、累计折旧和累计摊销			
1. 上年年末余额	198,914.40		198,914.40
2. 本期增加金额	33,152.40		33,152.40
（1）计提或摊销	33,152.40		33,152.40
（2）存货\固定资产\在建工程转入			
3. 本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4. 期末余额	232,066.80		232,066.80
三、减值准备			
1. 上年年末余额			
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	1,163,823.56		1,163,823.56
2. 上年年末账面价值	1,196,975.96		1,196,975.96

（2）未办妥产权证书的投资性房地产情况：无

11、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	11,523,588.00	11,870,346.67
固定资产清理		
合 计	11,523,588.00	11,870,346.67

(1) 固定资产情况

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合 计
一、账面原值：					
1. 上年年末余额	17,651,850.41	33,053,137.76	2,433,823.94	742,884.53	53,881,696.64
2. 本期增加金额		945,463.72			945,463.72
(1) 购置		945,463.72			945,463.72
(2) 在建工程转入					
(3) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	17,651,850.41	33,998,601.48	2,433,823.94	742,884.53	54,827,160.36
二、累计折旧					
1. 上年年末余额	13,636,186.80	25,622,740.12	2,122,793.66	629,629.39	42,011,349.97
2. 本期增加金额	471,288.72	745,994.77	23,692.34	51,246.56	1,292,222.39
(1) 计提	471,288.72	745,994.77	23,692.34	51,246.56	1,292,222.39
(2) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 转入投资性房地产					
4. 期末余额	14,107,475.52	26,368,734.89	2,146,486.00	680,875.95	43,303,572.36
三、减值准备					
1. 上年年末余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,544,374.89	7,629,866.59	287,337.94	62,008.58	11,523,588.00
2. 上年年末账面价值	4,015,663.61	7,430,397.64	311,030.28	113,255.14	11,870,346.67

(2) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(3) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况：公司位于西安市经济技术开发区明光路 41 号厂区内自建的部分房屋建筑物尚未取得产权证书，公司第一大股东、实际控制人之一夏陆一承诺：如因上述房屋未取得房产证而给公司造成任何经济损失，其承担全部赔偿责任。履行情况：正在办理，目前还没有取得房产证。截止 2021 年 06 月 30 日未办妥房产证的房屋建筑物原值 2,071,191.99 元，净值 486.27 元。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

工程项目名称	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
沣西新厂药品综合生产基地	196,404,441.83		196,404,441.83
合 计	196,404,441.83		196,404,441.83

(续表)

工程项目名称	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面净值
沣西新厂药品综合生产基地	193,207,779.08		193,207,779.08
合 计	193,207,779.08		193,207,779.08

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(元)	上年年末余额	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
沣西新厂药品综合生产基地	360,000,000.00	193,207,779.08	3,196,662.75			196,404,441.83
合 计	360,000,000.00	193,207,779.08	3,196,662.75			196,404,441.83

(续表)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
沣西新厂药品综合生产基地	54.56%	54.56%				企业自有资金

注：沣西新厂药品综合生产基地建设项目已基本完成，目前设备部分尚在安装调试过程中。待项目验收通过后方可进行生产。

13、无形资产

项 目	土地使用权	计算机软件	其他	合 计
一、账面原值				
1. 上年年末余额	47,325,742.25	627,489.30	775,981.55	48,729,213.10
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				

项 目	土地使用权	计算机软件	其他	合 计
(1) 处置				
(2) 转入投资性房地产				
4. 期末余额	47,325,742.25	627,489.30	775,981.55	48,729,213.10
二、累计摊销				
1. 上年年末余额	8,152,163.29	66,826.46	316,828.87	8,535,818.62
2. 本期增加金额	505,933.68	33,810.02	79,517.55	619,261.25
(1) 计提	505,933.68	33,810.02	79,517.55	619,261.25
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转入投资性房地产				
4. 期末余额	8,658,096.97	100,636.48	396,346.42	9,155,079.87
三、减值准备				
1. 上年年末余额				
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	38,667,645.28	526,852.82	379,635.13	39,574,133.23
2. 上年年末账面价值	39,173,578.96	560,662.84	459,152.68	40,193,394.48

注：其他为非同一控制下合并医药零售店的地理位置和经营资质等的价值。

14、商誉

(7) 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	上年年末余额	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	
陕西中兴药业有限公司	508,633.32					508,633.32
咸阳广济大药房有限公司	3,799,483.82					3,799,483.82
合 计	4,308,117.14					4,308,117.14

非同一控制下企业合并形成，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

经测试，期末商誉不存在需计提减值准备的情况。

15、长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	43,636.59		34,908.13		8,728.46

工程安装费				
合 计	43,636.59		34,908.13	8,728.46

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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	687,040.25	107,697.07	1,826,212.71	293,890.25
可抵扣亏损	10,993,905.69	1,649,085.85	9,426,329.73	1,413,949.46
合 计	11,680,945.94	1,756,782.92	11,252,542.44	1,707,839.71

(2) 未经抵销的递延所得税负债：无

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	12,960,155.27	10,581,535.78
合 计	12,960,155.27	10,581,535.78

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	上年年末余额	备注
2021 年			
2022 年	77,534.93	77,534.93	
2023 年	2,511,354.15	2,525,318.15	
2024 年	3,722,554.78	3,722,554.78	
2025 年	4,256,127.92	4,256,127.92	
2026 年	2,392,583.49		
合 计	12,960,155.27	10,581,535.78	

注：对未来是否能够转回存在较大的不确定性分、子公司可抵扣亏损，根据谨慎性原则未予确认递延所得税资产。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	16,886,774.18	12,102,876.08
1—2 年（含 2 年）	3,434,333.24	3,834,449.55
2—3 年（含 3 年）	1,432,098.19	2,148,667.31
3 年以上	109,098.08	17,334.00
合 计	21,862,303.69	18,103,326.94

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
-----	------	-----------

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京迦南比逊科技有限公司	1,592,000.00	未结算
浙江迦南科技股份有限公司	1,120,522.00	未结算
西安半城景观设计有限公司	681,600.00	未结算
浙江迦南凯鑫隆科技有限公司	212,000.00	未结算
北京新龙立科技有限公司	146,000.00	未结算
合 计	3,752,122.00	

18、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内（含 1 年）	159,821.43	58,715.59
1—2 年（含 2 年）		
2—3 年（含 3 年）		
3 年以上		
合 计	159,821.43	58,715.59

(8) 本期无账龄超过 1 年的重要预收款项

19、合同负债

(1) 合同负债列示

项 目	期末余额	上年年末余额
预收货款	5,033,173.06	3,936,327.45
合 计	5,033,173.06	3,936,327.45

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,314,461.60	11,636,401.18	11,860,953.71	1,089,909.07
二、离职后福利-设定提存计划		1,049,374.03	1,049,374.03	
三、辞退福利	1,310,181.76			1,310,181.76
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,624,643.36	12,685,775.21	12,910,327.74	2,400,090.83

(2) 短期薪酬列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期支付	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	433,880.00	9,582,973.49	10,016,853.49	
2、职工福利费		626,149.06	626,149.06	
3、社会保险费	398,472.00	889,183.02	679,183.02	608,472.00
其中： 医疗保险费	398,472.00	859,031.38	649,031.38	608,472.00
工伤保险费		22,227.15	22,227.15	

项 目	上年年末余额	本期增加	本期支付	期末余额
生育保险费		4,032.00	4,032.00	
其他		3,892.49	3,892.49	
4、住房公积金		463,785.00	463,785.00	
5、工会经费和职工教育经费	482,109.60	74,310.61	74,983.14	481,437.07
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他				
合 计	1,314,461.60	11,636,401.18	11,860,953.71	1,089,909.07

(3) 设定提存计划列示

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,009,453.26	1,009,453.26	
2、失业保险费		39,920.77	39,920.77	
3、企业年金缴费				
合 计		1,049,374.03	1,049,374.03	

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 20%、0.7%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

21、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	508,612.77	191,226.61
消费税	1,061.95	71,085.04
企业所得税	9,998.69	13,544.36
个人所得税	691.11	473.98
城市维护建设税	32,809.26	12,249.94
教育费附加	14,403.27	5,249.96
地方教育费附加	9,609.74	3,499.98
水利建设基金	1,726.41	7,289.75
印花税	3,258.01	8,362.31
房产税	91,655.55	58,015.71
土地使用税	122,294.25	122,294.25
其他	219.21	
合 计	796,340.22	493,291.89

22、其他应付款

种 类	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		

种 类	期末余额	上年年末余额
其他应付款	66,750,400.26	60,318,041.93
合 计	66,750,400.26	60,318,041.93

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
运输费		
往来款		47,200.00
押金及保证金	66,643,199.23	60,257,525.68
代扣代缴款项	107,201.03	12,816.25
代扣个人款项		500.00
合 计	66,750,400.26	60,318,041.93

注：押金及保证金增加主要系本年度收取经销商代理保证金增加所致。

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
康朝药业有限公司	54,691,752.00	暂未付款
陕西凤凰医药研究有限责任公司	400,000.00	暂未付款
合 计	55,091,752.00	

23、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	526,808.08	511,722.56
合 计	526,808.08	511,722.56

24、递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	3,000,000.00			3,000,000.00
合 计	3,000,000.00			3,000,000.00

本公司收到的与长期资产购建相关的政府补助计入递延收益，在资产达到预定可使用状态时，在资产预计使用寿命内平均分摊计入各期其他收益；与研发项目相关的政府补助，按照研发进度（研发项目实际投入成本/研发项目预计总成本）分摊计入各期其他收益。

涉及政府补助的项目明细：

项目	上年年末余额	本期新增补助金额	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
药品综合生产基地项目	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
合计	3,000,000.00				3,000,000.00	

25、实收资本

项目	上年年末余额	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	
股份总额	50,580,000.00						50,580,000.00
其中：无限售流通股	34,729,058.00						34,729,058.00
限售流通股	15,850,942.00						15,850,942.00

26、资本公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	331,189,960.60			331,189,960.60
其他资本公积				
合 计	331,189,960.60			331,189,960.60

27、其他综合收益

项目	上年年末 余额	发生金额					期末余额
		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：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	3,613.11						3,613.11
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	3,613.11						3,613.11
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、以后将重分类进损益的其他综合收益							
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							
自用房地产或作为存货的房地产转换为以公允价值模式计量的投资性房地产在转换日公允价值大于账面价值部分							
一揽子交易处置对子公司股权投资在丧失控制权之前产生的投资收益							
合 计	3,613.11						3,613.11

28、盈余公积

项 目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,306,260.39			6,306,260.39
任意盈余公积				
合 计	6,306,260.39			6,306,260.39

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上，可不再提取。本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

29、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	16,572,674.95	22,725,164.33
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	16,572,674.95	22,725,164.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	254,859.73	-6,152,489.38
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	16,827,534.68	16,572,674.95

30、营业收入和营业成本

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,792,615.40	36,422,231.30	43,017,018.56	30,162,309.42
其他业务	592,101.98	33,152.40	64,285.72	33,152.40
合 计	52,384,717.38	36,455,383.70	43,081,304.28	30,195,461.82

31、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
消费税	224,949.56	342,503.36
城市维护建设税	184,850.08	58,148.58
教育费附加（含地方）	132,608.61	41,529.72
房产税	161,099.83	136,225.39
土地使用税	244,603.50	244,521.00
印花税	24,367.90	27,300.08
车船使用税等	16,141.01	24,266.30
合 计	988,620.49	874,494.43

32、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,009,616.97	2,468,659.49
配送费	1,818,762.65	1,041,221.39
广告宣传费	3,567,628.35	6,163,928.35
业务招待费	582,394.09	144,106.56
办公费	416,211.68	300,515.86
差旅费	986,769.39	464,901.41
会议费	222,850.77	391,024.25
其他	72,111.34	99,408.74
合 计	10,676,345.24	11,073,766.05

33、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,221,028.04	2,048,307.31
折旧摊销费	878,929.15	647,989.21
业务招待费	102,561.55	42,421.42
办公费	79,929.06	185,719.30
水电费	218,659.83	211,475.68
车辆消耗费	133,251.25	118,823.22
审计咨询费	167,252.00	233,289.74
保安费	32,114.29	105,628.58
会务费	23,584.91	
通讯费	15,492.22	13,581.79
培训费	3,422.23	
差旅费	28,869.12	6,753.73
其他	69,262.46	69,081.50
合 计	3,974,356.11	3,683,071.48

34、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,720,749.18	1,848,991.71
折旧费	166,794.00	417,706.86
材料费	19,083.88	401,109.78
其他	145,437.94	110,981.71
合 计	3,052,065.00	2,778,790.06

35、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	392,071.27	24,705.52

项 目	本期金额	上期金额
汇兑损益（收益以“-”号填列）		
手续费	27,867.25	30,662.33
承兑汇票贴现利息	52,458.66	
合 计	-311,745.36	5,956.81

36、其他收益

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
计入递延收益的政府补助本期摊销			
与收益相关的政府补助		2,163,345.98	
代扣个人所得税手续费返还			
合 计		2,163,345.98	

37、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
处置长期股权投资产生的投资收益	2,000,000.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-1,113,467.16	
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,164,481.94
其他投资收益		
合 计	886,532.84	2,164,481.94

38、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
交易性金融资产	851,764.25	-409,491.24
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
现金流量套期的无效部分的未实现收益净额		
其他		
合 计	851,764.25	-409,491.24

39、信用减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、应收票据		
二、应收账款	14,649.19	168,423.48
三、应收款项融资		
四、其他应收款	1,201.28	-718.73

项 目	本期金额	上期金额
合 计	15,850.47	167,704.75

40、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	1,123,321.99	75,927.62
合 计	-1,123,321.99	75,927.62

41、资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,141.20	-2,499.93	
其中：固定资产处置利得	1,141.20	-2,499.93	
无形资产处置利得			
合 计	1,141.20	-2,499.93	

42、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
其中：固定资产			
政府补助			
其他	11,771.97	83,572.32	
合 计	11,771.97	83,572.32	

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	293,922.04	173,663.88
递延所得税调整	-48,943.21	-118,537.29
合 计	244,978.83	55,126.59

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	440,074.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,011.24
子公司适用不同税率的影响	179,467.07
调整以前期间所得税的影响	88,133.60
非应税收入的影响	-179,342.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	20,602.21
使用前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	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	79,066.04

项目	本期金额
研发费加计扣除的影响	0.00
残疾人工资加计扣除的影响	-8,959.26
非同一控制下企业合并的影响	0.00
所得税费用	244,978.83

44、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	392,071.27	24,705.52
政府补助		2,163,345.98
往来款	9,641,042.17	50,113,109.88
合 计	10,033,113.44	52,301,161.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用性支出	8,350,251.44	10,103,973.01
手续费支出	27,867.25	30,662.33
往来款	2,082,294.64	135,868.94
合 计	10,460,413.33	10,270,504.28

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
票据贴现手续费	52,458.66	0.00
合 计	52,458.66	0.00

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	195,096.09	-1,342,321.52
加: 信用减值损失	-15,850.47	-167,704.75
资产减值准备	-1,123,321.99	-75,927.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,325,374.79	1,421,650.60
无形资产摊销	619,261.25	588,111.46
长期待摊费用摊销	34,908.13	49,681.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“—”号填列)	-1,141.20	2,499.93
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)	-851,764.25	409,491.24
财务费用 (收益以“—”号填列)	52,458.66	

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-886,532.84	-2,164,481.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-48,943.21	-118,537.29
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,573,902.25	-10,739,245.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,124,525.74	6,659,287.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,988,664.54	10,365,723.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,737,586.01	4,888,226.51
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：		
现金的期末金额	135,620,720.64	7,193,453.13
减：现金的期初金额	109,460,498.62	29,686,816.13
加：现金等价物的期末金额		
减：现金等价物的期初金额		
现金及现金等价物净增加额	26,160,222.02	-22,493,363.00

(2) 现金和现金等价物构成

项 目	本期余额	上期余额
一、现金	135,620,720.64	7,193,453.13
其中：库存现金	570,687.20	125,611.08
可随时用于支付的银行存款	135,049,962.12	7,059,040.52
可随时用于支付的其他货币资金	71.32	8,801.53
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	135,620,720.64	7,193,453.13
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		

(9) 涉及现金收支的商业汇票背书转让金额：无

46、所有权和使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
无	无	
合 计		

47、外币货币性项目：无

(三) 本年度合并范围的变更

1、报告期内减少的子公司：无

2、报告期内增加的子公司：无

(四) 在其他主体中的权益

1、在重要子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

①本公司的子公司情况

子公司名称	主营 经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
西安利朗信息技术有限公司	陕西西安	陕西西安	商业	100.00		投资设立
陕西中兴药业有限公司	陕西西安	陕西西安	批发、零售业	85.26		非同一控制收购
西安平康医药科技有限公司	陕西西安	陕西西安	药品零售等	100.00		非同一控制收购
西安博福霖医药有限公司	陕西西安	陕西西安	药品零售等	100.00		非同一控制收购
咸阳广济大药房有限公司	陕西咸阳	陕西咸阳	批发、零售业	100.00		非同一控制收购
咸阳中信大药房有限公司	陕西咸阳	陕西咸阳	药品销售等	100.00		非同一控制收购
西安康诺金医药有限公司	陕西西安	陕西西安	药品销售等	100.00		非同一控制收购
西咸新区佳仁和大药房有限公司	陕西咸阳	陕西咸阳	药品销售等	100.00		非同一控制收购
咸阳康宁大药房有限公司	陕西咸阳	陕西咸阳	药品销售等	100.00		非同一控制收购
陕西养安堂大药房连锁有限公司	陕西西安	陕西西安	批发、零售业	100.00		投资设立

②本公司的分公司情况

子公司名称	主营经营地	注册地	业务性质	成立日期
西安阿房宫药业股份有限公司咸阳分公司	陕西西安	陕西西安	生产制造	2009-5-26

(2) 重要的非全资子公司

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
陕西中兴药业有限公司	14.74	-59,763.64		696,442.07
合 计	14.74	-59,763.64		696,442.07

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

①资产和负债情况

单位：万元

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕西中兴药业有限公司	1,560.60	39.17	1,599.77	1,127.29		1,127.29

(续表)

单位：万元

子公司名称	上年年末余额
-------	--------

	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕西中兴药业有限公司	1,410.58	52.64	1,463.22	950.19		950.19

②损益和现金流量情况

单位：万元

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西中兴药业有限公司	752.53	-40.55	-40.55	-49.51

(续表)

单位：万元

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西中兴药业有限公司	824.17	-71.70	-71.70	-267.35

(4) 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

本年度未发生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情况。

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主营经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
西安德鑫农产品市场有限公司	陕西西安	陕西西安	商业	40.00		权益法

(2) 重要的合营企业或联营企业的主要财务信息

项 目	西安德鑫农产品市场有限公司	
	期末余额/ 本期金额	上年年末余额/ 上期金额
流动资产	5,468.45	5,468.45
非流动资产	28,153,337.80	29,278,662.53
资产合计	28,158,806.25	29,284,130.98
流动负债	6,319,595.85	6,512,595.85
非流动负债		
负债合计	6,319,595.85	6,512,595.85
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	21,839,210.40	22,771,535.13
按持股比例计算的净资产份额	8,735,684.16	9,108,614.05
调整事项：	-8,735,684.16	-9,108,614.05
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他	-8,735,684.16	-9,108,614.05
对联营企业权益投资的账面价值		

项 目	西安德鑫农产品市场有限公司	
	期末余额/ 本期金额	上年年末余额/ 上期金额
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	250,000.00	500,000.00
净利润	-932,324.73	-1,864,649.45
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-932,324.73	-1,864,649.45
本年度收到的来自联营企业的股利		

（五）金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

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。

本公司的信用风险主要来源于银行存款、应收票据和应收款项。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收票据、应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2021 年 06 月 30 日，本公司应收账款 38.62%(2020 年 12 月 31 日：37.66%)源于前五大客户，本公司信用集中风险适中。

（3）预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。详见本财务报表附注三、重要会计政策和会计估计之（九）金融工具相关说明。

2、流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司根据经营资金需求，综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。金融工具按剩余到期日分类

项目	期末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	21,862,303.69	21,862,303.69	16,886,774.18	4,866,431.43	109,098.08
其他应付款	66,750,400.26	66,750,400.26	11,048,648.26	55,121,752.00	580,000.00
合 计	88,612,703.95	88,612,703.95	27,935,422.44	59,988,183.43	689,098.08

(续表)

项目	上年年末余额				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
金融负债					
应付账款	18,103,326.94	18,103,326.94	12,102,876.08	5,983,116.86	17,334.00
其他应付款	60,318,041.93	60,318,041.93	54,176,831.93	5,711,210.00	430,000.00
合 计	78,421,368.87	78,421,368.87	66,279,708.01	11,694,326.86	447,334.00

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司交易性金融资产为权益工具投资、银行结构性存款，利率风险对本公司的经营业绩不产生重要影响。

(2) 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算，汇率风险对本公司的经营业绩不产生影响。

(六) 公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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
持续的公允价值计量	2,939,897.07	8,029,224.21		10,969,121.28
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				

(1) 交易性金融资产		8,029,224.21		8,029,224.21
(2) 债务工具投资				
(3) 权益工具投资	2,939,897.07			2,939,897.07
(4) 衍生金融资产				

注：1、本公司本年对于持续的公允价值计量，未发生公允价值计量各层次之间的转换。

2、本公司本年未发生估值技术变更。

第一层次公允价值的确定依据：本公司持有的权益工具投资的市场报价为当时公开股票交易市场上的买方报价。

第二层次公允价值的确定依据：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。

(七) 关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

序号	关联方姓名	持股方式	持股数量（万股）	持股比例%	与公司关系
1	夏陆一	直接	559.0505	11.05	共同控制
		间接	231.0769	4.57	
2	王少涛	直接	312.7065	6.18	共同控制
		间接	242.9406	4.80	
3	程宽寿	直接	88.2584	1.74	共同控制
		间接	201.5251	3.98	
4	王建民	直接	97.4028	1.93	共同控制
		间接	266.9216	5.28	

此外，夏陆一为西安仲中企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（持有公司 4.57%的股份）中的执行合伙企业事务的合伙人，王少涛为西安知北企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（持有公司 4.80%的股份）中的执行合伙企业事务的合伙人，程宽寿为西安融东企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（持有公司 3.98%的股份）中的执行合伙企业事务的合伙人，王建民为西安系智企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（持有公司 5.28%的股份）中的执行合伙企业事务的合伙人，根据《上市公司收购管理办法》第八十三条的规定，投资者参股另一投资者，可以对参股公司的重大决策产生重大影响的，直接认定为一致行动人，因此，可认定四个合伙企业为夏陆一、王少涛、程宽寿、王建民的一致行动人。此外，夏陆一、王少涛、程宽寿、王建民已签署一致行动人协议。因此，夏陆一、王少涛、程宽寿、王建民被认定为公司的共同控制人。

2、本公司的子公司、分公司情况

详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈正文	持有公司股份 5.00%以上股东、公司董事
康朝药业有限公司	公司股东陈正文控制的公司
广州市年青保药业有限公司(原广州康朝药业有限公司)	公司股东陈正文、景兴东、张建平、杨国清曾控制的公司
西安阿房宫福青源医药有限公司	本公司以转让本公司产品 20 年独占经营权占股 51%

注：2020 年 6 月 30 日广州康朝药业有限公司工商登记信息显示股东变更，变更后陈正文、景兴东、张建平、杨国清不再是广州康朝药业有限公司股东，名称变更为广州市年青保药业有限公司。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品和接受劳务

2015 年 1 月公司与广州康朝药业有限公司签订《全国独家合作营销合同》，约定由广州康朝药业有限公司在全国范围内独家营销薏苡仁除湿止痛胶囊，由广州康朝药业有限公司进行产品推广和销售渠道拓展。合作期限从 2015 年 1 月 1 日至 2025 年 1 月 15 日。

②出售商品和提供劳务

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
康朝药业有限公司	销售商品	4,272,354.40	5,286,612.39
西安阿房宫福青源医药有限公司	销售商品	451,964.62	762,690.27
合 计		4,724,319.02	6,049,302.66

(2) 关联委托管理情况：无

(3) 关联租赁情况：无

(4) 关联担保情况：无

(5) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	411,989.86	406,303.45

(6) 关联方应收、应付款项

①应收关联方款项：无

②应付关联方款项：

项目名称	关联方	本期金额	上期金额
合同负债	康朝药业有限公司	1,800,000.00	1,948,484.00
其他应付款	康朝药业有限公司	54,691,752.00	54,691,752.00

(八) 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

3、未决诉讼

截至资产负债表日，本公司无需要披露的未决诉讼事项。

（九）资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况：

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	无

（十）其他重要事项：无

（十一）母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

（1）应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑票据	18,575,682.48	18,314,676.96
商业承兑票据		
合 计	18,575,682.48	18,314,676.96

（2）期末公司已质押的应收票据：无

（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：无

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

（5）按坏账计提方法分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	18,575,682.48	100.00			18,575,682.48
其中：银行承兑汇票	18,575,682.48	100.00			18,575,682.48
商业承兑汇票					
合 计	18,575,682.48	100.00			18,575,682.48

（续表）

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	18,314,676.96	100.00			18,314,676.96
其中：银行承兑汇票	18,314,676.96	100.00			18,314,676.96
商业承兑汇票					

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合 计	18,314,676.96	100.00			18,314,676.96

(6) 坏账准备计提情况：报告期末应收票据没有减值迹象，不需计提坏账准备。

(7) 本期实际核销的应收票据情况：无

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种 类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,725,164.24	100.00	102,098.21	5.92	1,623,066.03
合 计	1,725,164.24	100.00	102,098.21	5.92	1,623,066.03

(续表)

种 类	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,364,352.00	100.00	127,146.60	5.38	2,237,205.40
合 计	2,364,352.00	100.00	127,146.60	5.38	2,237,205.40

(2) 按单项计提坏账准备的应收账款：无

(3) 按组合计提坏账准备

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	1,725,164.24	102,098.21	5.92
合 计	1,725,164.24	102,098.21	5.92

(4) 按账龄披露

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,689,964.24	84,498.21	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)			
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 至 4 年 (含 4 年)	35,200.00	17,600.00	50.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
4 至 5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
合 计	1,725,164.24	102,098.21	5.92

(5) 本期计提、收回或转销的坏账准备情况

项目	上年年末余额	本期计提	本期减少		期末余额
			收回或转回	转销或核销	
坏账准备	127,146.60	-25,048.39			102,098.21
合 计	127,146.60	-25,048.39			102,098.21

(6) 本期实际核销的应收账款情况：无

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	坏账准备金额	占应收账款余额的比例
客户一	309,796.00	15,489.80	17.96
客户二	278,154.12	13,907.71	16.12
客户三	188,968.00	9,448.40	10.95
客户四	133,108.00	6,655.40	7.72
客户五	131,912.00	6,595.60	7.65
合 计	1,041,938.12	52,096.91	60.40

(8) 本公司报告期无终止确认的以应收账款为标的进行证券化的情形。

3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	976,000.00	1,198,324.37
应收股利		
其他应收款	4,060,208.89	4,047,079.45
合 计	5,036,208.89	5,245,403.82

(1) 应收利息

项目	期末余额	上年年末余额
定期存款利息	976,000.00	1,198,324.37
合 计	976,000.00	1,198,324.37

(2) 其他应收款分类披露

①其他应收款按照款项性质分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
往来款	8,200,000.00	7,700,000.00
备用金	82,185.67	103,823.11

款项性质	期末余额	上年年末余额
合 计	8,282,185.67	7,803,823.11

②坏账准备计提情况

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	3,756,743.66			3,756,743.66
本期变动金额				
本期计提	465,233.12			465,233.12
收回或转回				
本期转销或核销				
2021年06月30日余额	4,221,976.78			4,221,976.78

③期末单项计提坏账准备的其他应收款：无

④本期实际核销的其他应收款情况：无

⑤按欠款方归集的期末其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西中兴药业有限公司	往来款	8,200,000.00	1年以内, 3-4年, 4-5年	99.01	4,213,212.50
李西安	备用金	30,000.00	1年以内	0.36	1,500.00
王力亮	备用金	10,000.00	1年以内	0.12	500.00
合 计		8,240,000.00		99.49	4,215,212.50

⑥ 本公司报告期无终止确认的以其他应收款项为标的进行证券化的情形

4、长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	7,220,000.00		7,220,000.00	7,220,000.00		7,220,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	7,220,000.00		7,220,000.00	7,220,000.00		7,220,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
陕西中兴药业有限公司	3,240,000.00			3,240,000.00		
西安利朗信息技术有限	680,000.00			680,000.00		
咸阳广济大药房有限公司	3,300,000.00			3,300,000.00		
合 计	7,220,000.00			7,220,000.00		

(2) 对联营企业投资

被投资单位	上年年末余额	减值准备上年年末余额	本期增减变动			
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
一、合营企业						
二、联营企业						
西安德鑫农产品市场有限公司						
合 计						

(续表)

被投资单位	本期增减变动				期末余额	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业						
二、联营企业						
西安德鑫农产品市场有限公司						
合 计						

注：对西安德鑫农产品市场有限公司投资权益法核算后股权投资账面价值为0。

5、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,059,701.47	29,156,661.16	34,450,215.40	24,003,453.18
其他业务	587,492.55	33,152.40	64,285.72	33,152.40
合 计	42,647,194.02	29,189,813.56	34,514,501.12	24,036,605.58

6、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
处置长期股权投资产生的投资收益	2,000,000.00	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-1,113,467.16	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		2,153,681.94
其他投资收益		
合 计	886,532.84	2,153,681.94

(十二) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,141.20	
偶发性的的税收减免		

项目	金额	说明
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）		
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-261,702.91	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	11,771.97	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,000,000.00	
非经常性损益影响利润总额合计数	1,751,210.26	
减：非经常性损益的所得税影响数		
非经常性损益影响净利润合计数	1,751,210.26	
其中：少数股东损益影响数	389.73	
归属于母公司所有者损益影响数	1,750,820.53	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.06%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.37%	-0.03	-0.03

西安阿房宫药业股份有限公司

二〇二一年七月二十九日

第八节 备查文件目录

- （一）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。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

西安经济技术开发区明光路 41 号公司董事会秘书办公室

西安阿房宫药业股份有限公司

董事会

二〇二一年七月三十日