



西施兰

NEEQ : 839216

西施兰（南阳）药业股份有限公司

SISLAN NANYANG PHARMACEUTICAL CO.,LTD

西施兰®

大康养专业解决方案引领者

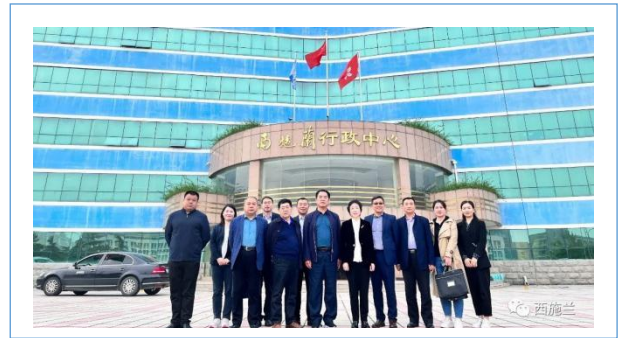
Leading Professional Wellness Solutions Provider



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记



公司重金聘请知名品牌策划专家对公司进行品牌定位，传递品牌文化，讲好品牌故事：“呵护美好（Better Care. Better Life）”，是西施兰全新升级后的品牌 Slogan，也是西施兰人坚守为用户服务的方向；“大康养专业解决方案引领者”，是西施兰未来发展的主要方向，这也是顺应了国家的政策趋势，大康养将是一个更具有包容性的概念，对应范围也更广阔。

5月11日下午，南阳市市委统战部副部长、市工商联党组书记任平带领市港澳办人员一行，到公司走访调研，卧龙区委统战部常务副部长包振亭，副部长、工商联党组书记杨永晓陪同调研，任平副部长对西施兰公司在贡献利税和服务社会公益等方面的积极作用给予充分肯定，就企业产品研发、销售、技术升级、员工生活、疫情防控措施等情况进行了亲切交流和指导。

- ◆报告期内，公司相继被认定为“河南省功能性中草药护肤品工程技术研究中心”、“河南省专精特新中小企业”等荣誉称号。
- ◆报告期内，经由博纳认证有限公司认证，公司符合知识产权管理体系 GB/T 29490-2013 的标准要求，被授予“知识产权管理体系认证证书”。
- ◆报告期内，为充分发挥企业系列产品的特色优势，公司看准国际市场机遇，借助阿里巴巴国际站搭建的外贸电子商务平台西施兰阿里国际站金品店成功开启。
- ◆报告期内，公司申请核准了 14 个注册商标（其中在香港申请 2 个）；申请实用新型专利权 1 项，发明专利 1 项，分别在欧盟、美国、香港、澳门注册。
- ◆报告期内，为引进大康养相关技术产品，进一步增强企业竞争力，公司拟批量受让 6 个片剂药品转让技术。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
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	21
第五节	股份变动和融资	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	25
第七节	财务会计报告	29
第八节	备查文件目录	81

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。

公司负责人郑鸿、主管会计工作负责人牛克良及会计机构负责人（会计主管人员）牛克良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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告内容的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【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
原料供应风险	报告期内，公司核心产品乌洛托品溶液的原材料医用乌洛托品主要向广州市汉普医药有限公司采购，广州汉普医药有限公司是国内医用乌洛托品主要供应商，公司存在原材料供应商单一风险。报告期内公司已与另一家供应商南阳市天华制药有限公司建立了合作关系，逐步降低了原材料供应风险。
产业政策风险	随着我国医疗改革的深入进行，新的医药行业产业政策将会不断出台，新的产业政策对于医药行业的影响较大，由于政策的不确定性，公司在原材料采购、生产制造、药品销售及价格制定等各个方面可能会受到很大的影响，产业政策不确定因素会对公司的发展产生深远的影响。另外由于医药行业被列为重污染企业，随着我国对于环境保护的重视不断提升，国家势必会不断出台更加严格的环保政策，严格的环保政策也会增加医药行业中企业的生产成本。
控制股东、实际控制人不当控制风险	截至本报告出具日，朱尚华持有公司 50,776,482 股，持有的公司股份占股本总额的 84.63%，为公司控股股东，能够对本公司实施绝对控制。若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

<p>新药研发风险</p>	<p>药品对于广大人民群众的生命安全有重要的影响，国家针对药品的管理制定了严格的法律规范。对于医药制造企业而言，新药的研发需要经过临床前研究、临床研究、申报注册、投产、市场培育和开拓等大量环节。在这个过程中，企业需要投入大量的资金与时间，资金需求大、研发时间长都给医药企业的新药研发带来了很大的风险，医药企业研发失败会增加企业的运营成本，对于企业的效益造成很大的影响。</p>
<p>市场竞争风险</p>	<p>医药制造行业作为我国国民经济的重要组成部分，近年来我国医药制造行业发展迅速，由于目前我国医药行业多年来一直以仿制为主，产品科技含量低。随着新科技的发展，新药的发展速度会越来越快，尤其是技术含量高的新药，会给目前的医药市场造成冲击。另外一方面，随着国内医药市场的放开，国外大型的医药制造企业，凭借着资金、技术的优势会对国内的医药制造企业形成很大的竞争压力。综上所述，可以看出未来医药制造行业竞争将会加剧，公司将会面临更大的市场竞争风险。</p>
<p>公司治理风险</p>	<p>股份公司成立后，公司逐步建立、健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善，公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，将会对公司治理及内部控制提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。</p>
<p>公司部分临时建筑尚未办理房产证</p>	<p>公司在进行“西施兰花园”项目销售时建造的售楼部、厂区院内建造的简易车间、门卫房等临时构筑物未办理相关规划手续，存在因违反《中华人民共和国城乡规划法》、《中华人民共和国建筑法》等法律法规的规定而被责令拆除、处以罚款等处罚的风险。截至本报告出具日，公司“西施兰花园”售楼部，因占压道路防护绿地及工业用地北边界，南阳市城乡规划局不予办理规划手续。建造的简易车间、门卫房等临时建筑物均为辅助性用房，即便是上述建筑物被强制拆除，也不会对公司生产经营造成重大影响。公司实际控制人朱尚华已出具书面承诺：“若公司因建造上述建筑物未办理相关手续受到相关部门的处罚或上述建筑物被强制拆除，因而给公司造成损失的，均由其本人承担，确保公司不会因此遭受损失。”公司全体股东、董事、监事及高级管理人员亦书面承诺，公司将严格依照法律、法规及规范性文件的规定，对于今后可能进行的建设活动，保证及时履行相关审批手续，以确保各类建设活动合法合规、公司合法规范经营。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
西施兰、公司、股份公司	指	西施兰（南阳）药业股份有限公司
有限公司	指	西施兰（南阳）药业有限公司
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《西施兰（南阳）药业股份有限公司章程》
有限公司《公司章程》	指	西施兰（南阳）药业有限公司及其前身西施兰（南阳）生物工程有限公司历次签署的《章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书的统称
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
乌洛托品	指	六亚甲基四胺，为多环杂环胺类化合物，其结构特征类似于金刚烷，常用于化工、医药、合成材料等行业
处方	指	医生对病人用药的书面文件
O2O、B2B、B2C	指	互联网时代的几种电子商务营销模式：O2O 即 Online To Offline，即将线下商务的机会与互联网结合在了一起，让互联网成为线下交易的前台；B2B，Business-to-Business，企业对企业的电子商务模式；B2C，Business-to-Customer，而其中文简称为“商对客户”，也就是通常说的商业零售，直接面向消费者销售产品和服务。
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	西施兰（南阳）药业股份有限公司
英文名称及缩写	SISLAN NANYANG PHARMACEUTICAL CO., LTD SISLAN
证券简称	西施兰
证券代码	839216
法定代表人	郑鸿

二、 联系方式

董事会秘书姓名	牛克良
联系地址	南阳市北京大道南端
电话	0377-61693168
传真	0377-63136898
电子邮箱	finance@sislan.cn
公司网址	www.sislan.cn
办公地址	南阳市北京大道南端
邮政编码	473000
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	公司信息披露事务负责人办公室

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	2004年12月15日
挂牌时间	2016年10月11日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-医药制造业-化学药品制剂制造-化学药品制剂制造C2720
主要产品与服务项目	主要从事非处方化学药品乌洛托品溶液的研发、生产与销售，并辅助生产与销售西施兰系列保健食品、化妆品、消毒剂等。
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	60,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（朱尚华）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为朱尚华，一致行动人为刘路、郑鸿、朱怡华

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	914100007694574050	否
注册地址	河南省南阳市卧龙区北京大道南端	否
注册资本（元）	60,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中原证券

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	40,749,458.58	39,610,375.52	2.88%
毛利率%	85.75%	85.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,564,789.84	21,080,968.37	-2.45%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,624,723.90	19,913,987.35	-6.47%
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）	14.38%	13.87%	-
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）	13.02%	13.10%	-
基本每股收益	0.34	0.35	-2.53%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	141,101,698.09	151,590,255.61	-6.92%
负债总计	11,568,907.51	6,982,254.87	65.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	129,532,790.58	144,608,000.74	-10.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.16	2.41	-10.37%
资产负债率%（母公司）	7.77%	4.54%	-
资产负债率%（合并）	8.20%	4.61%	-
流动比率	9.44	16.78	-
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	14,145,310.40	13,228,744.08	6.93%
应收账款周转率	2.44	2.51	-
存货周转率	1.13	1.52	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.92%	-0.33%	-
营业收入增长率%	2.88%	11.53%	-
净利润增长率%	-2.45%	6.05%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1、计入当期损益的政府补助	583,247.00
2、其他营业外收入和支出	-11,797.65
3、理财产品收益和其他收益	1,710,981.17
非经常性损益合计	2,282,430.52
减：所得税影响数	342,364.58
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	1,940,065.94

三、 补充财务指标

适用 不适用

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

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

商业模式

公司作为非处方化学药品及保健食品、化妆品、消毒产品的专业制造商，采取自主采购、以销定产、经销商代理销售相结合的商业模式。

公司是医药制造行业中化学药品制剂生产企业，拥有专业知识积淀深厚的产品研发团队、具有凝聚力的管理团队和国内知名的商标品牌，并具有药品、消毒产品、保健食品、化妆品等多项生产许可资质，药品生产还取得了 GMP 资格认证，可为医药销售公司、连锁药店等主要客户群体提供乌洛托品溶液及西施兰牌保健食品、消毒产品、化妆品等的生产销售服务。公司主要通过经销商代理销售模式进行产品销售，这有助于产品利用经销商遍布全国的销售网络渠道覆盖广阔的市场范围、并减少公司销售成本，公司主要通过产品销售实现营业收入并获取利润。同时，公司采用区域业务经理分区管理的方式，对经销商和最终用户提供售后服务及咨询等售后保障。目前公司业务收入及利润主要来源于非处方药乌洛托品溶液的销售。

研发模式：公司以人体净味芳香产品、中医药创新产品及化妆品等为新品研发主攻方向，并根据现有技术能力结合市场需求动向进行新产品研究立项，通过对国内外已有产品所含成分及质量的对比分析来改善自身产品质量和新品创新开发。公司一方面依靠自己的科研实力自主研究开发新产品，另一方面借助关联方香港西施兰企业有限公司的地域优势实施产品技术提升，同时还积极联系省、内外高校、研究所等科研机构进行进一步的研发科研合作。

销售模式：公司主要通过经销商代理销售模式进行产品销售，其中药品销售模式为买断式销售，由经销商买断商品所有权，自行销售；保健食品、消毒用品、化妆品等则主要采用代销模式，由公司保留商品所有权，由经销商自主定价、代理销售，公司定期按照经销商销售情况收取货款。报告期内，公司进一步开拓了互联网销售渠道，相继在 1688 国际站、阿里大药房、天猫、拼多多等主流网络平台开设了专属销售店铺。

售后服务模式：公司主要以销售业务人员为支点、以公司网络平台及研发技术人员为后盾，专门组建了售后服务团队为经销商和终端用户提供售后服务。

公司售后服务团队提供后续保障服务主要包括：药品的不良反应监测、用户投诉管理、网上解疑等。具体如帮助经销商组织退、换货工作、对其销售产品的用法用量及注意事项等进行培训、指导极个别有不良反应的客户进行护理等。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

√有更新 □无更新

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
“科技型中小企业”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 是
其他与创新属性相关的认定情况	报告期公司被认定为“河南省功能性中草药护肤品工程技术研究中心”，另经由博纳认证有限公司认证，公司符合知识产权管理体系 GB/T 29490-2013 的标准要求，被授予“知识产权管理体系认证证书”。
详细情况	根据《河南省工业和信息化厅关于组织开展 2022 年度河南省“专精特新”中小企业认定工作的通知》（豫工信企业（2022）87

号），经公司申请，南阳市工信局推荐，省工信厅组织专家评审，认定我公司为河南省“专精特新”中小企业。2021年10月28日，根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）规定经河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局联合复审，公司又重新被认定为高新技术企业，证书编号为GR202141000513，有效期三年。2022年3月，根据《科技部财政部国家税务总局关于印发〈科技型中小企业评价办法〉的通知》（国科发改〔2017〕115号）规定经河南省科学技术厅审核，公司成功入库河南省科技型中小企业，备案编号为202241130308004804，有效期一年。根据《国家知识产权战略纲要》，经由博纳认证有限公司认证，公司符合知识产权管理体系GB/T 29490-2013的标准要求，授予“知识产权管理体系认证证书”。

七、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司业务持续稳健发展，公司产品在国内市场的份额继续保持同行业的领先地位。

1、经营方面：积极应对新冠疫情反复、市场变换等各项不利因素，根据市场情况和新的战略规划调整经营目标。报告期公司围绕董事会年初制定的经营目标，积极推进各项工作计划，实现销售收入40,749,458.58元，同比增长2.88%；实现净利润20,564,789.84元，同比减少2.45%；截至报告期末，公司资产总额141,101,698.09元，同比减少6.92%，净资产总额129,532,790.58元，同比减少10.42%。

今年以来国家持续加大对医药行业的监管力度，特别是新冠疫情的反复对医药生产和销售产生了较大程度的影响。公司深入分析行业形势，挖掘自身产品优势、品牌优势，努力消除各方面不利因素，积极寻求探索更科学更高效便捷的营销策略，公司主营产品乌洛托品溶液的销量和市场占有率继续保持细分行业的龙头地位。

报告期内公司在传统销售模式的基础上，利用时下兴起的新媒体业务，积极探索推进O2O、B2B、B2C、网络直播等营销宣传、推广模式，相继在主流网络平台开设了专属销售店铺，部分产品初步实现了传统销售与网络销售的同步进行，销售份额逐渐增加。

为进一步提高产品性能，拓展销售区域，报告期内公司加大力度引进科研人才并增加研发投入，同时与省内外院校、科研机构积极联系，借助对方地域、技术优势开展新产品技术研发，同时也加大了境外宣传力度，这些举措将对改善产品质量、提升技术含量、扩充公司产品线起到积极作用，目前已开拓了境外市场包括澳门市场，正在努力进军国际市场；同时为了进一步增强企业竞争力，扩充企业产品线，公司拟引进大康养相关技术产品，批量受让6个片剂药品转让技术，预计1年后能投入生产进行销售。

2、管理方面：优化管理结构，提升生产经营效率

报告期内，公司在港方总经理的带领下，引入先进的香港企业管理经验，借助ERP-OA信息化管理系统对公司进行经营变革，引进各种人才进行管理创新，对公司各个部门进行了理顺疏导，优化了企业管理结构，提升生产经营效率。

在产品质量及安全生产方面，公司严格执行国家规定的准入或报备政策，建立健全了安全管理制度，采取可靠的安全措施，并依法对从业人员进行安全生产培训，接受有关主管部门的监督管理。报告期内从未发生安全生产事故，并顺利通过药品监管部门的多次跟踪和飞行检查。

3、技术研发方面：重视研发投入，丰富公司产品线，提升产品性能

公司被认定为科技型中小企业和国家高新技术企业以后持续加大研发投入、大力引进高层次人才，加强技术人员队伍建设，报告期相继取得“河南省功能性中草药护肤品工程技术研究中心”、“河南省专精特新中小企业”等荣誉称号；公司一方面依靠自己的科研实力自主研发开发新产品，另一方面借助关联方香港西施兰企业有限公司的地域优势实施产品技术提升，同时还积极联系省、内外高校、研究所等科研机构进行进一步的研发科研合作，这不仅将进一步提升现有产品性能及功效，还会向市场推出更多多元化的优质产品。

4、品牌打造方面：加强品牌建设，彰显企业形象

报告期公司一方面持续加大品牌在互联网的宣传投入力度，提升公司的品牌知名度和市场影响力，另一方面公司重金聘请知名品牌策划专家到公司实地调研，进行品牌定位，传递品牌文化，讲好品牌故事：“呵护美好（Better Care. Better Life）”，是西施兰全新升级后的品牌 Slogan，也是西施兰人坚守为用户服务的方向；“大康养专业解决方案引领者”，是西施兰未来发展的主要方向，这也是顺应了国家的政策趋势，大康养将是一个更具有包容性的概念，对应范围也更广阔。这些品牌文化的提升举措必将为公司发展注入新的活力，也将进一步加强了员工对企业的认同感和自豪感，增强企业凝聚力，为企业进一步发展壮大提供了文化支持。

（二） 行业情况

公司主营业务为化学制剂药品中人体净味药品的研发、生产及销售，根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于“C2720 化学药品制剂制造”；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 修订版），公司所处行业属于“C27 医药制造业”。

医药工业是中国制造 2025 和战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障，医药行业的发展受国民经济发展情况的影响，与人民生活质量存在较强的相关性，需求相对刚性和稳定。近年来中国人口老龄化呈逐年上升趋势，到 2050 年中国老龄人口将达到总人口的三分之一，随着人口老年化加剧，中国医药市场需求急剧加大。同时我国政府提出，将协调推进医疗、医保、医药联动改革，“三医联动改革”深入推进将加速“健康中国”战略的落地，改革医保支付方式、在 70%左右的地市开展分级诊疗试点、深化药品医疗器械审评、审批制度改革是“三医联动改革”的重中之重，医药行业、医药市场或将发生重大变革，未来中国医药行业面临洗牌，在政策的调整中不断的规范、完善市场制度，提升市场供给。

自 2020 年以来，我国医药制造业受到新冠疫情爆发及多次反复的影响，医药企业不同程度延迟开工，停工停产、运输受阻、物流管制与人员交通限制等情况对药企的经营带来了明显影响，尤其对于一些实力不强的企业来说，短期内甚至将面临资金链断裂和倒闭的风险，料想整体经营惨淡，但值得注意的是，在此次新冠肺炎疫情中，中医药得到了广泛的应用，在业内人士看来，特别强调中医药在防治疫情方面的功效，有望大幅增加中成药及中药方剂的市场规模。同时 2021 年 1 月国家药品监督管理局出台了《药品上市后变更管理办法（试行）》，该办法对药品上市持有人的变更注册登记做出了新的规定，在新的形势下，这种变更对我们来说既是机遇又是挑战。

我公司是医药制造细分行业中的龙头企业，乌洛托品溶液的销售和市场占有率在同行业始终遥遥领先，在行业政策如“两票制”等因素影响下，许多小规模生产及流通企业受到较大的排挤，但品牌 OTC

企业的优势也伴随着消费者认知度的提升而逐步彰显。上述行业政策的不确定性对我们来说是把双刃剑：一方面会给企业带来更多的机遇和广阔发展前景，使西施兰品牌效应不断提升；另一方面又可能因政策大环境变动导致在特定时期内对我们企业的生产经营、原材料供应、货款回收等造成负面影响。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	3,955,215.82	2.80%	1,697,640.38	1.12%	132.98%
交易性金融资产	59,650,000	42.27%	84,840,000	55.97%	-29.69%
应收票据	12,763,319.28	9.05%	15,132,238.25	9.98%	-15.65%
应收账款	23,108,497.43	16.38%	8,996,023.78	5.93%	156.87%
预付账款	3,866,252.75	2.74%	547,754.04	0.36%	605.84%
递延所得税资产	122,737.25	0.09%	94,618.84	0.06%	29.72%
固定资产	23,028,605.34	16.32%	23,792,513.08	15.70%	-3.21%
无形资产	4,559,174.54	3.23%	6,062,289.89	4.00%	-24.79%
应付账款	3,100,018.19	2.20%	2,437,549.96	1.61%	27.18%
预收账款	457,817.97	0.32%	1,449,171.17	0.96%	-68.41%
应交税费	6,462,786.72	4.58%	783,773.08	0.52%	724.57%
未分配利润	20,600,057.73	14.60%	35,675,267.89	23.53%	-42.26%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金比上年年末增加132.98%，原因主要是银行理财产品购买的时点差异造成的；
- 2、交易性金融资产比上年期末减少29.69%，主要是报告期内分配了现金红利导致购买银行理财产品减少；
- 3、应收账款比上年期末增加156.87%，公司上半年是销售旺季，实现销售较多，部分销售款项尚未到收款节点；
- 4、预付账款比上年期末增加605.84%，报告期末因公司受让了一批药品转让技术而预付了300万元交易款项所致；
- 5、递延所得税资产同比增加29.72%，主要是计提资产减值损失造成的，报告期末比上年度应收账款余额大幅增加所致；
- 6、无形资产同比减少了24.79%主要是商标、土地等无形资产的正常摊销；
- 7、预收账款同比减少68.41%，主要是受疫情影响，公司房屋承租方延迟支付房屋租金所致；
- 8、应交税费同比增长724.57%，一方面由于产品的特性上半年销售较多，产生应交增值税及所得税要比年底时点要多，另一方面是国家为扶持中小企业发展实行了多项减税降费政策，公司缓交税费较多；
- 9、未分配利润比上年期末减少42.26%，主要是报告期公司分配了上年度的红利所致。

2、 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	40,749,458.58	-	39,610,375.52	-	2.88%
营业成本	5,805,718.29	14.25%	5,864,166.48	14.80%	-1.00%
毛利率	85.75%	-	85.20%	-	-
管理费用	5,139,862.17	12.61%	4,911,552.93	12.40%	4.65%
销售费用	5,107,322.74	12.53%	3,038,143.86	7.67%	68.11%
研发费用	1,166,160.42	2.86%	1,031,243.92	2.60%	13.08%
财务费用	-9,400.44	-0.02%	-4,438.19	-0.01%	-111.81%
投资收益	1,700,921.04	4.17%	1,316,652.95	3.32%	29.19%
其他收益	593,307.13	1.46%	90,359.80	0.23%	556.61%
信用减值损失	-487,456.07	-1.2%	-297,689.77	-0.75%	-63.75%
营业利润	24,292,133.14	59.61%	24,819,179.64	62.66%	-2.12%
营业外收入	9.95	0%	79.22	0.00%	-87.44%
营业外支出	11,807.60	0.03%	34,173.12	0.09%	-65.45%
利润总额	24,280,335.49	59.58%	24,785,085.74	62.57%	-2.04%

项目重大变动原因：

- 1、报告期营业收入、营业成本及实现利润同比基本持平；
- 2、销售费用比去年同期增加68.11%，主要是为提升公司品牌文化建设，公司支付了品牌策划机构的品牌策划费用，同时为促进销售广告宣传费和市场推广费也有所增加；
- 3、财务费用主要是银行存款活期利息，变动比例较大但金额及所占比重较小；
- 4、投资收益比去年同期增加29.19%，主要是报告期实现的理财收益；
- 5、其他收益比去年同期增加556.61%，主要是报告期取得了科技创新奖项及满负荷生产等奖项补贴；
- 6、信用减值损失同比下降63.75%，主要公司上半年是销售旺季，实现销售较多，部分销售款项尚未到收款节点造成应收账款余额加大，计提的应收账款减值损失增加所致；
- 7、营业外收入及支出变动比例较大，但所占比重较小，营业外支出变动较大，主要是上年同期对外捐赠金额较今年大。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	38,995,984.28	37,942,933.05	2.78%
其他业务收入	1,753,474.3	1,667,442.47	5.16%
主营业务成本	5,600,370.60	5,659,301.42	-1.04%
其他业务成本	205,347.69	204,865.06	0.24%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比 上年同期	营业成本比 上年同期增	毛利率比上年 同期增减
-------	------	------	------	---------------	----------------	----------------

				增减%	减%	
一、主营业务小计	38,995,984.28	5,600,370.60	85.64%	2.78%	-1.04%	0.56%
其中：药品	38,775,261.21	5,475,551.45	85.88%	3.46%	1.38%	0.29%
化妆品	23,486.30	20,187.67	14.04%	-28.31%	41.31%	-42.35%
保健品	9,268.76	4,474.70	51.72%	8.23%	-34.14%	31.06%
消杀用品	187,968.01	100,156.78	46.72%	-55.56%	-57.75%	2.77%
二、其他业务小计	1,753,474.30	205,347.69	88.29%	5.16%	0.24%	0.58%
其中：租赁	1,753,474.30	205,347.69	88.29%	5.16%	0.24%	0.58%
合计	40,749,458.58	5,805,718.29	85.75%	2.88%	-1.00%	0.55%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期公司主营药品销售收入及营业成本与去年同期大致持平；在收入构成中药品的收入占整个营业收入的比例为 95.16%，其他产品及租赁收入总共占比不到 5%，在主营业务收入中药品的收入占比达到 99.43%，其它产品的收入比重很小，化妆品收入、成本及毛利率变动较大主要是本年度新增了部分新产品以及销售过程中买赠活动造成的，保健食品销售金额较小、占比较低变动原因主要是单笔销售价格影响所致，消杀用品主要是酒精消毒剂产品，去年疫情期间所购材料价格较高，今年疫情有所缓解，造成今年比同期销售及成本都有所下降。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	14,145,310.40	13,228,744.08	6.93%
投资活动产生的现金流量净额	23,752,265.04	12,502,548.25	89.98%
筹资活动产生的现金流量净额	-35,640,000.00	-24,002,400.00	-48.49%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 6.93%，主要是因为回收货款及到期兑付票据增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量同比变动较大，公司主要的投资活动主要是理财产品的购买及赎回，变动幅度较大主要是理财产品的购买及赎回的时点差异所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量同比下降 48.49%，公司的筹资活动主要是红利分配，报告期分配了现金红利 3564 万元，去年同期分配了 2400 万元。

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

适用 不适用

单位：元

公 公 主 与 持	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
-----------	------	-----	-----	------	-----

司名称	司类型	要业务	公从事业务的关联性	有目的					
郑州西施兰化妆品有限公司	子公司	化妆品销售	有关联性	扩大市场销售	5,000,000.00	341,590.25	340,523.50	8,238.77	-204,426.67
西施兰（珠海）医药科技有限公司	子公司	药品研发及技术转让	有关联性	增强公司研发实力	10,000,000.00	2,423,955.78	1,538,830.87	2,661,309.47	-490,697.30

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 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

公司始终以“爱国、敬业、诚信、守法”为宗旨，努力践行“与社会共存、为社会服务”的发展理念，诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

公司作为公众公司，在创造利润和维护股东利益的同时也非常关注企业的社会责任，报告期内，新冠疫情时有反复，公司继续坚定不移地为援助社会各界抗击新冠肺炎疫情事业贡献力量，多次向医疗机构捐助抗疫物资。

十二、 评价持续经营能力

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力，会计核算、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，整体经营情况稳定，资产负债结构合理，持续经营能力良好，报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、原料供应风险：报告期内，公司核心产品乌洛托品溶液的原材料医用乌洛托品主要向两家原料供应商采购，原因是这两家公司是国内医用乌洛托品的主要供应商，公司存在原材料供应商渠道较少的风险。

应对措施：积极寻找原料供应商及可替代产品，进一步增加合格供应商到公司的供应商管理体系中，降低公司供应商比较集中的风险。

2、产业政策风险：随着我国医疗改革的深入进行，新的医药行业产业政策将不断出台，新的产业政策对于医药行业的影响较大。由于政策的不确定性，公司在原材料采购、生产制造、药品销售及价格制定等各个方面可能会受到很大的影响，产业政策不确定因素会对公司的发展产生深远的影响。另外由于医药行业被列为污染企业，国家势必会不断出台严格的环保政策，严格的环保政策会增加医药行业中部分企业的生产成本，公司虽属医药行业，但现有产品基本无污染，政策的变更对我们成本影响不大，但对新上市药品其难度及各项成本费用的影响会比较大。

应对措施：及时了解行业政策变化，同时加强自身的管理，并对企业各个方面做出及时调整，及早适应新的政策形势，为公司转型留出时间，公司不断创新发展自己，提高自身的盈利能力。未来公司将加大市场拓展力度，在保持主打产品市场覆盖及销量稳步增长的同时，加大对公司新产品的宣传推广，以使新产品能够提高市场知名度和影响力，从而提高企业的综合实力。

3、控股股东、实际控制人不当控制风险：截至本报告出具日，朱尚华持有公司 50,776,482 股，持有的公司股份占股本总额的 84.63%，为公司控股股东，能够对本公司实施绝对控制。若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：（1）在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款；制定了三会议事规则，制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等内部控制制度。（2）未来考虑通过引入独立董事等方式，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范控股股东、实际控制人侵害公司及其他股东利益。

4、新药研发风险：药品对于广大人民群众的生命安全有重要的影响，国家针对药品的管理制定了严格的法律规范。对于医药制造企业而言，新药的研发需要经过临床前研究、临床研究、申报注册、投产、市场培育和开拓等大量环节。在这个过程中，企业需要投入大量的资金与时间。资金需求大、研发时间长都给医药企业的新药研发带来了很大的风险。医药企业研发失败会增加企业的运营成本，对于企业的效益造成很大的影响。

应对措施：进一步加大新产品特别是中药产品的研发投入力度，通过内部培养和外部招聘相结合的方法引进更多更高层次技术研发人员充实研发队伍，有效利用国家对粤港澳大湾区的医药扶持政策，已经在珠海中医药科技园区设立了子公司，这些都将促使公司不断有更好的产品推向市场。

5、市场竞争风险：医药制造行业作为我国国民经济的重要组成部分，近些年我国医药制造行业发展迅速，随着新科技的发展，新药的发展速度会越来越快，尤其是技术含量高的新药，会给目前的医药市场造成冲击。另外一方面，随着国内医药市场的放开，国外大型的医药制造企业，凭借着资金、技术的优势会对国内的医药制造企业形成很大的竞争压力。从上所述，可以看出未来医药制造行业竞争将会加剧，公司将会面临更大的市场竞争风险。

应对措施：公司坚持自己的细分领域，特色发展，坚持以消除人体净味为主营业务，同时向其他相关领域拓展，公司抓住医疗改革的机遇，努力让自己的产品与服务在市场上更有影响力。公司努力保持和发挥产品质量的竞争优势，提高产品市场占有率，公司不断加大研发投入，引进高技术人才，努力研制新产品，同时加大市场推广力度，提高公司的核心竞争力。

6、公司治理风险：股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系。但股份公司成立时间短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在经营过程中逐步完善，公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：（1）股份公司设立后，对有限公司阶段公司治理不规范的情况进行了整改，通过《公司章程》、三会议事规则、与公司治理有关的内部规章制度以及信息披露制度不断完善法人治理结构，改进股份公司的治理机制，提高治理水平。（2）股份公司未来将按照相关法律、法规和规章制度的规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责。

（3）充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监

督、行使相关监督职权。

7、公司部分临时建筑尚未办理房产证风险：公司在进行“西施兰花园”项目销售时建造的售楼部、厂区院内建造的简易车间、门卫房等临时构筑物未办理相关规划手续，存在因违反《中华人民共和国城乡规划法》、《中华人民共和国建筑法》等法律法规的规定而被责令拆除、处以罚款等处罚的风险。截至本报告出具日，公司“西施兰花园”售楼部，因压道路防护绿地及工业用地北边界，南阳市城乡规划局不予办理规划手续。

应对措施：建造的售楼部、简易车间、门卫房等临时建筑物均为辅助性用房，即便是上述建筑物被强制拆除，也不会对公司生产经营造成重大影响。同时公司实际控制人朱尚华已出具书面承诺：“若公司因建造上述建筑物未办理相关手续受到相关部门的处罚或上述建筑物被强制拆除，因而给公司造成损失的，均由其本人承担，确保公司不会因此遭受损失。”公司全体股东、董事、监事及高级管理人员亦书面承诺，公司将严格依照法律、法规及规范性文件的规定，对于今后可能进行的建设活动，保证及时履行相关审批手续，以确保各类建设活动合法合规、公司合法规范经营。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	√是 □否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	□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	
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.(三)
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.(四)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	□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) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	115,713.50	921,509.50	1,037,223.00	0.74%

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、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

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) 经股东大会审议的收购、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	2021-003	理财资金	期末持有 5965 万元	否	否

需经股东大会审议的理财产品投资情况

√适用 □不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	自有资金	59,650,000.00	0	不存在
合计	-	59,650,000.00	0	-

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：

公司股东会授权董事会利用公司闲置自有资金购买理财产品，是在确保公司日常经营所需流动资金的前提下实施的，不会影响公司业务的正常开展。通过适度投资，可以提高公司的资金使用效率，进一步提升公司的整体收益，为公司和股东谋求更好的投资回报。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他股东	2016年2月16日	2019年2月16日	挂牌	限售承诺	自股份公司成立之日起全部股份锁定3年	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016年2月16日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016年2月16日		挂牌	关联交易	规范关联交易	正在履行中
董监高	2016年2月16日		挂牌	资金拆借	规范与非金融机构的企业之间资金拆借	正在履行中
公司	2016年2月16日		挂牌	房产承诺	公司临时建筑物被拆除风险承诺	正在履行中
其他股东	2018年7月6日	2021年7月6日	发行	限售承诺	新增股东股份锁定	已履行完毕

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

公司未出现超期未履行完毕的承诺事项。

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	16,093,924	26.82%	-12,992,445	3,101,479	5.17%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,694,120	21.16%	-12,694,120	0	0.00%	
	董事、监事、高管	1,781,344	2.97%	49,275	1,830,619	3.05%	
	核心员工	1,400,649	2.33%	-292,425	1,108,224	1.85%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	43,906,076	73.18%	12,992,445	56,898,521	94.83%	
	其中：控股股东、实际控制人	38,082,362	63.47%	12,694,120	50,776,482	84.63%	
	董事、监事、高管	5,522,714	9.20%	149,925	5,672,639	9.45%	
	核心员工	0	0.00%	262,425	262,425	0.44%	
总股本		60,000,000.00	-	0	60,000,000.00	-	
普通股股东人数						75	

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	朱尚华	50,776,482	0	50,776,482	84.6275	50,776,482	0	0	0
2	刘路	4,452,518	0	4,452,518	7.4209	3,339,389	1,113,129	0	0
3	张明欣	751,100	0	751,100	1.2518	563,325	187,775	0	0
4	郑鸿	631,000	0	631,000	1.0517	473,250	157,750	0	0
5	牛克良	405,000	-100	404,900	0.6748	315,000	89,900	0	0
6	徐继松	369,799	0	369,799	0.6163	277,500	92,299	0	0
7	包冬梅	330,900	0	330,900	0.5515	248,250	82,650	0	0

8	白春雷	319,900	0	319,900	0.5332	239,925	79,975	0	0
9	朱怡华	301,000	0	301,000	0.5017	301,000	0	0	0
10	谢春坡	229,800	0	229,800	0.383	0	229,800	0	0
合计		58,567,499	-	58,567,399	97.6124	56,534,121	2,033,278	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：刘路是朱尚华的女儿，郑鸿和刘路是夫妻关系，朱怡华是朱尚华的妹妹，除此之外，上述其他股东之间不存在关联关系。

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
郑鸿	董事长兼总经理	男	1972年6月	2022年1月25日	2025年1月24日
刘路	董事兼副总经理	女	1971年2月	2022年1月25日	2025年1月24日
张明欣	董事兼副总经理	男	1952年2月	2022年1月25日	2025年1月24日
包冬梅	董事	女	1966年7月	2022年1月25日	2025年1月24日
徐继松	董事	男	1977年8月	2022年1月25日	2025年1月24日
牛克良	董事兼财务总监	男	1973年12月	2022年1月25日	2025年1月24日
牛克良	董事会秘书	男	1973年12月	2022年1月25日	2025年1月24日
王振涛	董事	男	1981年7月	2022年1月25日	2025年1月24日
白春雷	监事会主席	男	1973年7月	2022年1月25日	2025年1月24日
潘杰英	监事	女	1979年8月	2022年1月25日	2025年1月24日
刘宇	职工代表监事	女	1972年11月	2022年1月25日	2025年1月24日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长兼总经理郑鸿与董事兼副总经理刘路是夫妻关系,除此之外,其他董事、监事、高级管理人员之间无任何关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
郑鸿	董事长兼总经理	631,000	0	631,000	1.05%	0	0
刘路	董事兼副总经理	4,452,518	0	4,452,518	7.42%	0	0
张明欣	董事兼副总经理	751,100	0	751,100	1.25%	0	0
包冬梅	董事	330,900	0	330,900	0.55%	0	0
徐继松	董事	369,799	0	369,799	0.62%	0	0
牛克良	董事、财务总监兼董事会秘书	405,000	-100	404,900	0.67%	0	0
王振涛	董事	0	0	0	0.00%	0	0
白春雷	监事会主席	319,900	0	319,900	0.53%	0	0
潘杰英	监事	30,000	0	30,000	0.05%	0	0
刘宇	职工代表监事	214,241	-1100	213,141	0.36%	0	0
合计	-	7,504,458	-	7,503,258	12.50%	0	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
朱尚华	董事长	离任	无	董事会换届
郑鸿	董事兼总经理	新任	董事长兼总经理	董事会换届
王振涛	监事会主席	新任	董事	董事会换届
白春雷	无	新任	监事会主席	监事会换届
潘杰英	无	新任	监事	监事会换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

郑鸿，男，汉族，1972年出生，中国国籍，香港永久居民，身份证号码 K034***。加拿大机械工程专业本科毕业。1996年4月考入香港警务处警官；1996-2016年先后在香港警务处商业罪案科、科技罪

案调查科、内部保安部门任警官；2005 年取得英国莱斯特大学人力资源管理学硕士学位；2011 年派驻香港特区政府商务及经济发展局任助理秘书长；2016 年-2018 年派驻香港特区政府保安局任助理秘书长，2018 年 10 月以个人原因辞职；2018 年 10 月至 2022 年 1 月任西施兰（南阳）药业股份有限公司董事兼总经理；2022 年 1 月起任公司董事长兼总经理。

王振涛，男，汉族，1981 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西南大学，硕士研究生学历。2010 年 9 月至 2013 年 5 月任职于南阳普康药业公司；2013 年 6 月至 2017 年 12 月任职于河南福森药业有限公司小容量注射剂车间主任，市场部部长；现任职于西施兰药业研发部经理；2020 年 5 月至 2022 年 1 月任公司监事会主席职务；2022 年 1 月起任公司董事。

白春雷，男、汉族，1973 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居住权，毕业于郑州大学，本科学历，1998 年 9 月进入西施兰公司质检部工作，2009 年 8 月至今，任公司质量授权人兼质量管理负责人，主管质量工作，2022 年 1 月起任公司监事会主席。

潘杰英，女，汉族，1979 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业河南省南阳卫生学校药剂专业。2008 年进修于沈阳药科大学，2010 年取得该校药学专科学历；1999 年 1 月-2001 年在车间生产；2001 年-2002 年 7 月在西施兰公司研发部研发新产品；2002 年 7 月-2018 年 12 月在西施兰药业股份有限公司质检部任化验员；2013 年 4 月取得药学执业药师证书；2018 年至今在西施兰公司研发部研发新产品，2022 年 1 月起任公司监事。

（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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	22	4	3	23
财务人员	4	2	1	5
生产人员	18	4		22
销售人员	14	1	1	14
技术人员	26	1	1	26
员工总计	84	12	6	90

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科	16	21
专科	17	26
专科以下	48	40

员工总计	84	90
------	----	----

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	12	0	1	11

核心人员的变动情况：

报告期核心员工减少一人：王新宇已正常办理退休手续。

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	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	第七节-三 -(一)	3,955,215.82	1,697,640.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	第七节-三 -(二)	59,650,000.00	84,840,000.00
衍生金融资产			
应收票据	第七节-三 -(三)	12,763,319.28	15,132,238.25
应收账款	第七节-三 -(四)	23,108,497.43	8,996,023.78
应收款项融资			
预付款项	第七节-三 -(五)	3,866,252.75	547,754.04
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 -(六)	473,187.91	482,849.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第七节-三 -(七)	5,289,120.10	5,003,782.16
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 -(八)	53,820.24	496,355.24
流动资产合计		109,159,413.53	117,196,643.18
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			
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 -(九)	4,217,616.98	4,422,964.67
固定资产	第七节-三 -(十)	23,028,605.34	23,792,513.08
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第七节-三 -(十一)	4,559,174.54	6,062,289.89
开发支出	第七节-三 -(十二)		
商誉			
长期待摊费用	第七节-三 -(十三)	14,150.45	21,225.95
递延所得税资产	第七节-三 -(十四)	122,737.25	94,618.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		31,942,284.56	34,393,612.43
资产总计		141,101,698.09	151,590,255.61
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 -(十五)	3,100,018.19	2,437,549.96
预收款项	第七节-三 -(十六)	457,817.97	1,449,171.17
合同负债	第七节-三 -(十七)		1,720.35
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 -(十八)	864,858.37	1,524,549.01
应交税费	第七节-三 -(十九)	6,462,786.72	783,773.08
其他应付款	第七节-三 -(二十)	683,426.26	785,267.65
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 -(二十一)		223.65
流动负债合计		11,568,907.51	6,982,254.87
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		11,568,907.51	6,982,254.87
所有者权益：			
股本	第七节-三 -(二十二)	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第七节-三 -(二十三)	38,016,085.10	38,016,085.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第七节-三	10,916,647.75	10,916,647.75

	-(二十四)		
一般风险准备			
未分配利润	第七节-三 -(二十五)	20,600,057.73	35,675,267.89
归属于母公司所有者权益合计		129,532,790.58	144,608,000.74
少数股东权益			
所有者权益合计		129,532,790.58	144,608,000.74
负债和所有者权益合计		141,101,698.09	151,590,255.61

法定代表人：郑鸿

主管会计工作负责人：牛克良

会计机构负责人：牛克良

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		3,904,476.03	1,198,838.45
交易性金融资产		59,300,000.00	84,450,000.00
衍生金融资产			
应收票据		12,056,711.28	15,132,238.25
应收账款	第七节-十一 -(一)	23,108,497.43	8,995,256.54
应收款项融资			
预付款项		3,643,481.17	534,684.04
其他应收款	第七节-十一 -(二)	428,952.00	433,416.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,346,237.02	5,021,481.28
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		72,058.31	379,092.07
流动资产合计		106,860,413.24	116,145,007.60
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-十一 -(三)	4,500,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,217,616.98	4,422,964.67

固定资产		23,011,557.22	23,773,356.92
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,559,174.54	6,062,289.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		14,150.45	21,225.95
递延所得税资产		122,737.25	94,618.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		36,425,236.44	37,374,456.27
资产总计		143,285,649.68	153,519,463.87
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		2,571,473.21	2,437,549.96
预收款项		457,817.97	1,449,171.17
合同负债			1,720.35
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		852,207.45	1,513,152.04
应交税费		6,567,288.58	781,157.53
其他应付款		683,426.26	785,267.65
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			223.65
流动负债合计		11,132,213.47	6,968,242.35
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
负债合计		11,132,213.47	6,968,242.35
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		38,016,085.10	38,016,085.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,916,647.75	10,916,647.75
一般风险准备			
未分配利润		23,220,703.36	37,618,488.67
所有者权益合计		132,153,436.21	146,551,221.52
负债和所有者权益合计		143,285,649.68	153,519,463.87

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入	第七节-三-(二十六)	40,749,458.58	39,610,375.52
其中：营业收入		40,749,458.58	39,610,375.52
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,264,097.54	15,900,518.86
其中：营业成本	第七节-三-(二十六)	5,805,718.29	5,864,166.48
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-(二十七)	1,054,434.36	1,059,849.86
销售费用	第七节-三-(二十八)	5,107,322.74	3,038,143.86
管理费用	第七节-三-(二十九)	5,139,862.17	4,911,552.93

研发费用	第七节-三 -(三十)	1,166,160.42	1,031,243.92
财务费用	第七节-三 -(三十一)	-9,400.44	-4,438.19
其中：利息费用			
利息收入		15,907.63	11,060.07
加：其他收益	第七节-三 -(三十二)	593,307.13	90,359.80
投资收益（损失以“-”号填列）	第七节-三 -(三十三)	1,700,921.04	1,316,652.95
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	第七节-三 -(三十四)	-487,456.07	-297,689.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,292,133.14	24,819,179.64
加：营业外收入	第七节-三 -(三十五)	9.95	79.22
减：营业外支出	第七节-三 -(三十六)	11,807.60	34,173.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,280,335.49	24,785,085.74
减：所得税费用	第七节-三 -(三十七)	3,715,545.65	3,704,117.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		20,564,789.84	21,080,968.37
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）		20,564,789.84	21,080,968.37
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）			
2.归属于母公司所有者的净利润		20,564,789.84	21,080,968.37
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		20,564,789.84	21,080,968.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		20,564,789.84	21,080,968.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.34	0.35
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.34	0.35

法定代表人：郑鸿

主管会计工作负责人：牛克良

会计机构负责人：牛克良

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入	第七节-十一-(四)	40,749,458.58	39,610,375.52
减：营业成本	第七节-十一-(四)	5,884,744.98	5,864,166.48
税金及附加		1,054,385.56	1,059,849.86
销售费用		5,188,819.00	3,038,143.86
管理费用		4,531,818.76	4,704,010.02
研发费用		933,293.94	1,031,243.92
财务费用		-9,905.86	-3,615.66
其中：利息费用			
利息收入		15,892.88	9,927.54
加：其他收益		593,307.13	90,359.80
投资收益（损失以“-”号填列）		1,697,254.73	1,316,652.95
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-487,456.07	-297,689.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,969,407.99	25,025,900.02
加：营业外收入		9.95	78.72
减：营业外支出		11,657.60	34,173.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,957,760.34	24,991,805.62
减：所得税费用		3,715,545.65	3,704,117.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,242,214.69	21,287,688.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		21,242,214.69	21,287,688.25
（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		21,242,214.69	21,287,688.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.35	0.35
（二）稀释每股收益（元/股）		0.35	0.35

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021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		29,466,827.38	29,031,474.51
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		229,690.95	
收到其他与经营活动有关的现金	第七节-三 -(三十八)	1,434,423.97	252,990.38
经营活动现金流入小计		31,130,942.30	29,284,464.89
购买商品、接受劳务支付的现金		2,531,285.13	2,028,084.19
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		3,704,459.30	3,272,384.42
支付的各项税费		3,928,685.82	6,284,041.20
支付其他与经营活动有关的现金	第七节-三 -(三十八)	6,821,201.65	4,471,211.00
经营活动现金流出小计		16,985,631.90	16,055,720.81
经营活动产生的现金流量净额		14,145,310.40	13,228,744.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		175,960,000.00	227,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,700,921.04	1,316,652.95
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		177,660,921.04	228,316,652.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,138,606.00	314,044.70
投资支付的现金		150,770,050.00	215,500,060.00
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		153,908,656.00	215,814,104.70
投资活动产生的现金流量净额		23,752,265.04	12,502,548.25
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		35,640,000.00	24,002,400.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		35,640,000.00	24,002,400.00
筹资活动产生的现金流量净额		-35,640,000.00	-24,002,400.00
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		2,257,575.44	1,728,892.33
加：期初现金及现金等价物余额		1,697,640.38	1,770,309.52
六、期末现金及现金等价物余额		3,955,215.82	3,499,201.85

法定代表人：郑鸿

主管会计工作负责人：牛克良

会计机构负责人：牛克良

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021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		29,466,827.38	29,031,474.51
收到的税费返还		229,575.93	
收到其他与经营活动有关的现金		1,433,996.87	251,857.35
经营活动现金流入小计		31,130,400.18	29,283,331.86
购买商品、接受劳务支付的现金		1,392,692.69	2,028,084.19
支付给职工以及为职工支付的现金		3,210,058.16	3,205,540.83
支付的各项税费		3,926,488.10	6,284,041.20
支付其他与经营活动有关的现金		6,464,122.38	4,335,828.63
经营活动现金流出小计		14,993,361.33	15,853,494.85
经营活动产生的现金流量净额		16,137,038.85	13,429,837.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		174,920,000.00	227,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,697,254.73	1,316,652.95
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		176,617,254.73	228,316,652.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,138,606.00	296,754.70

投资支付的现金		151,270,050.00	215,000,060.00
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		154,408,656.00	215,296,814.70
投资活动产生的现金流量净额		22,208,598.73	13,019,838.25
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		35,640,000.00	24,002,400.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		35,640,000.00	24,002,400.00
筹资活动产生的现金流量净额		-35,640,000.00	-24,002,400.00
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		2,705,637.58	2,447,275.26
加：期初现金及现金等价物余额		1,198,838.45	913,294.57
六、期末现金及现金等价物余额		3,904,476.03	3,360,569.83

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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三（一）说明 1
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明：

1、向所有者分配利润：第三届董事会第二次会议及 2021 年年度股东大会审议通过了《关于 2021 年度公司利润分配预案的议案》，报告期公司向所有股东每股分配 0.594 元现金红利，权益分派实施除权除息日为 2022 年 5 月 30 日。

(二) 财务报表项目附注

一、企业的基本情况

(一) 公司简介

西施兰（南阳）药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由西施兰（南阳）药业有限公司 2016 年 1 月 10 日整体变更设立的股份有限公司。2016 年 10 月 11 日公司正式在全国中小企业股份转让系统挂牌。证券简称“西施兰”，证券代码“839216”。

公司性质：股份有限公司（中外合资）

公司注册地：南阳市北京大道南端

法定代表人：朱尚华

注册资本：人民币陆仟万元整

公司经营范围：生产、销售西施兰系列产品：溶液剂（外用）、硬胶囊剂、抗（抑）菌制剂（液体、膏体、凝胶、粉剂）、一般液态单元（护肤水类）、膏霜乳液单元（护肤清洁类）、粉单元（散粉类）、蜡基单元（蜡基类）、植物清油类、天然艾草生物制品；消毒剂（液体、凝胶、粉剂）（不含危险化学品）、医用口罩；房屋租赁；进出口贸易。

（二）财务报告的批准

本财务报告经本公司董事会于 2022 年 8 月 25 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 2 户，全部为全资子公司，具体包括：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
郑州西施兰化妆品有限公司	有限责任公司	100.00	100.00
西施兰(珠海)医药科技有限公司	有限责任公司	100.00	100.00

三、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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自本报告期末起至少 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。

四、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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，本公司收到的银行承兑汇票在背书支付公司款项时，确认为现金收付。

（六）外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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。

（七）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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。

（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, 其终止确认、修改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。

(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。

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，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

7、权益工具权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对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进行减值处理并确认损失准备。

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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其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未显著增加，处于第一阶段，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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只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未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。

1、应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，风险较小，不计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

2、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款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。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别，关联方应收账款不计提信用损失。

作为本公司信用风险管理的一部分，本公司根据客户以前年度的信用情况，本公司利用应收账款账龄为基础来评估各类应收账款的预期信用损失。应收账款的信用风险与预期信用损失率如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内	3	3
1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	65	65
4至5年	90	90
5年以上	100	100

（九）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、委托加工的商品等。主要包括原材料（材料、包装物）、产成品、在产品、库存商品（委托加工的商品）、委托代销商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：

- （1）产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；
- （2）为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成

本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。

(3) 持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

(十) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十一) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	10	4.50
运输设备	4	10	22.50
机器设备	10	10	9.00

电子设备及其他	3-5	10	30.00-18.00
---------	-----	----	-------------

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十二) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十三) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
商标权	10	直线法摊销
非专利技术	10	直线法摊销
土地使用权	50	直线法摊销

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针

对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十四）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（十五）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十六）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务部分确认为合同负债。

（十七）职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，

在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十八）收入

1、收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称：商品）控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，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。

2、可变对价

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或有可能发生金额确定可变对价的佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。每一资产负债表日，本公司重新估计应计入交易价格的可变对价金额。

3、重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品或服务现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。

对于预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

4、应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

5、交易价格分配至各单项履约义务

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。但在有确凿证据表明合同折扣或可变对价仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣或可变对价分摊至相关一项或多项履约义务。

单独售价，是指本公司向客户单独销售商品或服务的价格。单独售价无法直接观察的，本公司综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

6、主要责任人/代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

7、特定交易的收入处理原则

(1) 附有销售退回条款的合同

在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。

销售商品时预期将退回商品的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，在“应收退货成本”项下核算。

(2) 附有质量保证条款的合同

评估该质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独的服务。公司提供额外服务的，则作为单项履约义务，按照收入准则规定进行会计处理；否则，质量保证责任按照或有事项的会计准则规定进行会计处理。

8、收入确认的具体方法

(1) 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

公司主要销售产品为乌洛托品溶液，属于在某一时点履约合同，产品收入确认需满足以下条件：

国内销售：公司将产品交付购货方即转移货物控制权时确认收入。

委托代销客户：部分委托经销商销售，经销商销售给终端客户后确认收入。

对于客户取得所转让商品控制权时，交易价格已确认的销售，按确认价格确认收入。

（2）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（十九）政府补助

1、政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益

相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2、政府补助的确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（二十）递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

本报告期本公司会计政策未发生变更。

2、主要会计估计变更说明

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

企业所得税：母公司于 2018 年 9 月 12 日取得高新技术企业认定证书，证书编号为 GR201841000190，有效期 3 年，从 2018 年 1 月 1 日起享受高新技术企业所得税税收优惠，所得税适用 15% 的优惠税率，同时本公司享受研发费用加计扣除优惠，2021 年 12 月 8 日河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局关于认定河南省 2021 年度第一批高新技术企业的通知豫科【2021】175 号文件附件河南省 2021 年度第一批高新技术企业认定名单认定本公司为高新技术企业序号为 2103 号，证书编号 GR202141000513。两个子公司都属于一般纳税人，小微企业，增值税税率都是 13%，所得税享受小微企业的所得税优惠政策，但目前两个公司都处于亏损状态，未产生所得税。

六、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

货币资金分类列示

类别	期末余额	上年年末余额
银行存款	3,955,215.82	1,697,640.38
合计	3,955,215.82	1,697,640.38

注：本公司报告期末不存在因抵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。

(二) 交易性金融资产

项 目	期末余额	上年年末余额
嵌入型结构性理财产品	59,650,000.00	84,840,000.00
合 计	59,650,000.00	84,840,000.00

(三) 应收票据

类别	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	12,763,319.28	15,132,238.25
合 计	12,763,319.28	15,132,238.25

(四) 应收账款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	23,883,221.47	100.00	774,724.04	3.24
其中：账龄组合	23,883,221.47	100.00	774,724.04	3.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	23,883,221.47	100.00	774,724.04	3.24

类别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,583,177.39	100.00	587,153.61	6.12
其中：账龄组合	9,583,177.39	100.00	587,153.61	6.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	9,583,177.39	100.00	587,153.61	6.12

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	23,136,840.79	3	694,105.22	9,215,831.70	3	276,474.95
1至2年	716,476.93	10	71,647.69	47,625.26	10	4,762.53
2至3年	29903.75	30	8,971.13	319,720.43	30	305,916.13
合计	23,883,221.47		774,724.04	9,583,177.39		587,153.61

2、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	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
重庆市晶玛医药有限公司	非关联方	2,534,400.00	1年以内	10.61	76,032.00
四川金仁医药集团有限公司	非关联方	2,103,688.46	1年以内	8.81	63,110.65
安徽华源医药集团股份有限公司	非关联方	944,742.74	1年以内	3.96	28,342.28
河北唐明医药有限公司	非关联方	665,880.64	1年以内	2.79	19,976.42
安阳恒峰医药有限公司	非关联方	578,189.49	1年以内	2.42	17,345.68
合计		6,826,901.33		28.59	204,807.04

(五) 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	3,863,852.75	99.94	547,753.84	99.99
1-2年	2,400.00	0.06	0.20	0.01
合计	3,866,252.75	100.00	547,754.04	100.00

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
南阳普康恒旺药业有限公司	非关联方	3,000,000.00	77.59
广州市汉普医药有限公司	非关联方	430,000.00	11.12
国网河南省电力公司南阳供电公司	非关联方	81,899.40	2.12
广东顺德芳香世家天然产品制造有限公司	非关联方	56,959.20	1.47
广州得赋阿里健康大药房有限公司	非关联方	40,000.00	1.03

合计		3,608,858.60	93.33
----	--	--------------	-------

(六) 其他应收款项

类别	期末余额	上年年末余额
其他应收款	473,187.91	482,849.33
合计	473,187.91	482,849.33

其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	97,491.57
1-2年	417,000.00
2-3年	5,000.00
3年以上	0.00
小计	519,491.57
减：坏账准备	46,303.66
合计	473,187.91

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	417,000	416,800.00
代垫款项及其他	102,491.57	112,467.35
小计	519,491.57	529,267.35
减：坏账准备	46,303.66	46,418.02
合计	473,187.91	482,849.33

(3) 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)	
2022年1月1日余额	46,418.02			46,418.02
2022年1月1日其他应收款账面余额在本期：				
——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		-114.36		-114.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额		46,303.66		46,303.66

(4) 坏账准备的情况

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	
信用减值损失	46,418.02	-114.36			46,303.66
合计	46,418.02	-114.36			46,303.66

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	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(%)	坏账准备余额
阿里健康大药房医药连锁有限公司	非关联方	保证金	330,000.00	1-2年	63.52	33,000.00
广州药大麦网络科技有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1-2年	9.62	5,000.00
张林	非关联方	备用金	28,000.00	1年以内	5.39	840.00
成都快购科技有限公司	非关联方	保证金	10,000.00	1年以内	1.92	300.00
广西京东拓先电子商务有限公司	非关联方	保证金	10,000.00	1-2年	1.92	1,000.00
合计			428,000.00		82.39	40,140.00

(七) 存货

存货类别	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	3,313,498.88		3,313,498.88	4,679,429.95		4,679,429.95
产成品	1,788,461.14		1,788,461.14	281,084.81		281,084.81

发出商品	186,492.98		186,492.98	8,631.60		8,631.60
在产品	667.10		667.10	34,635.80		34,635.80
委托代销商品						
合计	5,289,120.10		5,289,120.10	5,003,782.16		5,003,782.16

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
广告费、房租	53,820.24	446,203.86
待抵扣进项税		34,622.37
预缴所得税		15,529.01
合计	53,820.24	496,355.24

(九) 投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.上年年末余额	10,223,614.92	10,223,614.92
2.本期增加金额		
(1) 固定资产转入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	10,223,614.92	10,223,614.92
二、累计折旧和累计摊销		
1.上年年末余额	5,800,650.25	5,800,650.2
2.本期增加金额	205,347.69	205,347.69
(1) 计提或摊销	205,347.69	205,347.69
(2) 固定资产转入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,005,997.94	6,005,997.94
三、减值准备		
1.上年年末余额		
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	4,217,616.98	4,217,616.98

2.期初账面价值	4,422,964.67	4,422,964.67
----------	--------------	--------------

(十) 固定资产

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.上年年末余额	41,310,158.71	6,779,499.80	2,017,347.26	2,615,104.00	52,722,109.77
2.本期增加金额		400,884.94		44,513.28	445,398.22
(1) 购置		400,884.94		44,513.28	445,398.22
3.本期减少金额	-	-	-		
(1) 其他减少	-				
(2) 转入投资性房地产					
4.期末余额	41,310,158.71	7,180,384.74	2,017,347.26	2,659,617.28	53,167,507.99
二、累计折旧					
1.上年年末余额	20,678,376.88	4,650,821.33	1,813,034.14	1,787,364.34	28,929,596.69
2.本期增加金额	989,711.41	140,299.62	359.76	78,935.17	1,209,305.96
(1) 计提	989,711.41	140,299.62	359.76	78,935.17	1,209,305.96
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	21,668,088.29	4,791,120.95	1,813,393.90	1,866,299.51	30,138,902.65
三、减值准备					
1.上年年末余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	19,642,070.42	2,389,263.79	203,953.36	793,317.77	23,028,605.34

2.期初账面价值	20,631,781.83	2,128,678.47	204,313.12	827,739.66	23,792,513.08
----------	---------------	--------------	------------	------------	---------------

(十一) 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	商标权	财务软件	合计
一、账面原值					
1.上年年末余额	4,114,016.54	200,000.00	24,650,000.00	226,372.78	29,190,389.32
2.本期增加金额				44,573.23	44,573.23
3.本期减少金额					
4.期末余额	4,114,016.54	200,000.00	24,650,000.00	270,946.01	29,234,962.55
二、累计摊销					
1.上年年末余额	1,379,832.16	200,000.00	21,538,835.07	9,432.20	23,128,099.43
2.本期增加金额	42,172.50		1,435,922.34	67,736.52	1,545,831.36
(1) 摊销	42,172.50		1,435,922.34	67,736.52	1,545,831.36
3.本期减少金额					
4.期末余额	1,422,004.66	200,000.00	22,974,757.41	79,025.94	24,675,788.01
三、减值准备					
1.上年年末余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	2,692,011.88		1,675,242.59	191,920.07	4,559,174.54
2.期初账面价值	2,734,184.38		3,111,164.93	216,940.58	6,062,289.89

(十二) 开发支出

研发支出明细表

项目	上年年末余额	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	
中草药粉状面膜的研发		140,923.21			140,923.21	
芳香按摩精油的研发		139,700.18			139,700.18	
新型抑菌粉的研发		187,247.55			187,247.55	

宠物用新型除臭剂		126,663.47			126,663.47
抗过敏新型除臭剂 的研发		216,202.81			216,202.81
抗污染护肤品研发		1,320.75			1,320.75
中药乳液护肤品		103,760.24			103,760.24
复方艾草精油产品 的研制		17,475.73			17,475.73
知母多糖滴眼液		232,866.48			232,866.48
合计		1,166,160.42			1,166,160.42

(十三) 长期待摊费用

类别	上年年末余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
公交车牌冠名费	21,225.95		7,075.5		14,150.45
合计	21,225.95		7,075.5		14,150.45

(十四) 递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	递延所得税资产	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：				
信用减值准备	122,737.25	818,248.33	94,618.84	630,792.27
小计	122,737.25	818,248.33	94,618.84	630,792.27

(十五) 应付账款

项目	期末余额	上年年末余额
应付账款	3,100,018.19	2,437,549.96
合计	3,100,018.19	2,437,549.96

1、应付账款账龄列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	3,060,869.19	2,398,400.96
1年以上	39,149.00	39,149.00
合计	3,100,018.19	2,437,549.96

2、账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
赵振印	29,249.00	质保金未到期

南阳东河电气工程有限公司	9,900.00	质保金未到期
合计	39,149.00	

(十六)预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	457,817.97	1,449,171.17
合计	457,817.97	1,449,171.17

(十七)合同负债

合同负债情况

项目	期末余额	上年年末余额
预收合同未履约货款	0.00	1,720.35
合计	0.00	1,720.35

(十八)应付职工薪酬

1、应付职工薪酬分类列示

项目	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	1,524,549.01	4,298,824.13	4,958,514.77	864,858.37
二、离职后福利-设定提存计划		349,052.13	349,052.13	
合计	1,524,549.01	4,647,876.26	5,307,566.90	864,858.37

2、短期职工薪酬情况

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,269,953.04	3,182,727.58	3,849,960.21	602,720.41
2.职工福利费		162,776.82	162,776.82	0.00
3.社会保险费	27,065.79	750,387.33	765,971.81	11,481.31
其中：医疗保险费	27,065.79	179,404.48	194,988.96	11,481.31
工伤保险费		22,600.21	22,600.21	0.00
4.住房公积金		167,118.30	167,118.30	0.00
5.工会经费和职工教育经费	227,530.18	35,814.10	12,687.63	250,656.65
合计	1,524,549.01	4,298,824.13	4,958,514.77	864,858.37

3、设定提存计划情况

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		334,916.62	334,916.62	
2.失业保险费		14,135.51	14,135.51	
合计		349,052.13	349,052.13	

(十九) 应交税费

税种	期末余额	上年年末余额
增值税	2,974,337.55	346,110.91
城市维护建设税	217,828.56	26,462.66
教育费附加	92,956.02	10,941.54
地方教育附加费	58,804.59	4,128.26
房产税	173,883.96	227,449.56
土地使用税	123,141.76	123,141.76
个人所得税	14,354.80	42,356.59
印花税及其他	6,370.10	3,181.80
所得税	2,801,109.39	0.00
合计	6,462,786.72	783,773.08

(二十) 其他应付款项

类别	期末余额	上年年末余额
其他应付款	683,426.26	785,267.65
合计	683,426.26	785,267.65

1、其他应付款分类

款项性质	期末余额	上年年末余额
押金	430,000.00	420,000.00
暂收款		86,051.04
其他	253,426.26	279,216.61
合计	683,426.26	785,267.65

2、账龄超过1年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
南阳王府红事会主题酒店有限公司	200,000.00	租房押金
南阳市卧龙区东方宝贝儿童之家幼儿园	160,000.00	租房押金

南阳市华业房地产开发公司	40,000.00	租房押金
南阳产业投资集团有限公司	20,000.00	租房押金
合计	420,000.00	

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	0.00	223.65
合计	0.00	223.65

(二十二) 股本

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	
股份总数	60,000,000.00						60,000,000.00

(二十三) 资本公积

类别	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	38,016,085.10			38,016,085.10
合计	38,016,085.10			38,016,085.10

(二十四) 盈余公积

类别	上年年末余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	10,916,647.75			10,916,647.75
合计	10,916,647.75			10,916,647.75

(二十五) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	35,675,267.89	
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	35,675,267.89	
加: 本期归属于公司所有者的净利润	20,564,789.84	
减: 提取法定盈余公积	0.00	10%
对所有者(股东)的分配	35,640,000.00	
期末未分配利润	20,600,057.73	

(二十六) 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
一、主营业务小计	38,995,984.28	5,600,370.60	37,942,933.05	5,659,301.42
其中：药品	38,775,261.21	5,475,551.45	37,478,657.00	5,401,140.15
化妆品	23,486.30	20,187.67	32,761.05	14,286.02
保健品	9,268.76	4,474.70	8,563.63	6,794.45
消杀用品	187,968.01	100,156.78	422,951.37	237,080.80
二、其他业务小计	1,753,474.3	205,347.69	1,667,442.47	204,865.06
其中：租赁	1,753,474.3	205,347.69	1,667,442.47	204,865.06
合计	40,749,458.58	5,805,718.29	39,610,375.52	5,864,166.48

(二十七)税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	314,654.78	296,191.40
教育费附加	134,852.05	126,939.16
地方教育费附加	89,901.36	84,626.11
房产税	254,859.46	362,739.33
土地使用税	246,283.52	173,124.76
印花税	9,743.20	12,089.10
车船使用税	4,140.00	4,140.00
合计	1,054,434.36	1,059,849.86

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	1,534,732.47	1,983,342.99
社保费	110,857.51	74,049.65
办公费	32,016.16	28,468.96
差旅费	3,019.82	4,409.17
广告费	287,207.93	423,350.42
包装物	5,016.11	140.72
其它	3,670.40	10,000.00
折旧费	1,287.63	0.00

宣传费	54,120.48	122,952.39
市场推广费	3,075,394.23	391,429.56
合计	5,107,322.74	3,038,143.86

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,641,027.58	2,133,608.20
折旧费及无形资产摊销	2,006,152.56	1,990,176.99
中介机构服务费	483,975.74	261,241.10
修理维护费	17,333.07	5,080.00
办公费、水电费、保险费、低值易耗品	436,458.82	312,485.54
汽车费、汽油费	23,871.15	57,033.78
差旅费	42,940.31	48,580.42
业务招待费	67,461.74	68,101.90
其他	420,641.20	35,245.00
合计	5,139,862.17	4,911,552.93

(三十) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
直接人工	1,055,501.60	788,690.21
直接投入	25,891.21	16,099.94
折旧	66,728.34	31,644.15
其它	563.54	634.86
委外	17,475.73	194,174.76
合计	1,166,160.42	1,031,243.92

(三十一) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	15,907.63	11,060.07
减：汇兑损益净额		

手续费支出	6,507.19	6,621.88
合计	-9,400.44	-4,438.19

(三十二) 其他收益

类别	本期发生额	上期发生额
企业研发补助	483,247.00	63,000.00
科技创新券兑现	0.00	24,000.00
满负荷生产奖励	100,000.00	0.00
代扣代缴个税手续费	10,060.13	3,359.80
合计	593,307.13	90,359.80

(三十三) 投资收益

类别	本期金额	上期金额
银行短期理财产品	1,700,921.04	1,316,652.95
合计	1,700,921.04	1,316,652.95

(三十四) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-487,456.07	-297,689.77
合计	-487,456.07	-297,689.77

(三十五) 营业外收入

营业外收入分项列示

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他收入	9.95	79.22	9.95
合计	9.95	79.22	9.95

(三十六) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
毁损报废损失	9858.55	18,022.91	9858.55
对外捐赠支出	1799.05	16,150.21	1799.05
滞纳金及其他	150.00		150.00
合计	11,807.60	34,173.12	11,807.60

(三十七) 所得税费用

1、 所得税费用明细

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费用	3,743,664.06	3,748,770.84
递延所得税费用	-28,118.41	-44,653.47
合计	3,715,545.65	3,704,117.37

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	24,280,335.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,743,664.06
调整以前期间所得税的影响	
税法规定的额外可扣除费用	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-28,118.41
所得税费用	3,715,545.65

(三十八) 现金流量表

收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	1,434,423.97	252,990.38
其中：利息收入	15,892.88	11,189.87
政府补助	583,247.00	87,000.00
往来及其他	835,284.09	154,800.51
支付其他与经营活动有关的现金	6,821,201.65	4,471,211.00
其中：销售费用	446,639.4	436,528.01
管理费用	655,175.62	765,428.24
财务费用	11,405.27	6,751.68
研发费用	3,421.35	104,635.42
往来及其他	5,704,560.01	3,157,867.65

(三十九) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项目	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	20,564,789.84	21,080,968.37
加：信用减值损失	487,456.07	297,689.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,414,653.65	1,421,611.41
无形资产摊销	1,545,831.36	1,478,094.84
长期待摊费用摊销	7,075.50	7,075.50
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）		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,700,921.04	-1,316,652.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-28,118.41	-44,653.47
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）	675,244.26	-315,584.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,870,226.94	-9,620,363.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,049,526.11	240,558.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	14,145,310.40	13,228,744.08
2.不涉及现金收支的重大活动		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	3,955,215.82	3,499,201.85
减：现金的上年年末余额		
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的上年年末余额	1,697,640.38	1,770,309.52
现金及现金等价物净增加额	2,257,575.44	1,728,892.33

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	3,955,215.82	1,697,640.38
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,955,215.82	1,697,640.38
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	3,955,215.82	1,697,640.38

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

名称	与本公司关系	对本公司持股比例	对本公司表决权比例
朱尚华	股东、实际控制人	84.6275%	84.6275%

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郑鸿	董事长兼总经理
张明欣	董事、副总经理
刘路	董事、副总经理
牛克良	董事、董事会秘书、财务负责人
徐继松	董事、办公室主任
包冬梅	董事、生产部经理
白春雷	监事会主席
王振涛	董事、产品研发部经理
潘杰英	监事
刘宇	职工代表监事

(三) 关联交易情况

1、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,412,710.68	1,822,049.44

(四) 其他关联交易

无。

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2022 年 6 月 30 日，公司无重大需披露的承诺事项。

(二) 或有事项

无

九、资产负债表日后事项

截止本报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截止 2022 年 6 月 30 日，公司无重大需披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	23,883,221.47	100.00	774,724.04	3.24
其中：账龄组合	23,883,221.47	100.00	774,724.04	3.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	23,883,221.47	100.00	774,724.04	3.24

类别	上年年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	9,582,386.42	100.00	587,129.88	6.13
其中：账龄组合	9,582,386.42	100.00	587,129.88	6.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准				

备的应收账款				
合计	9,582,386.42	100.00	587,129.88	6.13

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	23,136,840.79	3	694,105.22	9,215,040.73	3	276,451.22
1至2年	716,476.93	10	71,647.69	47,625.26	10	4,762.53
2至3年	29903.75	30	8,971.13	319,720.43	30	305,916.13
合计	23,883,221.47		774,724.04	9,582,386.42		587,129.88

2、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	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
重庆市翊玛医药有限公司	非关联方	2,534,400.00	1年以内	10.61	76,032.00
四川金仁医药集团有限公司	非关联方	2,103,688.46	1年以内	8.81	63,110.65
安徽华源医药集团股份有限公司	非关联方	944,742.74	1年以内	3.96	28,342.28
河北唐明医药有限公司	非关联方	665,880.64	1年以内	2.79	19,976.42
安阳恒峰医药有限公司	非关联方	578,189.49	1年以内	2.42	17,345.68
合计		6,826,901.33		28.59	204,807.04

(二) 其他应收款项

类别	期末余额	上年年末余额
其他应收款	428,952.00	433,416.97
合计	428,952.00	433,416.97

其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	67,476.29
1-2年	400,000.00
2-3年	5,000.00
3年以上	0.00
小计	472,476.29
减：坏账准备	43,524.29
合计	428,952.00

(2)按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	上年年末余额
保证金	417,000	396,800.00
代垫款项及其他	55,476.29	80,279.35
小计	472,476.29	477,079.35
减：坏账准备	43,524.29	43,662.38
合计	428,952.00	433,416.97

(3)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)	
2022年1月1日余额	43,662.38			43,662.38
2022年1月1日其他应收款账面余额在本期：				
——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	-138.09			-138.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	43,524.29			43,524.29

(4)坏账准备的情况

类别	上年年末余	本期变动金额	期末余额
----	-------	--------	------

	额	计提	收回或转回	转销或核销	
信用减值损失	43,662.38	-138.09			43,524.29
合计	43,662.38	-138.09			43,524.29

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	与本公司关系	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(%)	坏账准备余额
阿里健康大药房医药连锁有限公司	非关联方	保证金	330,000.00	1-2年	63.52	33,000.00
广州药大麦网络科技有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1-2年	9.62	5,000.00
张林	非关联方	借款	28,000.00	1年以内	5.39	840.00
成都快购科技有限公司	非关联方	保证金	10,000.00	1年以内	1.92	300.00
广西京东拓先电子商务有限公司	非关联方	保证金	10,000.00	1-2年	1.92	1,000.00
合计			428,000.00		82.39	40,140.00

(三) 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	4,500,000.00		4,500,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	4,500,000.00		4,500,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

对子公司投资：
币种：人民币

单位：万元

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
郑州西施兰化妆品有限公司	100.00			100.00		
西施兰(珠海)医药科技有限公司	200.00	150.00		350.00		
合计	300.00	150.00		450.00		

(四) 营业收入和营业成本

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

一、主营业务小计	38,995,984.28	5,618,069.72	37,942,933.05	5,659,301.42
其中：药品	38,775,261.21	5,554,578.14	37,478,657.00	5,401,140.15
化妆品	23,486.30	20,187.67	32,761.05	14,286.02
保健品	9,268.76	4,474.70	8,563.63	6,794.45
消杀用品	187,968.01	100,156.78	422,951.37	237,080.80
二、其他业务小计	1,753,474.3	205,347.69	1,667,442.47	204,865.06
其中：租赁	1,753,474.3	205,347.69	1,667,442.47	204,865.06
合计	40,749,458.58	5,884,744.98	39,610,375.52	5,864,166.48

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
2. 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）	583,247.00	
3. 其他营业外收入和支出	-11,797.65	
4. 理财产品收益和其他收益	1,710,981.17	
5. 所得税影响额	342,364.58	
合计	1,940,065.94	

2、净资产收益率和每股收益

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	
	本期度	上年度	本期度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	14.38	13.87	0.34	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.02	13.1	0.31	0.33

西施兰（南阳）药业股份有限公司

2022年8月25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：

公司信息披露事务负责人办公室