



贵州百灵企业集团制药股份有限公司

2021 年年度报告

2022-032

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人姜伟、主管会计工作负责人李红星及会计机构负责人(会计主管人员)吴志宁声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司对外披露信息均以在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 刊登的信息为准，本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请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，注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	11
第四节 公司治理 .....	44
第五节 环境和社会责任 .....	64
第六节 重要事项 .....	70
第七节 股份变动及股东情况 .....	80
第八节 优先股相关情况 .....	87
第九节 债券相关情况 .....	88
第十节 财务报告 .....	89

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有公司法定代表人签字和公司盖章的 2021 年年度报告文件原件；
- 3、报告期内在公司指定信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、贵州百灵	指	贵州百灵企业集团制药股份有限公司
正鑫药业	指	贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司，公司的全资子公司
贵阳糖尿病医院	指	贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司，公司的全资子公司
长沙糖尿病医院	指	百灵中医糖尿病医院（长沙）有限责任公司，公司的全资子公司
西藏金灵	指	西藏金灵医药科技开发有限公司，公司的全资子公司
云南红灵	指	云南红灵生物科技有限责任公司，公司的全资子公司
灵泉康养	指	贵州灵泉康养有限公司，原贵州百灵企业集团中药科技有限公司，公司的全资子公司
纯净水公司	指	贵州百灵企业集团纯净水有限公司，公司的全资子公司
马来西亚百灵	指	GUIZHOU BAILING (MALAYSIA) SDN. BHD., 公司的全资子公司
内蒙古金灵	指	内蒙古金灵医药有限公司，公司的控股子公司
和仁堂药业	指	贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司，公司的控股子公司
中灵广惠	指	贵州中灵广惠医药健康产业发展有限公司，公司的控股子公司
生物科技肥业	指	贵州百灵企业集团生物科技肥业有限公司，公司的控股子公司
昆仑百灵燃气	指	安顺中石油昆仑百灵燃气有限公司，公司的参股子公司
成都曠灵	指	成都曠灵生物医药科技有限公司，公司的参股子公司
大健康医药	指	安顺市大健康医药产业运营有限公司，公司的参股子公司
云植药业	指	云南植物药业有限公司，公司的参股子公司
重庆海扶	指	重庆海扶医疗科技股份有限公司，公司的参股子公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
《公司章程》	指	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
贵州证监局	指	中国证券监督管理委员会贵州监管局
药监局	指	国家药品监督管理局
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中

		影响成品质量的关键工序。
OTC	指	非处方药（OTC，Over the Counter Drug），是指经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其他医疗专业人员开写处方即可购买的药品。一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用。
处方药	指	必须凭执业医师或助理处方才可调配、购买和使用的药品。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	贵州百灵	股票代码	002424
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贵州百灵企业集团制药股份有限公司		
公司的中文简称	贵州百灵		
公司的外文名称（如有）	GUIZHOU BAILING GROUP PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	GZBL		
公司的法定代表人	姜伟		
注册地址	贵州省安顺市经济技术开发区西航路 212 号		
注册地址的邮政编码	561000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	贵州省安顺市经济技术开发区西航路 212 号		
办公地址的邮政编码	561000		
公司网址	<a href="http://www.gzbl.com/">http://www.gzbl.com/</a>		
电子信箱	GZBLZQB@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	牛民	陈智
联系地址	贵州省安顺市经济技术开发区西航路 212 号贵州百灵集团	贵州省安顺市经济技术开发区西航路 212 号贵州百灵集团
电话	0851-33415126	0851-33415126
传真	0851-33412296	0851-33412296
电子信箱	niumin1804@126.com	chenzhibl@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91520400215650676U
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变化
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	重庆市渝北区财富大道 13 号财富中心财富园 2 号 B 幢 3 楼
签字会计师姓名	梁正勇、曾志

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	3,111,649,547.82	3,087,888,201.57	0.77%	2,850,585,250.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	124,206,526.69	152,375,357.74	-18.49%	282,748,962.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,887,946.13	76,068,232.38	11.59%	221,605,277.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	324,922,220.57	544,409,457.80	-40.32%	467,413,827.87
基本每股收益（元/股）	0.09	0.11	-18.18%	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.11	-18.18%	0.20
加权平均净资产收益率	3.18%	3.84%	-0.66%	7.13%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	6,489,334,127.28	7,032,834,480.26	-7.73%	7,048,928,686.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,941,294,696.11	3,893,859,870.09	1.22%	4,051,907,571.91

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	753,124,230.90	520,242,499.12	704,889,897.55	1,133,392,920.25
归属于上市公司股东的净利润	62,256,060.18	19,248,091.42	39,166,141.47	3,536,233.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,293,131.36	15,927,119.07	33,621,138.31	-20,953,442.61
经营活动产生的现金流量净额	-13,054,229.29	426,756,948.74	-107,303,366.88	18,522,868.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,391,948.77	-399,465.49	-835,834.86	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,161,745.27	28,747,946.60	19,517,856.79	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,070,833.53	18,285,882.03	19,444,297.17	

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			9,028,070.67	
非货币性资产交换损益		28,908,053.41		
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	59,589,358.84	31,703,151.42	25,917,097.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,712,625.78	-16,794,139.06	-1,336,353.21	
减：所得税影响额	5,796,588.98	14,076,201.30	10,595,689.75	
少数股东权益影响额（税后）	-5,397,806.45	68,102.25	-4,240.95	
合计	39,318,580.56	76,307,125.36	61,143,685.06	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用  不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### 1、行业基本情况及发展阶段

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，对保护和增进人民健康、提高生活质量、促进经济发展和社会进步具有十分重要的作用。随着人民生活水平的提高、老龄化加速，医疗保健需求不断增长，在国民经济中占据着越来越重要的位置。新一轮医药卫生体制改革实施以来，我国已建成全世界最大、覆盖全民的基本医疗保障网，制度体系更加完善、体制机制日益健全。2021年，新冠疫情呈现多点散发的情况，给国民经济的发展带来不小的压力。《“十四五”全民医疗保障规划》发布为医疗保障发展提出了的总体蓝图，医保控费、控药占比、带量采购等改革多项政策继续纵深推进，互联网医疗、医药电商等领域迅速发展，医药行业传统格局正在被打破，行业集中度提升，国内制药企业竞争加剧，医药行业面临着更多的机遇和挑战。2022年1月，工信部等九部门联合印发《“十四五”医药工业发展规划》，强调医药工业是健康中国建设的重要基础。相对于前期阶段，“十四五”期间，医药工业发展环境和发展条件面临深刻变化，将进入加快创新驱动发展、推动产业链现代化、更高水平融入全球产业体系的高质量发展新阶段。“十四五”规划提出要加快医药工业产品创新和产业化技术突破，提升产业链稳定性和竞争力，增强常态和应急供应保障能力，持续提高质量安全水平推动医药制造能力系统升级，创造国际竞争新优势以更高水平进入国际市场，开启国内医药工业高质量发展的新征程。

2022年3月，国务院办公厅印发《“十四五”中医药发展规划》，对“十四五”时期中医药工作进行全面部署。《规划》明确“十四五”时期中医药发展的基本原则，即坚持以人民为中心，坚持遵循发展规律，坚持深化改革创新，坚持统筹协调推进。《规划》提出，到2025年，中医药健康服务能力要明显增强，中医药高质量发展政策和体系要进一步完善，中医药振兴发展要取得积极成效，在健康中国建设中的独特优势得到充分发挥。《规划》提出了中医药服务体系、特色人才队伍、传承创新、产业和健康服务业、文化、开放发展、治理水平等方面的具体发展目标，以及十五项主要发展指标。《规划》部署了十方面重点任务，包括建设优质高效中医药服务体系，提升中医药健康服务能力，建设高素质中医药人才队伍，建设高水平中医药传承保护与科技创新体系，推动中药产业高质量发展，发展中医药健康服务业，推动中医药文化繁荣发展，加快中医药开放发展，深化中医药领域改革以及强化中医药发展支撑保障，并安排了十一类共四十四项重大工程项目。

近年来，行业环境发生了重大变化。一方面，医保谈判、仿制药一致性评价、药品带量采购等举措更好地满足了患者的用药需求，降低了医保负担。尤其是药品带量采购的日渐成熟及扩围，推动行业格局发生深刻变革。2022年1月全国医疗保障工作会议提出2022年医保工作的重点，包括在化学药、生物药、中成药全方位推进集采，预计生物药、中成药集采也将逐渐纳入范围。另一方面，各项政策鼓励创新研发为医药行业长期增长注入动力。医药企业在研发创新方面的投入持续增加，创新药审评加速，上市及纳入医保速度明显加快。2021年

也是近五年中药新药获批最多的一年，中药审评审批制度改革初见成效。

随着健康中国建设的全面推进，卫生健康事业从以治病为中心向以人民健康为中心转移。尤其是在新冠肺炎疫情爆发以来，世界各国充分意识到发展医药产业的重要意义不仅在于保护和增进人民健康、救灾防疫，更是因为先进的医药产业能在提高生活质量、促进经济发展以及在社会进步方面发挥至关重要的作用。同时，有着几千年历史的中医药也在新冠肺炎疫情防治过程中发挥着自己特殊而重要的作用。中医药在抗击新冠病毒中，凭借其能够有效缓解症状、提高治愈率、降低死亡率、促进恢复期人群机体康复、减少后遗症、缩短退热时间等效果，证明了中医药的天然优势，为打赢疫情防控贡献了中医力量，为世界治疗新冠肺炎提供了崭新的“中国方案”。为此，国家相关部门相继出台一系列政策性文件，全方位、多角度扶持推动中医药产业健康长远发展。

在政策浪潮席卷医药行业的大环境下，中医药产业可谓是红利政策接踵而至，为行业带来了机遇与挑战。用工匠精神将传承千年的汉方融入现代科技，开发出更加普惠老百姓的优质良药和健康产品，是每一家中药企业的使命所在。科学、合理的自主创新是永恒的主题，加强新产品的科研、学术和循证医学方面的投入，更加重视真正具有临床价值的中药新药开发，是中医药产业的大势所趋。

## 2、周期性特点

医药行业与其他行业相比，关系国计民生，药品消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性，行业周期性特征不明显。随着人口老龄化的加速、国民收入水平的提高及健康意识的增强、医疗保健重视程度加强等多重因素叠加影响，中国医药制造行业市场规模预计将持续增长，医药行业实为“内需里的刚需”。

## 3、公司所处的行业地位

公司现已是贵州省新医药产业骨干企业和全国最大的苗药研制生产企业。报告期由米内网组织中国医药工业百强排行榜专家委员会评选产生的“2020年度中国医药工业百强系列榜单”颁布，公司凭借扎实的研发生产实力和稳健的市场推广能力，再次荣登中国中药企业TOP100排行榜，位列第30位。中国非处方药物协会公布了“2021年度非处方药企业及产品榜”，凭借着强劲的综合实力及出色的产品市场表现，贵州百灵入选“2021年度中国非处方药生产企业榜”前二十强，位于第18位，同时，公司产品咳速停糖浆/胶囊、金感胶囊、维C银翘片、双羊喉痹通颗粒及小儿柴桂退热颗粒等多款产品稳居各类别产品榜前列，排名持续上升。2021年11月，贵州省企业联合会、贵州省企业家协会在贵阳发布《2021贵州百强企业榜单》及《2021贵州百强企业发展报告》。贵州百灵企业集团再度荣获“贵州企业100强”、“贵州民营企业100强”，连续7年稳居贵州“双百强”企业榜，同时入选“2021年贵州制造业企业100强”。

报告期公司明确围绕“强化公司在苗药领域的龙头地位，力争成为中成药领域具有核心竞争优势的企业”这一战略目标继续扎实进行全方位的竞争力建设，以实施“科技苗药、文化苗药、生态苗药”为抓手，对既有的优质苗药资源提升规模和效益，同时深耕苗药的宝库，加快苗医药一体化项目（中医糖尿病医院）开发，持续加大科技投入，管理团队的建设逐步加强，营销队伍能力积极增长，药品生产、质量管理更加规范合理，成本控制工作有效推进，公司治理结构不断完善，风险管控能力得到加强。

## 4、新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

(1) 2021年9月，国务院办公厅印发《“十四五”全民医疗保障规划》（“《规划》”）。《规划》提出，建设公平医保、法治医保、安全医保、智慧医保、协同医保。2021年12月初，国家医疗保障局（“国家医保局”）、人力资源社会保障部印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2021年)》（“医保目录”）。通过本次目录调整，医保目录内药品总数为2,860种，本次调整共计74种药品新增进入目录，11种药品被调出目录。除了医保目录定期常规调整外，国家还以“谈判议价”的方式将临床价值高的创新药品纳入医保目录的支付范围。2021年国家医保局进行了谈判，67种医保目录外独家药品谈判成功，平均降价61.71%。通过“谈判议价”，部分医保目录内药品再次降价，制药企业产品迅速覆盖全国市场，提升患者用药的可及性，让更多的病人从中受益。同时，为购买性价比更高的药品腾出基金空间，助力创新药快速放量，成功实现药品保障升级换代。

(2) 2021年1月，国务院办公厅发布《关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》，为药品带量采购未来的工作确定了基调，即常态化制度化开展。2021年6月，第五批国家组织药品集中带量采购在上海产生拟中选结果。61种拟采购药品采购成功，拟中选药品平均降价56%。按集采前价格计算，涉及公立医疗机构采购金额为人民币550亿元，创下历次集采新高。2021年11月，国内开展第六批国家组织药品集中带量采购，对胰岛素进行专项采购。截至报告期末，国家组织药品集中带量采购已经成功开展6批，中选药品平均降价53%，涵盖高血压、糖尿病、高血脂、慢性乙肝等慢性病和常见病的主流用药。目前仿制药带量采购已步入常态化，中标产品价格可能大幅下降，但由于给予一定的采购量，方便企业安排生产和销售，所以通过规模效应降低了药品的单位生产成本，且通过减少跨区域市场推广亦使企业节省了销售费用。因此，若争取到较大幅度的销售量提升，从而抵消降价的影响，则对企业巩固行业市场地位具有重要意义。此外，仿制药带量采购也将驱动更多制药企业从仿制药向创新药转型，不断创新研发临床急需的新药，同时探索和拓展海外市场。

(3) 2021年2月，国务院出台《关于加快中医药特色发展的若干政策措施》，2021年7月，五部门共同制定《中医药文化传播行动实施方案（2021-2025年）》等。2021年12月，国家医保局、国家中医药管理局联合印发《关于医保支持中医药传承创新发展的指导意见》（“《指导意见》”），推进多项措施支持和推动中医药行业发展。《指导意见》提出将符合条件的中药饮片、中成药、医疗机构中药制剂等纳入医保目录，此举有望提高院内中药用量。同时，充分利用“双通道”药品管理机制，将参保患者用药的渠道拓展到定点零售药店，更好地保障参保群众用药需求。一系列相关政策彰显了政府对中医药行业的重视程度以及对行业未来发展的信心，也为中医药相关企业带来更多机遇。

(4) 2021年11月，为落实以临床价值为导向，以患者为核心的研发理念，促进抗肿瘤药科学有序的开发，国家药品监督管理局药品审评中心发布了《以临床价值为导向的抗肿瘤药物临床研发指导原则》，强调了需要以患者需求和临床价值为导向进行药物开发，该文件提到要以当前的最佳治疗药物和方式作为对照，将进一步提高创新药的开发门槛，有利于改善同质化竞争，减少临床资源浪费，促进医药行业走向更高质量的发展道路。

(5) 2022年3月，国务院办公厅印发《“十四五”中医药发展规划》，明确了“十四五”时期中医药发展目标任务和重点措施，《规划》指出，“十四五”时期要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，统筹推进“五位

一体”总体布局，协调推进“四个全面”战略布局，认真落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，构建新发展格局，坚持中西医并重，传承精华、守正创新，实施中医药振兴发展重大工程，补短板、强弱项、扬优势、激活力，推进中医药和现代科学相结合，推动中医药和西医药相互补充、协调发展，推进中医药现代化、产业化，推动中医药高质量发展和走向世界，为全面推进健康中国建设、更好保障人民健康提供有力支撑。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素均未发生重大变化。

### 1、公司主要业务及主要产品

本公司是一家集苗药研发、生产、销售于一体的医药上市公司，独家苗药产品银丹心脑血管软胶囊、咳速停糖浆及胶囊和非苗药产品金感胶囊、维C银翘片、小儿柴桂退热颗粒等都为公司主要盈利产品，上述产品在心脑血管类、咳嗽类、感冒类、小儿类药品市场中都占有一定的市场份额。同时公司积极开拓以糖宁通络为核心竞争力的苗医药一体化项目，进一步扩大推广范围。

公司主要产品情况：

主要产品	产品功效主治
银丹心脑血管软胶囊	中医：活血化瘀、行气止痛，消食化滞。用于气滞血瘀引起的胸痹，症见胸痛，胸闷，气短，心悸等；冠心病心绞痛，高脂血症、脑动脉硬化，中风、中风后遗症见上述症状者。
维C银翘片	疏风解表，清热解毒。用于外感风热所致的流行性感，症见发热、头痛、咳嗽、口干、咽喉疼痛。
咳速停糖浆及胶囊	中医：补气养阴，润肺止咳，益胃生津。用于感冒及慢性支气管炎引起的咳嗽，咽干，咯痰，气喘。
小儿柴桂退热颗粒	发汗解表，清里退热。用于小儿外感发热，症见：发热，头身痛，流涕，口渴，咽红，溲黄，便干等。
金感胶囊	清热解毒，疏风解表。用于普通感冒、流行性感，外感风热证，症见发热，头痛，鼻塞，流涕，咳嗽，咽痛。
双羊喉痹通颗粒	中医：清热解毒，利咽止痛。用于急喉痹（急性咽炎）、急乳蛾（急性扁桃体炎）所致的咽喉肿痛。
泌淋清胶囊	清热解毒、利湿通淋。用于下焦湿热、热淋、白浊、尿道刺痛、小便频急、急慢性肾盂肾炎，膀胱炎、尿路感染、小腹拘急等症。
康妇灵胶囊	清热燥湿，活血化瘀，调经止带。用于湿热下注所致的带下量多，月经量少、后错，痛经。
复方一枝黄花喷雾剂	中医：清热解毒，宣散风热，清利咽喉。用于上呼吸道感染，急、慢性咽炎，口舌生疮，牙龈肿痛，口臭。
经带宁胶囊	中医：清热解毒，除湿止带，调经止痛。用于热毒瘀滞所致的经期腹痛，经血色暗，挟有血块，带下量多，阴部瘙痒灼热。
消咳颗粒	止咳化痰,平喘。用于急、慢性支气管炎引起的咳嗽、咳喘、咳痰。

糖宁通络胶囊/片	生津止渴、活血通络、清热泻火。用于气阴两虚所致的消渴病，症见口渴喜饮、多食、多尿、消瘦、气短、乏力、手足心热、视物模糊；2型糖尿病及糖尿病性视网膜病变见上述症候者。
----------	--

## 2、行业地位

公司现已是贵州省新医药产业骨干企业和全国最大的苗药研制生产企业。报告期由米内网组织中国医药工业百强排行榜专家委员会评选产生的“2020年度中国医药工业百强系列榜单”颁布，公司凭借扎实的研发生产实力和稳健的市场推广能力，再次荣登中国中药企业TOP100排行榜，位列第30位。中国非处方药物协会公布了“2021年度非处方药企业及产品榜”，凭借着强劲的综合实力及出色的产品市场表现，贵州百灵入选“2021年度中国非处方药生产企业榜”前二十强，位于第18位，同时，公司产品咳速停糖浆/胶囊、金感胶囊、维C银翘片、双羊喉痹通颗粒及小儿柴桂退热颗粒等多款产品稳居各类别产品榜前列，排名持续上升。报告期公司明确围绕“强化公司在苗药领域的龙头地位，力争成为中成药领域具有核心竞争优势的企业”这一战略目标继续扎实进行全方位的竞争力建设，以实施“科技苗药、文化苗药、生态苗药”为抓手，对既有的优质苗药资源提升规模和效益，同时深耕苗药的宝库，加快苗医药一体化项目（中医糖尿病医院）开发，持续加大科技投入，管理团队的建设逐步加强，营销队伍能力积极增长，药品生产、质量管理更加规范合理，成本控制工作有效推进，公司治理结构不断完善，风险管控能力得到加强。

## 3、行业发展趋势及公司业绩驱动因素

公司所处医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是传统产业和现代产业相结合，一、二、三产业结合为一体的产业，与人民生活质量存在较强的相关性，也是中国制造2025和战略新兴产业的重点领域。药品的使用与人类的生命和健康息息相关，医药的需求相对刚性和稳定，使得医药行业成为弱周期性行业，医药行业增速多年来较为稳定。随着人们对自身健康的重视程度不断提高以及国内人口老龄化进程的加快，医药行业近年来一直保持了持续平稳发展的趋势，尤其是新冠疫情的持续性、全球性、未来结束时间的不确定性，加剧了全球百年未有之大变局，也将医药产业推向了世界高度关注的核心领域。

医药行业改革的相关政策不断出台，对医药行业市场竞争格局产生巨大影响。尽管近年来医药工业增速有所放缓，但随着国家“健康中国”战略的强力驱动，以及未来人均收入水平的不断提高、人口老龄化速度加快、医疗需求不断加大、城镇化水平提高、疾病图谱变化、行业创新能力提升以及医保体系的健全等因素的驱动，将为医药产业的持续发展奠定良好的基础，医药行业未来将保持持续增长态势。

报告期内，公司持续加强营销队伍建设，在深度耕耘存量市场的同时强化对增量市场的拓展，在现行药品集中采购的大背景下，通过做好市场准入工作，使公司产品价格体系相对稳定，通过促进公司现有产品的销售及加速新产品的导入，使公司生产经营规模持续稳步扩大。同时公司积极从“开源”端促进业绩增长；在内控管理方面，以公司内控管理体系和管理制度为基本要求，提高工作效率，严控各项费用，从“节流”端提升公司盈利能力。未来，公司将继续稳步推进新药研发创新工作，同时还将着力于产品结构的调整，注重市场潜力大及研发壁垒高的产品开发，确保公司业绩可持续增长，以提升公司整体的行业地位和市场竞争力。

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大改变，也未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到影响的情形。

#### 1、品牌优势、品种优势和产品结构优势

品牌影响力是企业的核心竞争力之一，公司经过二十余年的发展，在规模不断扩大的同时，持续加大对品牌建设的投入，以提升公司品牌市场知名度和市场影响力。经过多年的发展，公司及相关产品取得了良好的市场知名度和美誉度，公司的“百灵鸟及图”商标为中国驰名商标。

公司拥有较为完善的产品结构，一线品种银丹心脑血管软胶囊，属于心脑血管类药物，近几年销售规模实现稳定增长。二线品种小儿柴桂退热颗粒、双羊喉痹通颗粒、复方一枝黄花喷雾剂、维C银翘片和咳速停糖浆及胶囊覆盖了感冒类药物、咳嗽类药物、儿童类药物、咽喉类药物等市场，已占有一定的市场份额；三线品种金感胶囊、风寒/风热感冒颗粒、康妇灵胶囊、泌淋清胶囊、经带宁胶囊、消咳颗粒等产品覆盖了妇科类药物、泌尿系统类药物、咽喉类药物等市场，报告期内通过营销整合和市场开发，销售额一直处于快速增长态势，市场影响力逐步提升。

公司主要品种银丹心脑血管软胶囊、小儿柴桂退热颗粒、强力枇杷露、益母草膏、黄连上清片、牛黄解毒片、一清颗粒等36个品种54个批文入选《国家基本药物目录》（2018年版），其中银丹心脑血管软胶囊为全国独家品种，小儿柴桂退热颗粒为新增入选品种，为全国独家规格。公司产品银丹心脑血管软胶囊、小儿柴桂退热颗粒、维C银翘片、泌淋清胶囊等共计51个品种纳入《医保目录》（2020年版）。

目前公司产品结构合理、品种丰富，有利于分散单一产品导致的经营风险，进一步提升了公司的盈利水平和抗风险能力。随着医疗保险体制的推广及药品分类管理的规范实施，公司产品的结构优势将具有更强的适应能力。

#### 2、公司知识产权情况

2021年度，公司共计申请专利7件，其中发明专利7件，实用新型0件；授权专利6件，实用新型4件，发明2件。截至报告期末公司有效专利数为88件，国内发明65件，外观设计3件，实用新型20件。公司生产的17个苗药品种全部拥有发明专利。

2020年7月，国家知识产权局公布了第二十一届中国专利奖授奖的决定。公司小儿柴桂退热颗粒发明专利“一种用于小儿外感发热的中药制剂及其制备工艺（专利号：ZL200510054694.8）”荣获“中国专利优秀奖”。这是继银丹心脑血管软胶囊、咳速停糖浆/胶囊之后，公司第三次获得这一国家级奖项，彰显了公司核心产品的知识产权竞争力。

#### 3、研发优势及科研项目情况

（1）公司一贯重视产品研发工作，将其视为推动自身发展的源动力，已建立了较为完善的技术创新体系。公司已获得国家认定企业技术中心、全国创新型企业、国家火炬计划重点高新技术企业、国家级技术创新示范企业、国家知识产权优势企业、贵州省创新型领军企业培育企业、贵州省知识产权优势企业等荣誉，同时建立了现代苗药创制技术国家地方联合工程研究中心、全国博士后科研工作站、院士工作站、贵州省民族药（中药）复方制剂工程技术研究中心、贵州西南民族药（中药）口服制剂制造技术产学研合作创新联盟、现代苗药创

新技术研究院等研发平台。

通过结合科研院所、高等院校和企业“产、学、研、用”方面的资源，增强公司在药物研发方面的核心竞争力，积极探索校企合作协同创新的新模式新机制，促进自主技术创新，促进科技成果转化。以构建产业关键核心技术攻关为重点，推动实现各方资源互通、人才共育、技术共创、管理共建的全方位融合，形成产业深度统筹、良性互动、校企协同、产业升级，通过发挥科研项目成果转化优势，实现为企业科研与经营赋能，在大健康管理、品种研发、共建中医药科技转化服务平台、康养产业等方面实现盈利能力提升和企业价值增值。

## （2）在研创新优势

公司在研新药有黄连解毒丸项目、益肾化浊颗粒项目、冰莲草含片、芍苓片、1.1类化药替芬泰项目、糖宁通络项目、重组人内皮抑素腺病毒注射剂（EDS01）项目等，公司在研项目覆盖众多治疗领域，项目如获得批准上市后，将丰富公司的产品结构，有利于提高公司的竞争力和持续盈利能力，对公司的战略布局起到积极作用。

在国家大力推进中医药现代化、国际化，人口老龄化日益加速，居民收入不断提升以及国人愈加注重养生保健等多重因素推动下，中药行业具备巨大的发展潜力。公司在心脑血管、糖尿病等市场领域产品具有专有性，核心产品有较强的竞争力和广阔的市场前景。中药除了开发生产药品外，还可以在药食同源的基础开发保健品等大健康类产品，具有很大市场潜力和开发空间。

## 4、营销网络建设持续完善

强大的渠道管理和终端覆盖是公司的核心优势之一，公司已建立一支专业化的营销团队，随着多年的市场打造和沉淀，公司已完成全国32个省、市及自治区营销网络的覆盖，积极推进OTC和处方药的市场推广和学术推广工作。公司通过对市场终端客户需求情况的不同，结合公司产品特点，针对各等级医院、单体药店、连锁药店、诊所和基层医疗机构，通过做好渠道细分规划，积极推进各渠道团队的建设，加大产品的学术推广及培训体系的建设，制订出适合不同市场的销售方式和激励政策，通过深入贯彻一、二级分销制，有效利用商业公司网络等方式，加强自建销售队伍的发展。公司专业化的营销团队对企业文化高度认同，经验丰富，队伍稳定。在我国医疗体制改革的大环境下，优秀的营销团队是公司实现销售不断增长的直接动力。同时公司近几年积极拓展贴牌产品业务发展，目前已开发品种62个，通过不断优化产品结构，贴牌产品已初步形成与公司品种互补格局，通过近几年的精耕细作，目前公司已与28家企业建立良好的合作关系，其中包含央企、国企、私企，通过资源的互补可持续推动贴牌板块的高速增长，报告期贴牌产品销售已突破一亿元。后续公司将进一步推动贴牌独家品种和黄金单品培育，大普药品种保质保量，优化产品结构，并协助贴牌产品在连锁、诊所、商业渠道销售，升级供应企业合作模式等为贴牌产品成为公司的新生力量、新增长点打下坚实基础。

截至报告期，公司已在全国各省、市、地区建立了3,200余家一、二级商业，同时受两票制的影响，商业合作渠道已下沉到部分县域商业公司。公司与全国80%以上的终端客户建立了业务关系，全国终端客户已超过47万家，同时签约终端VIP客户8.5万余家，其中开发二级以上医院4,500多家，三级医院1,600多家；公司与全国百强以及各省十强的连锁药房和县域连锁都建立了不同程度的合作，合作门店数超过18万家，特别是强化了跨省连锁的战略合作，

大部分跨省连锁已建立合作关系。公司近年顺应国家医改政策，向下延伸至县级医院和基层医疗机构，积极拓展基层医疗市场。公司在基层医疗服务机构的开发上已突破10万家。公司自建的营销队伍在渠道上进行了细分、强化管理和培训后，综合能力得到进一步提升，实现了良好快速的发展，促进公司产品更深和更广的覆盖，为公司今后的销售增长奠定了基础。

#### 5、产能技术优势

公司通过新建或技术升级改造已完成了二十六条生产线的GMP认证工作，包括片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、糖浆剂、软胶囊剂、丸剂、酏剂、喷雾剂、煎膏剂，公司质量管理体系得到了完善和提升，能够进一步保障公司以优质产品服务市场。

公司为进一步满足产能提升的需要，近年来实施了一系列的技改和扩建项目，通过这些项目的实施，将有利于扩大公司中成药品种的生产规模，公司扩能技改项目2022年完成建设后，公司前提取产能将由现阶段的2.5万吨/年提升至6万吨/年。公司将持续推进优化公司产品结构，提高公司核心竞争力，实现产品质量、主营业务收入与利润水平的提高。通过扩大规模，提高装备水平，积极参与市场竞争，生产出符合标准的高产、优质药品，对公司今后的发展和参与激烈的市场竞争具有十分重大的战略意义。

#### 6、苗医药一体化项目发展

目前公司糖宁通络已在贵州省、湖南省、内蒙古自治区和广西壮族自治区获得《医疗机构制剂注册批件》，正在积极推进解放军总医院、广东省中医院、北京广安门医院、云南省中医医院等国内知名中医三甲医院的制剂申报工作，布局现已覆盖全国16个省区市，有望在未来两年实现广泛覆盖。同时公司与大医生医疗股份有限公司合作开展的明医明诊互联网医院线上糖尿病诊疗的独家合作平台，将进一步扩大“糖宁通络”在全国市场的宣传、学术推广和患者应用工作等，公司苗医药一体化项目已步入快速发展阶段。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，恰逢中国共产党建党100周年和“十四五”规划开局之年，是公司发展进程中极不平凡的一年。面对后疫情时代经济下行、循环受阻、医药体制改革不断深化等多重压力，公司直面挑战，持续推动销售、研发、生产、管理等多维度提升。报告期内，在董事会和经营层的管理下，公司继续全面推动精细化管理，深入挖掘潜力，全员上下统一思想，调整心态，提升凝聚力，强化执行力，注重结果导向，积极围绕年度经营计划有序开展各项经营工作，确保了公司经营的连续性及稳定性。2021年度公司实现营业收入31.12亿元，同比增长0.77%，实现归属上市公司股东净利润12,420.65万元，较上年同期下降18.49%，实现归属上市公司股东的非经常性损益的净利润8,488.79万元，较上年同期增长11.59%。报告期公司业绩增幅下滑的主要原因为：1、2021年度，国内疫情得到有效控制，公司产品收入实现稳步增长，产品毛利同比增加11,250.80万元；2、报告期内，公司持续推进市场开发和客户维护工作，销售费用同比增加15,322.44万元；3、报告期内，民贸民品贷款贴息政策调整，本期计提贴息减少，财务费用同比增加4,828.71万元；4、报告期内，应收账款与其他应收款按照账龄组合与整个存续期预期信用损失率计提的坏账损失减少，信用减值损失较上年同期减少

3,446.08万元；5、报告期内，控股子公司贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司行政罚款3,206.84万元。

报告期公司开展的主要工作：

#### （1）推进重点项目工作

公司2020年开始建设的扩能技改项目（前提取三车间及配套工程项目），建成后将进一步增加公司的前提取产能，补足公司生产环节的瓶颈，确保公司实现高起点、高标准、高效率的提取工艺技术，进一步提高公司核心竞争力，该项目已在2021年底释放部分产能，整体项目将在2022年度完成建设，公司前提取产能将由现阶段的2.5万吨/年提升至6万吨/年。同时公司也在对其他生产线持续改进和提升生产效率，对标国内外先进生产工艺水平，加快引进和换代新一代智能化、自动化生产线系统，以适应和满足公司产品开发和业务创新战略需要。

#### （2）积极加快产品研发，推进技术创新

公司一贯重视产品研发工作，将其视为推动自身发展的源动力，已建立了较为完善的技术创新体系，报告期公司持续加大研发投入，积极推进各研发项目进展。

目前公司糖宁通络已在贵州省、湖南省、内蒙古自治区和广西壮族自治区获得《医疗机构制剂注册批件》，正在积极推进解放军总医院、广东省中医院、北京广安门医院、云南省中医医院、山东第一医科大学附属省立医院、福建中医药大学附属第二人民医院、南通大学附属医院等国内知名医院的制剂申报工作，布局现已覆盖全国16个省区市。

2021年2月，由厦门大学附属第一医院和公司共同承担的“苗药糖宁通络片防治糖尿病及视网膜并发症的多中心临床研究和机制探讨”研究课题，获得国家中医药管理局批复（国中医药科技函〔2021〕18号），正式成为国家级科研课题。此次多中心临床研究将由厦门大学附属第一医院及公司为联合项目承担单位，联合北京、上海、四川、福建等多地医疗机构及权威专家，按照随机、双盲、安慰剂对照、平行、多中心的循证医学方式，开展糖宁通络对糖尿病及视网膜病变的临床疗效及安全性、探索糖宁通络对糖网超早期危险因素的预防机制等三项研究。项目旨在更广更深地推进糖宁通络针对糖尿病及视网膜病变的临床研究应用，以扎实的临床数据为基础，加快填补临床治疗及预防用药空白，为更多糖尿病及糖网患者服务。

2020年7月，公司与南通大学附属医院共同参与开展糖宁通络片及乳膏治疗糖尿病足病的临床研究，该研究将为糖宁通络治疗糖尿病足病患者提供有效的临床证据，客观公正地反映糖宁通络临床疗效，让更多糖尿病足病患者通过糖宁通络而获益。

报告期，公司“中药6.1.2类新药黄连解毒丸”完成II期临床试验。研究表明，黄连解毒丸治疗实热火毒证的有效性优于安慰剂，安全性良好。作为我国第一个获批临床研究的“全科”证候类中药新药——黄连解毒丸，具有清热泻火解毒功效，主治一切实热火毒、三焦炽盛证，临床上常用于口腔溃疡、急性咽炎、牙龈炎、败血症、脓毒血症、痢疾、肺炎、泌尿系统感染、流行性脑脊髓炎、乙型脑炎及感染炎症等上百种实热火毒证引起的各系统性疾病。公司后续将积极筹备该项目III期临床试验的相关工作。

#### （3）营销管理工作

公司围绕年度经营目标，不断夯实基础工作，加强与经销商深度合作，积极开展各项营销工作，在经营理念、品牌宣传、动销模式、激励机制等方面展开了一系列的调整，实现了业绩收入逆势增长、渠道整合成效显著、品牌实力不断增强、学术赋能公益助力、贴牌业务发力崭露头角、开源节流降本增效、团队激励效益提升。

#### (4) 优化业务流程，提升管理效能

报告期内，公司围绕战略发展目标，持续推进公司发展战略；建立数据化管理体系，强化总部管控，完善各板块核算体系建设；推行部门职责和业务流程优化；推进薪酬体系优化、分线开展培训体系优化，搭建内部晋升通道，建立健全学习成长体系。树立市场化经营理念，加快从成本中心向利润中心的转变。加强项目管理，坚持问题导向，形成问题项目化、项目目标化，目标节点化，节点责任化的工作落地机制。

#### (5) 加强合规管控，提高治理水平

报告期内，公司持续推进公司治理建设，根据《中国证券监督管理委员会关于开展上市公司治理专项行动的公告》（2020）69号的精神要求，对公司治理问题进行自查，并在此基础上进一步规范和完善企业内部控制。根据《证券法》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律法规，健全各司其职、各负其责、协调运作、有效制衡的公司治理结构，不断提升公司经营管理水平和风险防范能力。持续加强合规建设，强化内部管控手段和审计监督职能，促进公司健康有序地发展。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,111,649,547.82	100%	3,087,888,201.57	100%	0.77%
分行业					
工业	2,862,953,814.30	92.01%	2,552,920,392.52	82.68%	12.14%
商业	162,383,646.86	5.22%	472,146,127.65	15.29%	-65.61%
医疗机构	57,388,743.31	1.84%	38,090,687.46	1.23%	50.66%
其他	28,923,343.35	0.93%	24,730,993.94	0.80%	16.95%
分产品					
中成药	3,021,841,506.26	97.11%	2,763,506,871.99	89.50%	9.35%
中药材	3,495,954.90	0.11%	8,456,920.89	0.27%	-58.66%
西药			253,102,727.29	8.20%	-100.00%
医疗服务	57,388,743.31	1.84%	38,090,687.46	1.23%	50.66%
其他	28,923,343.35	0.93%	24,730,993.94	0.80%	16.95%

分地区					
华北片区	712,827,738.87	22.91%	651,044,125.93	21.08%	9.49%
东北片区	146,849,196.37	4.72%	151,959,132.89	4.92%	-3.36%
西北片区	327,795,226.26	10.53%	267,801,022.60	8.67%	22.40%
华南片区	370,889,217.53	11.92%	313,249,165.35	10.14%	18.40%
华东片区	497,767,606.05	16.00%	485,773,149.31	15.73%	2.47%
西南片区	780,897,871.76	25.10%	955,561,464.69	30.95%	-18.28%
中南片区	274,622,690.98	8.83%	262,500,140.80	8.50%	4.62%
分销售模式					
商品(在某一时点转让)	3,101,962,556.71	99.69%	3,080,827,845.52	99.77%	0.69%
服务(在某一时段内提供)	9,686,991.11	0.31%	7,060,356.05	0.23%	37.20%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
工业	2,862,953,814.30	1,056,229,105.89	63.11%	12.14%	10.47%	0.56%
分产品						
中成药	3,021,841,506.26	1,156,520,365.77	61.73%	0.17%	-9.66%	4.17%
分地区						
华北片区	712,827,738.87	280,379,035.17	60.67%	9.49%	8.09%	0.51%
西北片区	327,795,226.26	128,149,601.00	60.91%	22.40%	17.15%	1.76%
华南片区	370,889,217.53	144,996,941.49	60.91%	18.40%	19.09%	0.78%
华东片区	497,767,606.05	194,599,295.52	60.91%	2.47%	17.46%	-4.99%
西南片区	780,897,871.76	339,380,437.93	56.54%	-18.28%	-34.69%	10.92%
分销售模式						
商品(在某一时点转让)	3,101,962,556.71	1,249,713,007.27	59.71%	0.69%	-6.75%	3.21%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
工业	销售量	元	1,056,229,105.89	956,137,482.87	10.47%
	生产量	元	1,216,220,219.67	942,445,558.7	29.05%
	库存量	元	396,190,570.7	236,199,456.92	67.74%
商业	销售量	元	102,832,111.38	330,101,005.39	-68.85%
	生产量	元	87,926,315.94	335,940,712.27	-73.83%
	库存量	元	16,785,988.71	53,408,034.12	-68.57%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

工业库存量变动原因主要为市场销售情况不及预期，致使库存商品增加。

2020年11月6日，公司第五届董事会第七次董事会审议通过《关于控股子公司股权转让的议案》，公司拟以312.18 万元转让持有的大健康医药12%的股权给安顺市大健康医药投资有限公司，拟以390.23万元转让持有的大健康医药15%的股权给云码通数据运营股份有限公司。股权转让后，大健康医药的股东持股情况为：公司持有40%，安顺医投持有45%，云码通持有15%。大健康医药已于2020年12月进行董事会改选，并完成工商变更登记。大健康医药不再纳入公司合并报表范围，大健康医药经营业务分类为商业。

**(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
工业	主营业务成本	1,056,229,105.89	84.07%	956,137,482.87	71.08%	10.47%
商业	主营业务成本	102,832,111.38	8.18%	330,101,005.39	24.54%	-68.85%
医疗机构	主营业务成本	60,415,536.79	4.81%	37,380,892.46	2.78%	61.62%
其他	主营业务成本	9,079,076.51	0.72%	14,039,464.77	1.04%	-35.33%
其他	其他业务成本	27,821,327.36	2.21%	7,465,004.78	0.55%	272.69%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	378,600,395.94
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.17%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	109,563,168.82	3.52%
2	客户二	109,298,220.34	3.51%
3	客户三	65,645,585.40	2.11%
4	客户四	48,002,436.27	1.54%
5	客户五	46,090,985.11	1.48%
合计	--	378,600,395.94	12.17%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	358,087,648.40
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.50%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	149,889,833.08	11.93%
2	供应商二	82,988,438.77	6.61%
3	供应商三	44,919,669.29	3.58%
4	供应商四	41,938,606.37	3.34%
5	供应商五	38,351,100.88	3.05%
合计	--	358,087,648.40	28.50%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,288,677,981.85	1,135,453,538.93	13.49%	无重大变化
管理费用	192,077,384.84	219,258,375.78	-12.40%	无重大变化
财务费用	113,327,425.39	65,040,364.42	74.24%	民贸民品贷款贴息政策调整所致。
研发费用	30,425,444.98	36,997,245.19	-17.76%	无重大变化

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
糖宁通络的研发	糖宁通络全国医疗机构制剂申报的布局，符合目前国家中医药发展的政策鼓励方向，符合国家药品监督管理局“中医药理论、人用经验和临床试验”相结合的中药注册审评证据体系。科学、客观、公平地收集糖宁通络片对糖尿病及并发症疗效的确证证据。	在前期药效学研究表明糖宁通络片对于 2 型糖尿病前期及并发症防治具有较好作用的基础上，现在布局已覆盖全国 16 个省区市，共获得贵州、湖南、内蒙古、广西等地医疗机构注册批件 4 件；已完成了 6 省的糖宁通络片医疗机构制剂申报工作，已完成 7 省地技术合作开发合同的签订，待开展注册申报工作。与此同时，糖宁通络获得国家中医药管理局科技项目课题，涉及的糖前和糖网临床研究已在全国 23 家医院全面开展。	1、通过临床研究证明糖宁通络片能否阻断糖耐量异常患者发展成为 2 型糖尿病患者或者延缓发展进度；2、通过临床试验证明糖宁通络片对糖尿病视网膜病变的有效性和安全性。3、通过全国各省区市落地医院注册的推进，验证糖宁通络片对真实世界疗效的反应。	目前全球对糖尿病并发症尚无有效的治疗手段和药物，通过一些临床试验证明糖宁通络片对尚处于临床空白的糖尿病并发症有效和安全，将具有划时代的意义。
黄连解毒丸	“黄连解毒丸”为国内首个获批临床批件的证候类新药，该项目的开展在探索证候类新药研发思路和方法的同时，也	已完成诊断及评价标准方法的建立，完成 2 期临床试验研究，目前正在与 CDE 沟通确定 3 期临床	完成黄连解毒丸的 3 期临床研究，明确黄连解毒丸的临床治疗特点，验证诊断标准及证候评价量表、确定有效剂量、给药方案和疗程等指	黄连解毒丸也可以称之为“全科中药”，如果按目前医院内分科的现状，无论是内科、外科、内分泌科、肾科等病人，只要是上火（仅为

	<p>将为中国证候类药物的研发建立“标杆”，也丰富了贵州百灵产品管线。</p> <p>"</p>	<p>方案，</p>	<p>标，获批上市。</p>	<p>实火) 的病人，均可服用。因此，黄连解毒丸的用药前景非常广泛，可成为公司的重点 OTC 产品之一。</p>
益肾化浊颗粒	<p>源于张大宁国医大师验方，在临床对慢性肾病尚无确切有效的治疗方法的情况下，以规范化、标准化的研发路径开发一种治疗慢性肾炎的安全有效的中药制剂，丰富公司的产品管线。</p>	<p>正在开展 2 期临床研究，完成一半的入组数量</p>	<p>完善质量标准及工艺验证、稳定性系统考察等相关药理学研究，完成 2、3 期临床研究，确定有效剂量、给药方案和疗程等指标，获批上市。</p>	<p>慢性肾炎在我国发病率较高，是引起慢性肾功能衰竭的首要病因。西医对慢性肾炎后期一长段过程中，缺乏有效的药物和方法。中医在本病的治疗方面具有一定优势及特色，将带来新的业绩增长点。</p>
冰莲草含片	<p>源于河南省中医院医疗机构制剂验方，以规范化、标准化的研发路径开发一种具有临床价值及证候特点的用于胃火上蒸牙宣口疮的中药制剂，丰富公司的产品管线。</p>	<p>即将结束 2 期临床研究</p>	<p>完善质量标准及工艺验证、稳定性系统考察等相关药理学研究，完成 2、3 期临床研究，确定有效剂量、给药方案和疗程等指标，获批上市。</p>	<p>本处方颇具特色，专病专治，本品拟用于治疗口腔溃疡和慢性牙龈炎（胃火上蒸证），口腔溃疡和牙龈炎是口腔疾病中最为常见的，涉及的人群广，世界各地、各种族、各年龄段的人都可以发生。本品的成功开发，将丰富公司的产品族群，打造新的业绩增长点。</p>
芍苓片	<p>源于广东省中医院禩国维国医大师多年临床使用的验方，填补临床空白。开发一种治疗银屑病的 safe 有效的中药制剂，为以血瘀核心为病机的银屑病患者提供临床用药。</p>	<p>正在开展 2 期临床研究</p>	<p>完成 2、3 期临床研究，确定有效剂量、给药方案和疗程等指标，获批上市。</p>	<p>丰富公司产品管线，新增在皮肤病药物上的产品布局，打造新的业绩增长点</p>
替芬泰片	<p>深挖民族医药资源，开发并验证创新药物的研发路径“替芬泰”是在苗药材马蹄金中发现的具有新型化学骨架类型的全新抗 HBV 化合物，也是贵州省申报的首个化药 1.1 类新药。</p>	<p>已完成 1 期临床研究，开展 2 期临床方案制定。</p>	<p>与 CDE 沟通确定 2 期临床方案，确定有效剂量、给药方案和疗程等指标。获批上市。</p>	<p>“替芬泰”（原名 Y101）是以马蹄金素为先导化合物合成的二肽化合物，它与目前治疗乙肝常用核苷类和干扰素等药物的化学骨架完全不同，国内外未见同样产品，是首次合成的全新化学骨架类型的抗 HBV 化合物。该项目的开展有利于丰富公司的产品管线，新增在抗病毒药物上的产品布局，打造新的业绩增长点。</p>

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	337	319	5.64%
研发人员数量占比	5.50%	5.25%	0.25%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	331	313	5.43%
硕士及以上	7	6	16.67%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	219	206	6.31%
30~40 岁	81	75	8.00%
40 岁以上	37	38	-2.63%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	40,413,910.93	52,023,421.83	-22.32%
研发投入占营业收入比例	1.30%	1.68%	-0.38%
研发投入资本化的金额（元）	9,988,465.95	15,026,176.64	-33.53%
资本化研发投入占研发投入的比例	24.72%	28.88%	-4.16%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,906,157,288.92	3,196,834,042.24	-9.09%
经营活动现金流出小计	2,581,235,068.35	2,652,424,584.44	-2.68%
经营活动产生的现金流量净额	324,922,220.57	544,409,457.80	-40.32%
投资活动现金流入小计	1,178,852,081.51	1,148,662,501.57	2.63%
投资活动现金流出小计	1,136,266,983.38	1,666,036,136.06	-31.80%
投资活动产生的现金流量净额	42,585,098.13	-517,373,634.49	-108.23%
筹资活动现金流入小计	1,635,600,000.00	2,434,000,000.00	-32.80%

筹资活动现金流出小计	2,401,994,432.19	2,845,366,792.95	-15.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-766,394,432.19	-411,366,792.95	86.30%
现金及现金等价物净增加额	-398,887,133.36	-384,330,969.64	3.79%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期减少主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加主要系支付资金往来款减少所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少主要系本期回购库存股、融资规模较上期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、影响公司经营净利润，但是实际并未产生现金流出的成本费用支出项目，包括资产减值准备、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销等，报告期内发生金额为189,227,934.90元；

2、影响公司经营净利润，但是实际并未收到或支出现金，其损失或收益是按照《企业会计准则》的要求进行计量和确认的金额，在报告期内公司确认此类公允价值计量产生的收益和投资收益等的确认金额为58,531,185.67元；

3、影响公司经营净利润，同时收到或支出的现金，如财务费用等不属于与经营活动有关的现金，而是作为筹资活动项目产生的现金流入或流出，本报告期公司发生财务费用支出金额为104,762,832.62元；

4、公司处理固定资产等长期资产时，影响公司经营净利润，但是处置过程中产生的现金 流是作为投资活动相关的现金流入或流出，本报告期内公司资产处置损失金额为1,391,948.77元；

5、公司的收入成本费用，存货增减变动不一定影响现金的收支，而是按照《企业会计准则》的相关规定，以权责发生制确认，因而实际经营过程中并会产生应收、应付项目，本报告期内的发生金额合计影响经营活动产生的现金金额为18,783,462.08元。

## 五、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	465,625,063.55	7.18%	1,030,959,946.21	14.51%	-7.33%	无重大变化
应收账款	1,573,975,166.17	24.25%	1,504,485,990.94	21.17%	3.08%	无重大变化
存货	844,793,857.87	13.02%	783,540,559.49	11.02%	2.00%	无重大变化
投资性房地产	27,874,600.16	0.43%	30,535,634.84	0.43%	0.00%	无重大变化
长期股权投资	1,114,023,667.70	17.17%	1,113,407,508.55	15.67%	1.50%	无重大变化
固定资产	803,453,023.88	12.38%	654,660,738.27	9.21%	3.17%	无重大变化
在建工程	77,916,394.96	1.20%	15,889,334.59	0.22%	0.98%	无重大变化

使用权资产	73,183,543.95	1.13%	84,994,583.21	1.20%	-0.07%	无重大变化
短期借款	1,447,599,971.11	22.31%	2,062,989,481.53	29.03%	-6.72%	无重大变化
合同负债	46,173,832.56	0.71%	68,818,640.24	0.97%	-0.26%	无重大变化
长期借款			203,874,750.69	2.87%	-2.87%	无重大变化
租赁负债	57,655,696.29	0.89%	65,375,701.41	0.92%	-0.03%	无重大变化

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	225,333,300.00	59,589,358.84			86,000,000.00		-11,726,058.84	359,196,600.00
上述合计	225,333,300.00	59,589,358.84			86,000,000.00		-11,726,058.84	359,196,600.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

“其他变动”系本期收到基金公司的分红，根据协议约定，收入分配执行先本金后收益原则，本期“其他变动”金额为本期冲减本金金额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	146,182,052.80	银行执行资金管控活期存款资金临时使用受限，定期存款、开具银行承兑汇票保证金以及应计利息等。
应收账款	220,779,624.16	为借款提供质押
长期股权投资	648,711,165.28	为借款提供质押
投资性房地产	27,874,600.16	为借款提供抵押
固定资产	394,274,588.01	为借款和售后回租提供抵押
无形资产	96,210,482.22	为借款提供抵押
合计	1,534,032,512.63	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
扩能技改项目工程（提取三车间）	自建	是	医药制造业	143,146,340.28	158,766,296.39	自筹资金	34.89%			不适用	2020年03月03日	2020年3月3日在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露的《关于投资建设前提提取三车间及配套工程项目的公告》
合计	--	--	--	143,146,340.28	158,766,296.39	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、金融资产投资

### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010 年	首次公开募股	138,790.46	473.68	150,727.67	0	108,126.02	77.91%	667.11	截至本报告期末剩余尚未使用的募集资金存放在公司银行募集资金专户	667.11
合计	--	138,790.46	473.68	150,727.67	0	108,126.02	77.91%	667.11	--	667.11

募集资金总体使用情况说明

实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕629 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商宏源证券股份有限公司（现已更名为：申万宏源证券承销保荐有限责任公司，以下仍简称宏源证券公司）采用网下询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,700 万股，发行价为每股人民币 40.00 元，共计募集资金 1,480,000,000.00 元。坐扣承销和保荐费用 86,062,445.00 元后的募集资金为 1,393,937,555.00 元，已由主承销商宏源证券公司于 2010 年 5 月 27 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 12,910,259.59 元后，公司本次募集资金净额为 1,381,027,295.41 元。上述募集资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司验证，并由其出具《验资报告》（天健正信审（2010）综字第 030028 号）。

根据《财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好 2010 年年报工作的通知》（财会〔2010〕25 号）的规定，已计入发行费用的广告费、路演费、上市酒会费等费用 6,877,257.59 元应当计入 2010 年的损益，由此经调整后增加募集资金净额人民币 6,877,257.59 元，实际募集资金净额为人民币 1,387,904,553.00 元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金 承诺投资 总额	调整后投 资总额 (1)	本报告期 投入金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期末 投资进度 (3)= (2)/(1)	项目达到 预定可使 用状态日 期	本报告期 实现的效 益	是否达到 预计效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
承诺投资项目										
1.天台山药业 GMP 生 产线建设项目	是	22,000	38,037.57		38,014.07	99.94%	2013 年 12 月 31 日		是	否
2.GAP 种植基地建设 项目	是	4,859.78	2,000		1,944.45	97.22%	2015 年 06 月 30 日	48.63	是	否
3.技术中心建设项目	是	4,984.63	1,711.41		1,711.41	100.00%	2013 年 12 月 31 日		是	否
4.营销网络建设项目	是	3,230.7	8,608.11		8,608.11	100.00%	2013 年 12 月 31 日		是	否
承诺投资项目小计	--	35,075.11	50,357.09		50,278.04	--	--	48.63	--	--
超募资金投向										
1.收购贵州世禧制药 有限公司股权及增资	是	5,970	5,970		5,970	100.00%	2011 年 05 月 31 日			否
2.贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地	是	6,064.26	3,000		2,997.05	100.00%	2015 年 09 月 30 日	113.99		否
3.中药饮片生产线及 仓库建设工程	是	39,503.87	13,082.89	2.41	12,966.13	99.11%	2016 年 08 月 31 日			否
4.软胶囊 50 亿粒生产 线扩建项目	是	13,190.69	6,655.03	81.06	6,609.41	99.31%	2017 年 09 月 20 日	5,553.84		否
5.贵州百灵企业集团 北京营销中心	是	6,157.58	6,157.58		6,157.58	100.00%	2011 年 04 月 30 日	74.86		否
6.收购贵州和仁堂药 业有限公司股权	否	4,000	4,000		4,000	100.00%	2011 年 06 月 30 日	-2,601.59		否
7.收购和仁堂少数股 东股权	否	3,400	3,400		3,400	100.00%	2012 年 12 月 31			否

							日			
8.收购贵州正鑫药业有限公司股权及增资	否	4,100	4,100		4,100	100.00%	2011年 10月31 日	2,479.44		否
9.收购贵州金圣方肥业有限公司及增资	否	1,000	1,000		1,000	100.00%	2012年 11月30 日	-95.6		否
10.糖尿病专科医院	是	2,648	2,648		2,600	98.19%	2015年 02月14 日	-1,970.66		否
11.40T 燃气锅炉站项目	否	1,170	1,170	8.62	1,177.48	100.00%	2017年 11月20 日			否
12.提取一车间改扩建项目	是	4,183.72	2,400.56	24.28	2,367.12	98.61%	2017年 09月30 日			否
13.13 号楼建设工程项目	是	11,114.71	10,111.22	5.37	10,006.21	98.96%	2017年 06月19 日			否
14.颗粒制剂车间改造项目	是	13,209.55	9,092.55	351.94	8,853.51	97.37%	2019年 08月26 日	2,643.64		否
15.糖尿病医院扩建项目	是	4,985	1,334.68		1,334.68	100.00%	2019年 03月31 日			是
16.永久补充流动资金	是	7,819	26,910.46		26,910.46	100.00%	2020年 11月23 日			
超募资金投向小计	--	128,516.38	101,032.97	473.68	100,449.63	--	--	6,197.92	--	--
合计	--	163,591.49	151,390.06	473.68	150,727.67	--	--	6,246.55	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>1、技术中心项目、营销网络建设项目、天台山药业 GMP 生产线建设项目和收购贵州世禧制药有限公司股权及增资项目、中药饮片生产线及仓库建设工程、40T 燃气锅炉站项目、提取一车间改扩建项目、13 号楼建设工程项目因本报告三(三)中所述原因,无法单独核算,因此无法列示“本年度实现的效益”及“是否达到预计效益”两个项目的金额或内容。</p> <p>2、GAP 种植基地建设项目预计 2021 年税后收益 529.00 万元,该项目 2021 年度实现税后收益 48.63 万元,贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地项目预计 2021 年税后收益 473.48 万元,该项目 2021 年度实现税后收益 113.99 万元,由于两项目尚达不到全面推广条件,种植规模小等原因,本年度未能达到预期收益。</p>									

	<p>3、公司可行性研究报告软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目预计 2021 年税后收益为 79,621.39 万元，已于 2017 年 9 月 29 日分期建设完成 30 亿粒生产线，该项目 2021 年度实现税后收益 5,553.84 万元。由于项目仅分期建设完成 30 亿粒生产线，本年度未能达到预期收益。</p> <p>4、贵州百灵企业集团北京营销中心的房屋已用于出租，本期实现的税后收益为 74.86 万元。</p> <p>5、收购和仁堂少数股东权益产生的效益与“收购贵州和仁堂药业有限公司股权”项目合并考虑；公司可行性研究报告收购和仁堂预计 2021 年税后收益为 7,220.92 万元，该项目 2021 年度实现税后收益-2,601.59 万元。由于 2021 年部分月份停产以及 2021 年 12 月行政罚款的影响，本年度未能达到预期收益。</p> <p>6、公司可行性研究报告未计算收购正鑫药业预计 2021 年税后收益，该项目 2021 年度实现税后收益 2,479.44 万元。</p> <p>7、公司可行性研究报告收购生物肥业公司预计 2021 年税后收益为 539.38 万元，该项目 2021 年度实现税后收益-95.60 万元。生物肥业公司未达到预期的税后收益，主要系生物肥业公司的产品所用的主要原料为本公司的药渣，由于受烟叶种植规模控制，销售量下降，未达到预期的经济效益，但生物肥业公司作为本公司绿色再生资源循环效应的生态链，每年可为公司节约药渣处理费用约 400.00 万元。</p> <p>8、公司可行性研究报告未计算建设糖尿病医院 2021 年度预计收益，该项目 2021 年度实现税后收益-1,970.66 万元。糖尿病医院大额亏损，主要系糖尿病医院固定成本较高，但其受医保控费等因素影响，收入较低；糖尿病医院投资设立目的是基于糖宁通路产品的市场发展，但该产品目前为院内处方制剂，不能规模化推广，故而影响医院整体效益。</p> <p>9、颗粒制剂车间改造项目已于 2020 年度进入试运营期，本期实现的税后收益为 2,643.64 万元。</p> <p>10、糖尿病医院扩建项目已于上年度进行变更，将项目剩余募集资金用于永久补充流动资金。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>2020 年 10 月 27 日，公司 2020 年第五届董事会第六次会议决议通过《关于变更部分募投项目及部分募投项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司决定对募投项目“软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目”和“糖尿病医院扩建项目”进行变更，对募投项目“提取一车间改扩建项目”、“13 号楼建设工程项目”、“颗粒制剂车间改造项目”进行结项，并将剩余募集资金（包含利息及现金管理收益）全部永久补充公司流动资金。2020 年 11 月 12 日，公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目及部分募投项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。本次公司实际使用超募资金永久补充流动资金为 19,091.46 万元。</p> <p>(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明</p> <p>1、技术中心项目无法单独核算效益</p> <p>公司拟通过技术中心建设项目，完善企业创新能力建设，广泛利用外部资源，引进外部智力和技术成果，与国内高水平的科研单位或个人进行项目合作，解决在实际科研活动中遇到的问题，实现国家级技术中心的科学化、实体化、实用化。该项目主要为公司的产品研发、药物规范化、民族药物系统发展建设提供服务，故无法单独核算其效益。</p> <p>2、营销网络建设项目无法单独核算效益</p> <p>公司建设营销网络的主要目的是为了建设覆盖全国各地的扁平化、更加贴近销售终端的流通渠道，承载公司分散在全国各地的 OTC 销售队伍和处方药销售队伍；同时建立能够掌握市场前沿信息的营销数据库，形成营销信息的快速、高效沟通、交流、反馈机制，使公司营销网络更为网格化和立体化，提升公司营销能力，增强公司的竞争能力，进一步塑造公司和产品的品牌形象。该项目主要为公司产品的营销推广提供平台，故无法单独核算其效益。</p> <p>3、天台山药业 GMP 生产线建设项目和收购贵州世禧制药有限公司股权及增资无法单独核算收益</p>

	<p>公司于 2014 年 6 月 3 日、2016 年 6 月 30 日分别吸收合并了全资子公司贵州百灵企业集团天台山药业有限公司、贵州百灵企业集团世禧制药有限公司，募投项目“天台山药业 GMP 生产线建设项目”和“收购贵州世禧制药有限公司股权及增资”的实施主体、地点、方式等发生变动，公司吸收合并上述两家子公司时，原有的生产线、生产人员、专利、药品批件等转入公司，上述两家子公司的品种和公司的其他品种共同使用前处理车间、生产车间、包装线、厂房、管理人员、营销人员等。“天台山药业 GMP 生产线建设项目”从 2016 年开始无法再单独核算收益及现金流量；“收购贵州世禧制药有限公司股权及增资”项目 2016 年 1-6 月税后净收益为 1,308.82 万元，2016 年 7 月 1 日后并入公司。由于将上述两个募投项目的收益从公司总收益中区分出来存在较大困难和不准确性，因此公司无法单独核算上述项目的收益，上述两个项目的收益包括在公司的总收益中。</p> <p>4、中药饮片生产线及仓库建设工程无法单独核算收益 中药饮片生产线及仓库建设工程目前主要已完成仓库建设，由于仓库主要用于存放原材料、包装物、产成品等物资，无法为公司带来独立收益及现金流量，因此无法单独核算收益。</p> <p>5、40T 燃气锅炉站项目无法单独核算收益 40T 燃气锅炉站项目目前已完成建设，由于燃气锅炉站为多条生产线输送蒸汽，无法为公司带来独立的收益及现金流量，因此无法核算收益。</p> <p>6、提取一车间改扩建项目无法单独核算收益 提取一车间改扩建项目目前已完成建设，由于该车间可生产 8 个品种的药品：咳速停糖浆、复方桔梗麻黄碱、感清糖浆、咳立停糖浆、强力枇杷露、养血当归糖浆、复方一枝黄花喷雾剂、益母草膏，无法单独区分各产品产生的收益，无法为公司带来独立的收益及现金流量，因此无法核算收益。</p> <p>7、13 号楼建设工程项目无法单独核算收益 13 号楼建设工程项目目前已完成建设，由于 13 号楼涉及片剂、胶囊剂多个产品的生产，无法为公司带来独立的收益及现金流量，因此无法核算收益。</p> <p>8、永久补充流动资金项目无法单独核算收益 永久性补充的流动资金将用于与公司主营业务相关的生产经营活动，将提高募集资金的使用效率，提升公司整体经营效益，助力实现公司未来发展规划。无法为公司带来独立的收益及现金流量，因此无法核算收益。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>1、提取一车间改扩建项目 2017 年 6 月 30 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过《关于使用部分超募资金投资建设提取一车间改扩建项目的议案》，公司拟使用超募资金建设提取一车间改扩建项目，预计总投资 4,183.72 万元，项目建设周期四个月，该工程项目已于 2017 年 9 月 30 日完工。2020 年 10 月 27 日，公司 2020 年第五届董事会第六次会议决议通过《关于变更部分募投项目及部分募投项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，将该项目预计总投资减去已使用资金和尚未支付金额后的募集资金净额 1,783.16 万元全部永久补充公司流动资金。2021 年度支付尚未支付金额 24.28 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，该项目累计已使用募集资金 2,367.12 万元，尚未支付金额 33.44 万元。</p> <p>2、13 号楼建设工程项目 2016 年 1 月 12 日，公司第三届董事会第二十八次会议决议通过《关于使用部分超募资金投资建设 13 号楼建设工程项目的议案》，公司拟使用超募资金投资建设 13 号楼工程项目，预计总投资 11,114.71 万元，项目建设周期九个月。该工程项目已于 2017 年 6 月 19 日完工并取得《药品 GMP》证书。2020 年 10 月 27 日，公司 2020 年第五届董事会第六次会议决议通过《关于变更部分募投项目及部分募投项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，将该项目预计总投资减去已使用资金和尚未支付金额后的募集资金净额 1,003.49 万元全部永久补充公司流动资金。2021 年度支付尚未支付金额</p>

5.37 万元,截至 2021 年 12 月 31 日,该项目累计已使用募集资金 10,006.21 万元,尚未支付金额 105.01 万元。

### 3、软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目

2015 年 7 月 7 日,公司第三届董事会第二十三次会议决议通过《关于使用部分超募资金投资建设软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目的议案》,公司拟使用超募资金投资建设软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目,预计总投资 13,190.69 万元,项目建设周期二十二个月。该工程项目已于 2017 年 9 月 20 日完工并取得《药品 GMP》证书。2020 年 10 月 27 日,公司 2020 年第五届董事会第六次会议决议通过《关于变更部分募投项目及部分募投项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,将该项目预计总投资减去已使用资金和尚未支付金额后的募集资金净额 6,535.66 万元全部永久补充公司流动资金。2021 年度支付尚未支付金额 81.06 万元,截至 2021 年 12 月 31 日,该项目累计已使用募集资金 6,609.41 万元,尚未支付金额 45.62 万元。

### 4、颗粒制剂车间改造项目

2018 年 4 月 26 日,公司第四届董事会第十六次会议决议通过《关于使用部分超募资金投资建设颗粒制剂车间改造项目的议案》,公司拟使用超募资金投资建设颗粒制剂车间改造项目,预计总投资 13,209.55 万元,项目建设周期十六个月。该工程项目已于 2019 年 8 月 26 日完工。2020 年 10 月 27 日,公司 2020 年第五届董事会第六次会议决议通过《关于变更部分募投项目及部分募投项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,将该项目预计总投资减去已使用资金和尚未支付金额后的募集资金净额 4,117.00 万元全部永久补充公司流动资金。2021 年度支付尚未支付金额 351.94 万元,截至 2021 年 12 月 31 日,该项目累计已使用募集资金 8,853.51 万元,尚未支付金额 239.04 万元。

### 5、中药饮片生产线及仓库建设工程

2012 年 8 月 7 日,公司第二届董事会第十九次会议决议通过了《关于使用超募资金投资建设胶原蛋白果汁饮品(含中草药草本植物功能饮料)投资项目的议案》,公司拟以超募资金 39,503.87 万元投资建设胶原蛋白果汁饮品(含中草药草本植物功能饮料)投资项目。2013 年 10 月 31 日,公司拟将超募资金投资项目“胶原蛋白果汁饮品(含中草药草本植物功能饮料)”变更为“中药饮片生产线及仓库建设项目”,将原募投项目所购买的土地用于建设饮片厂及仓库,投资总额将由 39,503.87 万元调整为 13,082.9 万元。该工程项目已于 2016 年 8 月 31 日完工。2021 年度支付尚未支付金额 2.41 万元,截至 2021 年 12 月 31 日,该项目累计已使用募集资金 12,966.13 万元,尚未支付金额 116.76 万元。

### 6、40T 燃气锅炉站项目

2017 年 5 月 19 日,公司第四届董事会第三次会议决议通过《关于使用部分超募资金投资建设 40 吨/小时燃气锅炉站项目的议案》,公司拟使用超募资金投资新建 40 吨/小时(10 台 4 吨/小时)燃气锅炉站,预计总投资 1,170.00 万元,项目建设周期六个月。该工程项目已于 2017 年 11 月 20 日完工,2021 年度支付尚未支付金额 8.62 万元,截至 2021 年 12 月 31 日,该项目累计已使用募集资金 1,177.48 万元,期末无尚未支付金额。

### 7、超募资金永久补充流动资金

2018 年 12 月 27 日,公司第四届董事会第三十次会议决议通过《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》,公司拟将剩余未安排使用计划的超募资金为人民币 7,819.00 万元(包括利息收入)永久补充流动资金。2019 年 1 月 14 日,公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》。本次公司实际使用超募资金永久补充流动资金为 7,819.00 万元。

2020 年 10 月 27 日,公司 2020 年第五届董事会第六次会议决议通过《关于变更部分募投项目及部分募投项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》,公司决定对募投项目“软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目”和“糖尿病医院扩建项目”进行变更,对募投项目“提取一车间改扩建项目”、“13 号

	楼建设工程项目”、“颗粒制剂车间改造项目”进行结项，并将剩余募集资金（包含利息及现金管理收益）全部永久补充公司流动资金。2020 年 11 月 12 日，公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更部分募投项目及部分募投项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。本次公司实际使用超募资金永久补充流动资金为 19,091.46 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2010 年 11 月 18 日，公司第一届董事会第三十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截至 2010 年 7 月 25 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 106,555,103.27 元，其中天台山 GMP 建设项目 99,318,270.30 元、GAP 种植基地建设项目 6,847,072.97 元、营销网络建设项目 389,760.00 元。截至 2021 年 12 月 31 日，使用募集资金置换自筹资金的金额为 10,655.51 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 “提取一车间改扩建项目”因环节优化、节约投入等原因，结余 1,783.16 万元。“13 号楼建设工程项目”因环节优化、节约投入等原因，结余 1,003.49 万元。“颗粒制剂车间改造项目”因环节优化、节约投入等原因，结余 4,117.00 万元。公司于 2020 年 10 月 27 日召开了第五届董事会第六次会议，审议通过《关于变更部分募投项目及部分募投项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，相关情况已在巨潮资讯网公告编号为 2020-096 进行披露。
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金将继续投放于公司募投项目，目前存放于公司在中国工商银行股份有限公司安顺西航支行、中国民生银行贵阳分行设立的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
和仁堂药业	子公司	药品生产销售	500 万元	312,025,123.00	94,793,230.70	121,478,550.92	-4,881,729.46	-36,157,220.88
正鑫药业	子公司	药品生产销售	3000 万	375,038,175.58	358,839,046.56	177,789,015.22	27,564,846.93	23,341,155.53
西藏金灵	子公司	药品销售	2000 万	439,697,316.87	85,300,522.77	813,085,621.00	24,712,362.97	22,455,210.74

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
贵州百灵惠民药业有限责任公司	新设立孙公司	无影响

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）2022年医药行业发展趋势和挑战

医药行业作为关系国计民生的重要行业，虽短期因政策调整和疫情影响增速放缓，但长期来看仍有巨大的增长空间。中医药在抗疫过程中发挥了重要作用，重新彰显了中医药的独特价值，中医药行业在分化中蕴藏着新的机会。

2022年1月，工信部等九部门联合印发《“十四五”医药工业发展规划》，“十四五”时期，世界百年未有之大变局加速演变和我国社会主义现代化建设新征程开局起步相互交融，新冠肺炎疫情影响广泛深远，医药卫生体制改革全面深化，医药工业发展的内外部环境将发生复杂而深刻的变化。2022年3月，国务院办公厅关于印发“十四五”中医药发展规划的通知，明确新冠肺炎疫情发生以来，坚持中西医结合、中西药并用，中医药全面参与疫情防控救治，作出了重要贡献。当前，全球新冠肺炎疫情仍处于大流行状态，新发传染病不断出现，我国

慢性病发病率总体呈上升趋势，传统传染病防控形势仍然严峻。随着经济社会发展和生活水平提高，人民群众更加重视生命安全和健康质量，健康需求不断增长，并呈现多样化、差异化特点。有效应对多种健康挑战、更好满足人民群众健康需求，迫切需要加快推进中医药事业发展，更好发挥其在健康中国建设中的独特优势。《规划》明确“十四五”时期中医药发展的基本原则，即坚持以人民为中心，坚持遵循发展规律，坚持深化改革创新，坚持统筹协调推进。《规划》提出，到2025年，中医药健康服务能力要明显增强，中医药高质量发展政策和体系要进一步完善，中医药振兴发展要取得积极成效，在健康中国建设中的独特优势得到充分发挥。《规划》提出了中医药服务体系、特色人才队伍、传承创新、产业和健康服务业、文化、开放发展、治理水平等方面的具体发展目标，以及十五项主要发展指标。《规划》部署了十方面重点任务，包括建设优质高效中医药服务体系，提升中医药健康服务能力，建设高素质中医药人才队伍，建设高水平中医药传承保护与科技创新体系，推动中药产业高质量发展，发展中医药健康服务业，推动中医药文化繁荣发展，加快中医药开放发展，深化中医药领域改革以及强化中医药发展支撑保障，并安排了十一类共四十四项重大工程项目。

### 1、中药产业政策红利持续释放，借势破除路径依赖

现阶段中药产业销售拉动依旧占据主导，药材涨价加速行业洗牌。长期以来，中医药基础性科学研究滞后，阻碍了中医药创新研究发展；并且，目前缺乏符合中药特点的中药创新药临床评价体系，中药审批速度和通过率较低，企业和科研机构对中药研发积极性不高，也助推了中药企业重销售、轻研发的积弊。虽然当下以销售拉动为主的增长模式依旧占据主导地位，但随着医保支付改革的推进，临床价值成为药品纳入医保、基药和进院的重要指标，将逐步打破中药依赖销售和品牌驱动的固有模式。

近年，医保控费、医院调整药占比、规范临床路径和临床价值、药品安全性管理等监管政策不断推动着中药行业的净化和洗牌。中药材“涨价”周期的到来，更是加剧了中药企业的优胜劣汰，有种植基地、能掌控上游的药企将从中受益，行业集中度将进一步提升。

### 2、中药振兴政策频出，行业发展迎来历史性变局。

2022年，中药行业迎来了一系列利好政策的加持。国家推出的“将符合条件的中医医药机构纳入医保定点；中医医疗服务项目可继续按项目付费，中医药机构可暂不实行DRGs（疾病诊断相关分组）付费；中药饮片售价继续可以加成25%销售；将中药饮片/中成药/中药制剂纳入医保目录，医保渠道拓展到零售药店”等一系列政策措施，以及中药跨省联盟带量采购中对中药集采的温和降价均彰显出国家层面对中医药行业的大力扶持，中医药行业发展迎来新的契机。

中医药市场发展欣欣向荣。中医药是独具特色优势的民族产业，随着人口老龄化进程加快，中医药将发挥在慢病的预防和康复阶段的优势。党中央国务院对中医药事业定位为“五种资源”：独特的卫生资源、潜力巨大的经济资源、具有原创优势的科技资源、优秀的文化资源、重要的生态资源。近年来，陆续发布了《中医药发展战略规划纲要（2016—2030年）》、《中国的中医药》白皮书等，将中医药发展上升为国家战略，并有一系列落地实施的相关政策，包括国务院发布的《关于促进中医药传承创新发展的意见》、《关于加快中医药特色发展若干政策措施的通知》以及国家医保局、国家中医药管理局《关于医保支持中医药传承创新发展的指导意见》等，进一步改革了中药注册管理，加强了医保对中医药传承创新发展的

支持。

### 3、政策催化促转型，高质量发展有赖“真本事”

在国家及各地利好政策的推动下，中医药市场在迎来扩容的同时不确定性亦在增加。随着中成药集采常态化，过去依靠传统大单品、高盈利、高费用的经营方式将成为历史；集采亦倒逼中药企业将更多精力转移到创新研发上，加强新产品的科学、学术和循证医学投入，重视真正具有临床价值的中药创新药的开发。在中药新药研发过程中，立项既要符合国家药品研发的政策导向，还要把控安全性、有效性和稳定性，确保产品更加多元的同时亦具有专利技术价值和商业价值。

在新的一年里，公司将以良好精神风貌专注主营业务发展，持续加大研发投入，夯实医药制造基础。深度挖掘和传承中医药宝库中的精华精髓，推进产学研一体化，推进中医药产业化、现代化，抓住发展机遇，为中国现代中药产业和医药强国贡献自己的力量，实现产业资本和金融资本融合发展的良性循环，打造具有贵州百灵特色的资产结构，不断增强核心竞争力，实现质量更好、效益更高、竞争力更强、影响力更大的高质量发展。

#### （二）公司未来发展战略及新一年工作计划

重要提示：该经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

面对医疗体制改革的政策要求及趋势，我们将深入学习行业政策，抓住发展机遇，持续整合营销平台，紧抓覆盖、上量两个关键指标，从存量、增量两个方向加强销售市场拓展工作，深挖市场增长潜力，锁定销售发展目标，聚焦规模核心市场、打造优势重点品种、扎实销售管控行为，同心协力以市场为导向，全力实现销售稳步发展。

公司作为一家集中成药（苗药）研发、生产、销售于一体的医药上市公司，未来三至五年将是医药行业结构调整重要时期，也是公司重要战略转型期。公司将紧跟“健康中国”的国家战略，围绕全面建设小康社会的战略目标，以提升全民健康为己任，继续深耕医药行业，重视创新产品、创新技术的研发，同时积极扩大产能以适应日益增长的市场需求，强化市场优势，不断提升公司在医药行业的影响力和地位。

公司将持续秉持“专精于药、专注于人”的核心价值观，上下坚决贯彻董事会制定的“强化公司在苗药领域的龙头地位，力争成为中成药领域具有核心竞争优势的企业”的发展战略目标，全面提升中成药（苗药）产业竞争优势，积极开拓化学药和生物制药新领域和新产品，创建新的业务增长点，围绕“品牌化、专业化、规模化”的原则，通过集中优势打造明星产品，扩大市场规模提高营收利润，聚焦企业核心竞争力提高资本运作收益，实现有效并购促进企业的全面发展，使公司成为产品优势明显、核心竞争力突出、品牌影响广泛、社会美誉度高的全国医药健康行业知名企业。

公司根据产业发展态势以及医药市场的变化，公司董事会制定了2022年经营目标及计划，公司将聚焦能力提升，全力推进公司各项改革创新措施的有效落地，重点做好以下几项工作：

#### 1、全力以赴增收创利

2022年将公司以战略规划为指引，聚焦主业，深化产业战略布局，拓展实现更高层次更高质量发展，在稳步发展现有业务的同时积极寻求新的经济增长点。持续挖掘现有主导产品

潜力，积极培育新的经济增长点，全方位加强公司核心能力建设，创新赋能，提高供给优质产品的能力，提高对需求变化和市场变化的适应性、灵活性，在产品的研发、生产、推广等各个环节探索利用智能化、自动化、互联网、大数据等工具，实现产业和服务的升级换代，着力于提高经营质量，关注现金流，关注盈利能力，关注资产回报率，全面完成全年经营目标，力争再创经营业绩新高。

同时公司将根据现有产品的增长趋势，合理统筹和协调年度生产计划，通过技改或新建产能项目等方式，合理优化和补齐生产环节中的瓶颈，为实现高增长率的产品快速增长提供充足的产能支撑。

## 2、发展公司重点研发项目

公司将继续加强研发创新体系的建设与研发投入，提升技术创新水平。一方面公司将通过现有的研究开发平台，继续加强与高等院校、科研院所在“产、学、研、用”方面的合作交流，围绕新产品、新标准、新工艺的研发战略规划，加大研发投入力度，培养更多的自主研发人才。另一方面，加快做好现有研发项目的研究工作，包括重组人内皮抑素腺病毒注射剂（EDS01）项目、黄连解毒丸项目、益肾化浊颗粒项目、芍苓片、1.1类化药替芬泰项目、糖宁通络项目等项目的新药研发工作，加快研发项目产业化的进度，增强公司在医药行业的核心竞争力，为实现公司发展战略和可持续发展奠定基础。

同时积极探索中医药创新发展之路，持续加大来源于古代经典名方的中药复方制剂、院内制剂及同名同方药的研发力度。公司持续加大中医药研发投入，推动经典名方品种注册申报及生产落地，并关注院内制剂合作机会，推动中医药传承与创新发展。

公司后续将积极推进糖宁通络项目在解放军总医院、广东省中医院、北京广安门医院、云南省中医医院等国内知名中医三甲医院的制剂申报工作。同时公司与大医生医疗股份有限公司合作开展的明医明诊互联网医院线上糖尿病诊疗的独家合作平台，将进一步扩大“糖宁通络”在全国市场的宣传、学术推广和患者应用工作等，公司苗医药一体化项目已步入快速发展阶段。

3、完善管理制度的建设按照中国证监会、贵州省证监局、深圳证券交易所等上级监管部门的要求和有关法律法规的规定，规范公司运作。公司将进一步完善治理结构，加强内审与内控制度建设，杜绝违法违规行为的发生，确保在信息披露工作上做到及时、公正和准确，切实维护投资者的合法权益。强化董事会的职责，完善董事会的决策程序，进一步健全公司法人治理结构和公司的内部控制管理。不断完善修订各项工作制度，督促各部门通力合作，相互促进，形成运作高效、协调有力、管理有序的企业组织新格局。强化集团化管理，加强对控股公司的管理考核，促进各子公司的稳健发展。

4、紧抓人才建设，积蓄发展活力加强人力资源管理，建立完善的、高效的、灵活的人才培养和管理机制，通过培养、引进和外聘三种方式，扩充公司发展所需的技术开发人员和市场营销人员。完善岗位竞聘、业绩考核、薪酬福利、人才评估等体系，继续加强公司中层领导和后备干部的管理技能培训，进一步提高员工的整体素质。注重企业文化建设，弘扬正气，培养员工的团结协作、爱岗敬业的高尚情操，提高员工的整体素质。

5、进一步加强投资者关系管理工作。随着新《证券法》的颁布实施、注册制的逐步推行，未来上市公司数量将加速增加，我国资本市场生态发生了较大变化。我们要研究资本市场新

的变化和发展趋势，积极应对，在新的形势下做好投资者关系管理工作。首先是依法依规做好信息披露工作，发扬好的传统，争取在深交所信息披露考核中继续取得好的成绩；同时拓宽与投资者的沟通渠道，利用互联网等工具加强交流，扩大公司在市场的影响力。

2022年，公司将以发展战略为导向，团结协作、奋力拼搏、锐意进取，公司有信心有能力在预定的时间实现公司的战略目标，着力将公司打造成管理规范、业绩优良、发展健康的上市公司。

### （三）未来发展面对的风险及应对措施

#### 1、新冠肺炎疫情的风险

虽然新冠肺炎疫情已经得到有效控制，但区域性偶发疫情仍然多发。根据公开报道，新冠肺炎变异病毒不断涌现，疫情在多地出现反复。鉴于目前各地仍采取较为严格的防控措施，一旦发生较大区域内的突发或持续性疫情，将无法开展各类终端市场的线下营销活动，可能影响公司感冒类、咳嗽类、退热类药物的销售工作，或将影响公司业绩。

应对措施：公司积极响应和落实疫情防控要求，对疫情进行密切跟踪和评估，积极拓展线上业务，确保公司生产经营有序进行。此外公司将全面提升企业各环节的管控和经营效率，减少一切不必要的开支，强化现金流储备，增加公司的抗风险能力，努力克服疫情和市场变化带来的影响。

#### 2、研发不达预期的风险

药品研发普遍存在周期长、投入大、风险高等特点，提高药物研发的科学管理是药品生命周期管理的重要环节，公司在研项目涉及生物药、化药和中药，不同的药物种类具有不同的风险，能否进入临床试验存在一定风险；由于试验结果的不确定性，正在进行的临床试验存在临床试验失败或者进度迟缓的风险；在研药品完成临床试验后，也存在不能获得药品注册上市的风险。

应对措施：公司将紧跟临床试验政策，科学管理在研项目，不断改进和提升研发水平，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目的进度，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度。同时加强现有药品的深度开发，提高工艺水平，降低生产成本。

#### 3、医药政策和市场风险

医药行业为我国强监管行业，受政策因素影响明显，具有明显的政策驱动特征。随着我国医疗行业供给侧结构性改革的深入、相关政策法规将持续调整或出台，现行药品政策变动的趋势仍将持续，尤其是医保局对药品支付、使用范围设置限制标准，以及辅助用药、处方受限、按病种付费等药品准入政策的推进，全国公立医院药品招标政策均以降价为主导思路，中成药带量采购即将推出，使得医药行业竞争格局加剧，在此背景下公司产品的销售价格与销量可能面临下降风险，给公司的经营业绩增长带来不确定性。同时，制药行业整合趋势加剧，并购重组大量发生使市场竞争更加激烈，对公司运行模式和产品竞争格局有一定影响。

应对措施：公司将密切关注和研究分析相关行业政策走势，及时把握行业发展变化趋势，不断优化产品结构，加快新产品上市进展，加大市场开拓力度，加强成本费用控制，充分发挥品牌优势。

#### 4、质量控制风险

新版《国家药典》、新版《药品管理法》、注册审评新规、仿制药一致性评价办法等一系列新标准、新制度、新规定的出台和实施，对药品自研发到上市的各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量把控都提出了新的要求。公司产品种类多、生产流程长、工艺复杂，导致影响公司产品质量的因素较多，原材料采购、产品生产、存储和运输等过程均可能会出现差错，使产品发生物理、化学等变化，影响产品质量。虽然公司建立了比较完善的质量保证体系和标准，覆盖生产经营全部过程，但是不排除未来仍有可能出现产品质量问题，给公司带来经营风险。

应对措施：公司将做好采购部门、研发部门、生产部门、质保部门等相关各部门的工作衔接，依托信息系统建设、完善全流程标准作业，将新规的要求全面、有效地予以落实，确保各个环节无质量瑕疵。同时公司将持续加大技术投入，加速企业产能升级，认真做好各车间的GMP认证改造，采用先进技术，更新优化生产装备，确保产品质量稳定提升。

#### 5、原材料价格波动风险

中药材、原料药等原材料价格一直受到诸如宏观经济、货币政策、环保管理、自然灾害、种植户信息不对称等多种因素影响，容易出现较大幅度的波动，从而对中药制药企业的生产成本产生影响。

应对措施：为合理控制成本，公司一方面加强市场价格监控及分析，合理安排库存及采购周期，通过内部资源整合，搭建大宗原材料采购平台实现部分原辅材料及包装材料集中采购，降低采购成本；另一方面，公司积极推行成本管理，加强生产规划，通过提高生产预测准确性，扩大原材料集中采购，使资源优化，以降低生产制造成本。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月14日	"全景路演天下"平台 ( <a href="https://rs.p5w.net">https://rs.p5w.net</a> )	其他	个人	各中小投资者	公司内部控制的问题、2020年度经营业绩、相关产品进展情况、公司入股企业的情况等。	详情请见公司于2021年5月17日在巨潮资讯网披露的《贵州百灵企业集团制药股份有限公司投资者关系管理档案 2021-001》
2021年11月04日	上海市普陀区同普路巨风大厦	其他	机构	国联证券、杭州象树资产、上海混沌投资（集团）有限公司、同花顺、先文基金、中铸控股、浦东围协、杭州泰圣投资、尚尚签、上海石雀、	公司营销网络建设情况和下一步的工作重点、苗药的竞争格局、公司对原材料价格波动采取的措施、糖宁通络的推广计划、公司产能	详情请见公司于2021年11月8日在巨潮资讯网披露的《贵州百灵企业集团制药股份有限公司投资者关系管理档案 2021-002》

				<p>信达证券、21 世纪经济报道、兴业证券、上海长富投资、绍兴睿源投资、一树资本、上海银行总行营业部、禹慧（上海）投资、思懿投资、福州方略资产、众免投资等机构</p>	<p>扩建的建设情况等。</p>	
--	--	--	--	--	------------------	--

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件的要求,不断提高公司规范运作水平,完善法人治理结构,建立健全内部控制制度和体系。报告期内,公司治理实际状况完全符合证监会关于公司治理的要求。

按照中国证监会有关上市公司治理的规范性文件,公司建立完善各项制度。公司以《公司章程》为基础,建立了规范的公司治理结构和基本管理制度,主要包括:《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《内幕信息知情人登记制度》等。

1、公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》的规定召集和召开股东大会,在股东大会召开前按规定时间发出临时股东大会和年度股东大会的会议通知,股东大会提案审议符合程序,出席会议人员资格合法有效。

2、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及证券部门有关规定,正确处理与控股股东的关系。公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五分开”,公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

3、公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事,现有董事9人,其中独立董事4名,超过董事会成员的三分之一;公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求;各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会,了解作为董事的权利、义务和责任。

根据《上市公司治理准则》的要求,公司在董事会下设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专项委员会。战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议;提名委员会负责对公司董事和总裁等高级管理人员的人选、选择标准和程序进行讨论并提出建议;审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作;薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核,负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案,对董事会负责。

4、公司监事会现有监事5名,包括职工代表监事2名,人员构成符合有关法律法规规定。公司监事会由监事会主席召集并主持,所有监事均出席历次会议。公司监事会会议的召集、召开程序、通知时间均符合《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。在日常工作中,公司监事勤勉尽责,审核公司年度财务报表、利润分配方案等事项,对公司董事、高级管理人员的行为进行监督,对公司重大投资、重大财务决策事项进行监督。

5、公司已形成了合理的经理层选聘机制。公司经理层职责分工明确,全体高管人员均能在其职责范围内,忠实履行职务,对公司的经营发展尽心尽责,维护公司和全体股东的利益。

6、公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益,实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡,重视公司的社会责任,与相关利益者积极合作,共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构以及财务等方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构运作独立、科学有序。

1、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

2、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

3、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	0.29%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	1、审议通过《2020 年度董事会工作报告》；2、审议通过《2020 年度监事会工作报告》；3、审议通过《2020 年年度报告及摘要》；4、审议

					通过《关于续聘 2021 年度财务审计机构及内部控制鉴证机构的议案》；5、审议通过《2020 年度财务决算报告》；6、审议通过《2021 年度财务预算报告》；7、审议通过《2020 年度利润分配预案》。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.26%	2021 年 01 月 08 日	2021 年 01 月 09 日	审议通过《关于董事辞职及补选董事的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.28%	2021 年 02 月 04 日	2021 年 02 月 05 日	审议通过《关于公司拟对参股子公司安顺市大健康医药产业运营有限公司提供担保的议案》。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	2.73%	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 24 日	1、审议通过《关于与关联方签订资产转让协议的议案》；2、审议通过《关于与关联方签订股份转让协议的议案》。
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.34%	2021 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 21 日	1、审议通过《关于修订<公司章程>的议案》；2、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》；3、审议通过《关于修订<董事会议事规则>的议案》；4、审议通过《关于修订<独立董事工作制度>的议案》。

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
姜伟	董事长	现任	男	61	2020 年 05 月 20	2023 年 05 月 20	515,993,395		128,998,349		386,995,046	

					日	日						
姜勇	董事	现任	男	54	2020年 05月20 日	2023年 05月20 日	116,978, 400		29,244,6 00		87,733,8 00	
牛民	董事、董 事会秘 书、总经 理	现任	男	52	2020年 05月20 日	2023年 05月20 日	270,600				270,600	
陈培	董事、副 总经理	现任	男	38	2020年 05月20 日	2023年 05月20 日	228,300				228,300	
周义峰	董事	现任	男	48	2022年 02月07 日	2023年 05月20 日						
宋凯	董事	离任	男	39	2021年 01月08 日	2022年 01月04 日						
钟国跃	独立董 事	现任	男	64	2020年 05月20 日	2023年 05月20 日						
胡坚	独立董 事	现任	男	54	2020年 05月20 日	2023年 05月20 日						
刘胜强	独立董 事	现任	男	44	2020年 05月20 日	2023年 05月20 日						
王昱	独立董 事	现任	男	40	2020年 05月20 日	2023年 05月20 日						
夏文	监事	现任	男	54	2020年 05月20 日	2023年 05月20 日	33,400				33,400	
李强	监事	现任	男	44	2020年 05月20 日	2023年 05月20 日						
孙旭辰	监事	现任	男	32	2020年 05月20 日	2023年 05月20 日						
龙东	监事	现任	男	46	2020年 05月20 日	2023年 05月20 日						

					日	日						
蒋坤	监事	现任	男	38	2020年 05月20 日	2023年 05月20 日						
李红星	财务总 监	现任	男	37	2020年 12月29 日	2023年 05月20 日						
郑茂学	副总经 理	现任	男	58	2021年 12月03 日	2023年 05月20 日						
袁远镇	常务副 总	现任	男	54	2022年 01月17 日	2023年 05月20 日						
封基贤	副总经 理	现任	男	43	2021年 11月01 日	2023年 05月20 日						
合计	--	--	--	--	--	--	633,504, 095	0	158,242, 949		475,261, 146	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021年10月20日姜勇先生因工作岗位调整原因，不再担任公司副总经理职务，继续担任公司董事职务。

2022年1月4日宋凯先生因工作岗位调整申请辞去公司第五届董事会董事职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜勇	董事、副总经理	离任	2021年10月20日	因工作岗位调整原因，不再担任公司副总经理职务，继续担任公司董事职务。
封基贤	副总经理	聘任	2021年11月01日	经公司第五届董事会第二十次会议审议通过，聘任为公司副总经理。
郑茂学	副总经理	聘任	2021年12月03日	经公司第五届董事会第二十一次会议审议通过，聘任为公司副总经理。
袁远镇	常务副总经理	聘任	2022年01月17日	经公司第五届董事会第二十三次会议审议通过，聘任为公司常务副总经理。
周义峰	董事	被选举	2022年02月07日	公司第五届董事会选举为公司董事。
宋凯	董事	离任	2022年01月04日	因工作岗位调整辞去公司第五届董事会董事职务。

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### 董事

(1) 姜伟先生：中国国籍，无境外居留权，男，61岁，1982年毕业于贵阳中医学院药学系，大学文化，高级工程师。历任安顺制药厂厂长、贵州百灵制药有限公司董事长、贵州百灵企业集团制药有限公司董事长、贵州百灵企业集团制药股份有限公司董事长。2007年12月25日至今担任本公司董事长。

(2) 姜勇先生：中国国籍，无境外居留权，男，54岁，大专学历，高级经济师。历任安顺制药厂副厂长、贵州百灵制药有限公司副总经理、贵州百灵企业集团制药有限公司副总经理、贵州百灵企业集团制药股份有限公司副总经理。2007年12月25日至今担任本公司董事，2007年12月25日至2021年10月20日任公司副总经理。

(3) 牛民先生：中国国籍，无境外居留权，男，52岁，中专学历，高级会计师。历任贵州百灵企业集团制药有限公司财务部长、副总经理，贵州百灵企业集团制药股份有限公司总经理、董事会秘书。2009年7月获得深圳证券交易所颁发的《董事会秘书资格证书》，证书编号为09012055，2007年12月25日至2015年4月2日担任本公司董事及副总经理，2015年4月2日至今担任公司董事、总经理、董事会秘书职务。

(4) 陈培先生：中国国籍，无境外居留权，男，38岁，本科学历。2006年，北方工业大学经济管理学系会计学本科毕业。2006年7月—2007年10月，在贵州诚智会计师事务所从事审计工作，2007年11月—2011年10月，在贵州百灵企业集团制药股份有限公司财务部从事财务工作；2011年11月至2013年1月，在贵州百灵企业集团制药股份有限公司供应部任供应部副部长；2013年2月至今担任本公司董事、副总经理。

(5) 周义峰先生：中国国籍，无境外居留权，男，48岁，汉族，中共党员，大学学历，硕士学位；高级经济师，注册咨询工程师。

1992.9-1996.7贵州师范大学汉语言文学专业学习；1996.8-2008.4贵州宏福实业开发有限总公司团委副书记、办公室秘书科长、办公室副主任；2008.4-2013.12瓮福（集团）有限责任公司总经理办公室副主任、贵州省国有资产监督管理委员会办公室（党委办公室）副主任（挂职）；2014.1-2019.7历任黑龙江瓮福金泰农业发展有限公司董事、副总经理；黑龙江瓮福生态农业发展有限公司董事、总经理，兼任黑龙江迎春粮油有限公司董事长，双城市瓮福昆丰农业发展有限公司执行董事；2019.8-2022.1河北宝硕建材有限公司总经理；2022年2月至今任贵州百灵企业集团制药股份有限公司董事。

(6) 钟国跃先生：中国国籍，无境外居留权，男，64岁，农工党员，1979.9-1983.7就读于成都中医学院中药学专业；1992.8-1996.1日本富山医科药科大学药学博士；1996.2-1998.4中国药科大学博士后。1983.7-1998.11四川省中药研究所研究员；1998.12-2012.1任重庆市中药研究院院长；2012.2-至今任江西中医药大学主任/二级研究员。

(7) 胡坚先生：中国国籍，无境外居留权，男，54岁，博士研究生。1989年6月至1993年7月，本科就读于西南师范大学法学专业；1999年9月至2002年7月，硕士研究生就读于西南政法大学民商法（商法方向）专业；2002年9月至2011年1月，博士研究生就读于西南政法大学民商法（知识产权法方向）专业；2014年7月至2014年12月，在美国芝加哥大学做访问学者；1993年9月至今，任重庆大学经济与工商管理学院教授。

(8) 刘胜强先生：中国国籍，无境外居留权，男，44岁，博士后。1996年6月至2000年7月，本科就读于武汉科技大学会计学专业；2001年9月至2004年7月，硕士研究生就读于武汉科技大学企业管理（财务管理方向）专业；2005年3月至2011年12月，博士研究生就读于重庆大学会计学专业；2012年8月至2016年7月，博士后就读于厦门大学会计学专业；2013年8月至2014年8月，在香港浸会大学做访问学者；2018年3月至2019年7月，在美国加州州立大学弗雷斯诺分校做访问学者；2004年至今，在重庆工商大学会计学院从事会计学的教学工作。

(9) 王昱先生：中国国籍，无境外居留权，男，40岁，博士研究生。2001年9月至2004年7月，本科就读于中国科学技术大学计算机科学与技术专业及管理专业；2004年9月至2009年7月，博士研究生就读

于中国科学技术大学管理科学与工程专业；2009年7月至今，在重庆大学经管学院任教。

## 监事

(1) 夏文先生：中国国籍，无境外居留权，男，54岁，硕士学位。1989年7月年毕业于贵阳中医学院医学系，本科学历，2012年12月，获得暨南大学高级管理人员工商管理硕士专业学位。1989年7月—2008年，在贵州天台山制药厂，曾任车间技术员、车间主任、副厂长，2000年8月至今工作于贵州百灵企业集团制药股份有限公司，现任公司研发总监、监事会主席。

(2) 李强先生：中国国籍，无境外居留权，男，44岁，本科学历，2001年毕业于贵阳中医学院中药制药专业，2011—2013年就读于贵州广播电视大学工商行政管理专业（在职）。2001年至今于贵州百灵企业集团制药有限公司、贵州百灵企业集团制药股份有限公司任职，先后从事人事部工作、车间管理工作，现任生产副总监、生产部部长，2014年1月至今担任公司监事。

(3) 孙旭辰先生：中国国籍，无境外居留权，男，32岁，本科学历。2011年7月毕业于贵州财经大学金融系金融专业；2011年1月-2012年5月，于华创证券有限责任公司贵阳北京路营业部工作；2012年6月-2017年3月，于华创证券有限责任公司运维中心工作；2017年3月-至今，于华创证券有限责任公司信用交易部工作，现任华创证券有限责任公司信用交易部高级副总监，2019年10月至今担任公司监事。

(4) 龙东先生：中国国籍，无境外居留权，男，46岁。2002年7月年毕业于贵阳中医学院中药学专业，本科学历。2002年7月至2003年3月，在贵州安顺地区制药厂大输液车间前后担任车间工人、灯检班长、QC、QA、技术员；2003年4月至2004年4月，在贵州百灵制药有限公司质量保证部担任质检员；2004年5月至2008年7月，在贵州百灵制药有限公司软胶囊车间担任副主任；2008年8月至今，在贵州百灵企业集团制药股份有限公司先后担任技术中心实验室主任兼前提取车间QA、片剂二车间主任、综合制剂四车间主任兼纯净水公司负责人、综合制剂四车间主任兼综合制剂一车间主任及纯净水公司总经理；2020年5月至今担任公司监事。

(5) 蒋坤先生：中国国籍，无境外居留权，男，38岁，本科学历。2007年7月年毕业于沈阳药科大学中药学专业，学士学位，执业药师，高级工程师，2017年，入选贵州省“千”层次创新型人才。2008年2月进入贵州百灵企业集团制药股份有限公司（以下简称贵州百灵）学术部工作；2013年6月起担任贵州百灵学术部研发主管；2015年2月，担任贵州百灵技术中心副主任；2018年6月，任贵州百灵前提取二车间副主任；2019年8月至今，任前提取二车间主任；2021年11月至今任制造一部长，2020年5月至今担任公司监事。

## 高级管理人员简历

公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。

(1) 牛民先生：本公司董事、总经理、董事会秘书，个人简介详见本节“董事”部分的介绍。

(2) 陈培先生：本公司董事、副总经理，个人简介详见本节“董事”部分的介绍。

(3) 李红星先生：中国国籍，无境外居留权，男，37岁，本科学历，高级会计师。2009年6月毕业于郑州航空工业管理学院会计学系会计学专业。2009年7月至2012年4月，任贵阳航空电机有限公司财务部会计，2012年5月至2013年3月，任贵阳航空电机有限公司财务部部长助理，2013年4月至2016年5月，任贵阳航空电机有限公司财务部副部长，2015年6月至2017年12月，任贵阳华航电气有限公司监事，2016年6月至2018年11月，任贵阳航空电机有限公司财务部部长，2018年12月至2019年5月，任贵阳航空电机有限公司人力资源部部长兼财务部部长，2019年8月至2020年7月，任华创证券有限责任公司计划财务部总部综合业务主管，2020年8月至2020年12月，任贵州百灵企业集团制药股份有限公司财务副总监，2020年12月至今，任贵州百灵企业集团制药股份有限公司财务总监。

(4) 袁远镇先生：中国国籍，无境外居留权，男，54岁，汉族，中共党员，工程硕士，高级工程师。1990年西安交通大学流体机械专业毕业，取得学士学位；2001年取得四川大学工程硕士学位；2012年南洋理工大学毕业，取得管理经济学硕士学位。1990年8月-2005年1月先后在贵州赤天化集团担任工程师、机修分厂副厂长。2005年1月-2006年1月在贵州赤天化股份有限公司担任机动处处长；2006年1月-2008年4月在

贵州赤天化股份有限公司任副总经理；2008年4月至2013年12月任贵州赤天化股份有限公司总经理；2013年12月至2014年12月任贵州赤天化集团有限责任公司党委委员、副总经理，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州金赤化工有限责任公司董事；2014年12月至2015年1月任贵州赤天化集团有限责任公司常务副总经理、党委委员，贵州赤天化股份有限公司董事，贵州金赤化工有限责任公司董事；2015年1月-2015年11月在贵州赤天化股份有限公司任副总经理；2015年11月-2018年6月在贵州赤天化集团任副总经理；2018年6月至2019年4月在贵州圣济堂医药产业股份有限公司任副总经理；2019年4月至2021年12月任兴贵投资有限公司副总经理，其中2020年12月至2022年1月任贵州汉方药业董事，2022年1月至今任贵州百灵企业集团制药股份有限公司常务副总经理。

(5) 郑茂学先生：男，中国国籍，无境外居留权，布依族，58岁，贵州黄平人，1987年7月加入中国共产党，在职大学学历，工程硕士。

1987年7月参加工作，历任贵州省机械工业学校教师、贵州省农机局办公室秘书、贵州省农村经济技术开发公司副总经理、贵州省农机发展中心副主任、贵州省农机安全监理总站副站长、贵州省归国华侨联合会专职副主席兼秘书长、贵州省文史研究馆副馆长。曾任贵州汉方药业有限公司副总经理、贵州三力华创医药控股集团有限公司董事长。2021年12月至今任贵州百灵企业集团制药股份有限公司副总经理。

(6) 封基贤先生：中国国籍，无境外居留权，男，43岁。2002年毕业于贵州中医药大学，主修中药学。2002年至今，先后担任贵州百灵企业集团制药股份有限公司吉林省吉林市OTC业务经理、内蒙古省区经理、云南省区经理、云南红灵生物科技有限公司董事长，2021年11月至今任任贵州百灵企业集团制药股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙旭辰	华创证券有限责任公司	信用交易部高级副总监	2017年03月01日		是

在其他单位任职情况

适用  不适用

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内公司董事、监事和高级管理人员的报酬依据公司《公司章程》、《绩效收入考核办法》等的规定按照其行政岗位及职务确定，不存在未及时支付公司董事、监事和高级管理人员的报酬的情况。姜伟董事长为公司进一步降低管理费用考虑，自愿不领取工资报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
姜伟	董事长	男	61	现任	0	否
姜勇	董事	男	54	现任	72	否

牛民	董事、董事会秘书、总经理	男	52	现任	72	否
陈培	董事、副总经理	男	38	现任	72	否
宋凯	董事	男	39	离任	0	否
钟国跃	独立董事	男	64	现任	6	否
胡坚	独立董事	男	54	现任	6	否
刘胜强	独立董事	男	44	现任	6	否
王昱	独立董事	男	40	现任	6	否
夏文	监事	男	54	现任	36	否
李强	监事	男	44	现任	30	否
孙旭辰	监事	男	32	现任	0	否
龙东	监事	男	46	现任	24	否
蒋坤	监事	男	38	现任	17.3	否
李红星	财务总监	男	37	现任	48	否
封基贤	副总	男	43	现任	12	否
郑茂学	副总	男	58	现任	12	否
周义峰	董事	男	48	现任	0	否
袁远镇	常务副总	男	54	现任	6	否
合计	--	--	--	--	425.3	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十次会议	2021年01月13日	2021年01月14日	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司第五届董事会第十次会议决议公告》(公告编号: 2021-005), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十一次会议	2021年01月18日	2021年01月19日	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司第五届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-008), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十二次会议	2021年02月26日	2021年02月27日	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司第五届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-020), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十三次会议	2021年04月07日	2021年04月08日	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司第

			五届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号: 2021-029), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十四次会议	2021 年 04 月 29 日	2021 年 04 月 30 日	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司第五届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号: 2021-038), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十五次会议	2021 年 05 月 28 日	2021 年 05 月 29 日	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司第五届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号: 2021-059), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十六次会议	2021 年 07 月 14 日	2021 年 07 月 15 日	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司第五届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号: 2021-072), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十七次会议	2021 年 07 月 27 日	2021 年 07 月 28 日	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司第五届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号: 2021-075), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十八次会议	2021 年 08 月 27 日	2021 年 08 月 30 日	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司第五届董事会第十八次会议决议公告》(公告编号: 2021-082), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第十九次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 29 日	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司第五届董事会第十九次会议决议公告》(公告编号: 2021-090), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第二十次会议	2021 年 11 月 01 日	2021 年 11 月 02 日	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司第五届董事会第二十次会议决议公告》(公告编号: 2021-094), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第二十一次会议	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 04 日	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司第五届董事会第二十一次会议决议公告》(公告编号: 2021-100), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
第五届董事会第二十二次会议	2021 年 12 月 28 日	2021 年 12 月 29 日	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司第五届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号: 2021-111), 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
姜伟	13	13	0	0	0	否	5
姜勇	13	13	0	0	0	否	5
牛民	13	13	0	0	0	否	5
周义峰	0	0	0	0	0	否	0
陈培	13	13	0	0	0	否	5
宋凯	13	10	3	0	0	否	5
钟国跃	13	1	12	0	0	否	1
胡坚	13	1	12	0	0	否	1
刘胜强	13	1	12	0	0	否	1
王昱	13	1	12	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司的募投项目进展情况、主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）

审计委员会	姜伟、牛民、刘胜强、胡坚、王昱	4	2021年01月21日	1、审议《贵州百集团制药股份有限公司2020年第四季度募集资金使用、存放审计报告》。2、审议《贵州百灵集团贵阳糖尿病医院2020年度财务审计报告》。3、审议《集团公司审计部2020年度工作总结》。4、审议《集团公司审计部2021年工作计划》。	无	无	无
			2021年04月23日	1、审议《贵州百灵集团制药股份有限公司2020年度募集资金使用、存放审计报告》。2、审议《贵州百灵集团制药股份有限公司2020年度财务报表审计报告》。3、审议《贵州百灵集团制药股份有限公司2020年第四季度募集资金使用、存放审计报告》。4、审议《贵州百灵集团和仁堂药业公司2020年度财务审计报告》。	无	无	无
			2021年08月12日	1、审议《贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司2020年财务审计报告》。2、审议《贵州百灵企业集团与兰泰置业资产转让的审计报告》。3、审议《贵州百灵大健康医药销售公司医疗应急物资库存审计的报告》。	无	无	无
			2021年10月19日	1、审议《贵州百灵企业集团制药股份有限公司2021年第三季度募集资金使用、存放审计报告》。2、审议《贵州百灵企业集团生物科技肥业公司资金管理专项审计报告》。	无	无	无
提名委员会	姜伟、姜勇、刘胜强、钟国跃、王昱	4	2021年06月09日	1、《关于董事、监事、高级管理人员提名的议案》。公司现有董事、监事、及高级管理人员勤勉尽责，完全胜任相关工作，未有提名事项。	无	无	无
			2021年09	1、审议《关于聘任财务副总监的议案》。根据公司财务部	无	无	无

			月 14 日	工作需要，拟聘任何定梅女士为公司财务副总监。经审核其个人简历及相关资料，何定梅女士能够胜任所聘岗位职责的要求，不存在《公司法》等相关规范性文件及《公司章程》规定禁止任职的情形，以及被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情形。			
			2021 年 10 月 20 日	1、审议《关于聘任副总经理的议案》。公司董事会近日收到公司董事、副总经理姜勇先生的书面报告，姜勇先生因工作岗位调整原因，不再担任公司副总经理职务，继续担任公司董事、提名委员会委员、战略委员会委员职务。根据本公司发展的需要，经公司总经理提名，经审阅封基贤先生的个人简历及相关资料，其任职资格符合担任上市公司高级管理人员的条件，能够胜任所聘岗位职责的要求，不存在《公司法》等相关规范性文件及《公司章程》规定禁止任职的情形，以及被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情形。公司高级管理人员提名方式、聘任程序符合《公司法》等相关规范性文件及《公司章程》的规定。同意聘任封基贤先生为公司副总经理，并提交董事会审议。	无	无	无
			2021 年 11 月 17 日	1、审议《关于聘任副总经理的议案》。根据本公司发展的需要，经公司总经理提名，经审阅郑茂学先生的个人简历及相关资料，其任职资格符合担任上市公司高级管理人员的条件，能够胜任所聘岗位职责的要求，不存在《公司法》等相关规范性文件及	无	无	无

				《公司章程》规定禁止任职的情形，以及被中国证监会处以证券市场禁入处罚的情形。公司高级管理人员提名方式、聘任程序符合《公司法》等相关规范性文件及《公司章程》的规定。同意聘任郑茂学先生为公司副总经理，并提交董事会审议。			
薪酬与考核委员会	姜伟、陈培、胡坚、钟国跃、刘胜强	1	2021 年 12 月 07 日	1、审议《关于公司高级管理人员及员工的薪酬的议案》。公司经营情况的稳步发展，人员结构符合公司发展需要，对公司高级管理人员及员工的薪酬暂不做调整。	无	无	无
战略委员会	姜伟、姜勇、牛民、陈培、胡坚、王昱、钟国跃	2	2021 年 03 月 24 日	1、审议《关于控股股东及其一致行动人拟协议转让部分公司股份的议案》。为进一步降低实际控制人姜伟先生及其一致行动人姜勇先生股票质押率，促进公司长期、健康、稳定发展，安顺投资有限公司基于对公司未来发展前景及投资价值的认可，为响应行业号召，支持公司实际控制人姜伟先生及其一致行动人姜勇先生降低股票质押率，支持民营经济高质量发展，姜伟及姜勇拟拟通过协议转让方式转让所持有的 73,778,958 股股份（占公司总股本的 5.23%）给安顺投资有限公司，其中姜伟同意转让 44,534,358 股，占公司总股本的 3.16%，姜勇同意转让 29,244,600 股，占公司总股本的 2.07%。2、审议《关于与关联方签订资产转让协议的议案》；公司拟使用自有资金 20,800.00 万元购买安顺兰泰置业有限公司拥有的位于贵州省安顺市西秀区虹山湖路东侧的“百灵温泉酒店”项目资产组。3、审议《关于	议案 2，安顺兰泰置业有限公司是公司的关联方，上述交易构成关联交易。关联委员姜伟先生、姜勇先生应对此议案回避表决。议案 3、因贵州嘉黔房地产开发有限公司是公司的关联方，上述交易构成关联交易。关联委员姜伟先生、姜勇先生应对此议案回避表决。	无	无

				与关联方签订股份转让协议的议案》。公司拟使用自有资金人民币 6,100.00 万元收购贵州嘉黔房地产开发有限公司持有的贵州银行股份有限公司股权 25,164,536.23 股，完成收购后公司将持有贵州银行股权 55,448,495.10 股。			
			2021 年 07 月 01 日	1、审议《关于对全资子公司增资的议案》。公司拟使用“百灵温泉酒店”项目资产组对全资子公司贵州百灵企业集团中药科技有限公司进行增资，根据开元资产评估有限公司出具的《贵州百灵企业集团制药股份有限公司拟收购安顺兰泰置业有限公司位于贵州省安顺市西秀区虹山湖路东侧“百灵温泉酒店”项目资产组市场价值评估项目资产评估报告》（开元评报字[2021]277 号），“百灵温泉酒店”项目资产组于评估基准日 2020 年 12 月 31 日的评估值为 19,491.71 万元，增值税 1,377.19 万元，价税合一金额为 20,868.84 万元，公司对其收购金额为 20,800.00 万元，拟增资金额为 20,800.00 万元。	无	无	无

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	5,543
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	581

报告期末在职员工的数量合计（人）	6,124
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,124
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,220
销售人员	3,968
技术人员	337
财务人员	46
行政人员	424
医务人员	129
合计	6,124
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士、硕士	16
本科	813
大专	1,923
大专以下	3,372
合计	6,124

## 2、薪酬政策

本公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》的有关规定与公司签订《劳动合同》，享受权利并承担义务。本公司按照国家法律法规及贵州省、安顺市的有关规定，为员工办理了住房公积金、基本养老保险、医疗保险、失业保险以及工伤和生育保险。

## 3、培训计划

公司制定了员工培训计划，通过定期组织培训的方式提高员工素质，培训涵盖职业技能、生产工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程、安全生产规范等各个方面，并要求考核合格后方可上岗。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
<p>在目前区域性偶发疫情仍然多发的背景下，公司业务受到不同程度的影响。基于公司 2021 年度已实施股份回购方案，同时根据公司战略发展规划及主营业务的资金需求，并综合考虑当前的经济环境、公司经营现状、资金状况、在建及筹备的扩能技改等建设项目资金投入情况等因素，为保障公司生产经营的持续稳定运行和主营业务的积极拓展，公司拟定 2021 年度利润分配预案为：2021 年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。</p>	<p>公司留存的未分配利润主要用于正在建设的扩能技改项目，筹备建设的分布式能源站项目、天然气管道项目、其他产能优化扩建等项目的建设，研发投入、市场推广等，同时公司将进一步降低融资规模。公司未来将继续重视以现金分红方式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规的规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，积极履行公司的利润分配政策，与投资者共享公司发展成果。</p>

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司建立了较为完善的内部控制体系，公司内部控制自我评价的形式、内容符合《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及有关法律、法规、规范性文件的要求，真实、准确的反映了目前公司内部控制工作的实施情况，无任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司对纳入内部控制评价范围的业务与事项建立了一系列内部控制制度，并在经营管理活动中得到贯彻实施，在重大方面能够较为有效地防范和控制公司内部的经营风险，保证了公司资产的安全、完整以及经营管理活动的有序开展，各项内部控制制度具备合理性、完整性和有效性。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 23 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《贵州百灵企业集团制药股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》于 2022 年 4 月 23 日刊登于巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现下列情形的，认定为重大缺陷：（1）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（2）外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；（3）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；（4）公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。出现下列情形的，认定为重要缺陷：（1）未按公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；（3）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判断。如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2%但不超过 5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 2%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 2%但不超过 5%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 5%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额</p>

	额的 1%但不超过 2%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。	的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但不超过 2%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 2%，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为，贵州百灵公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（深证上（2022）13 号）规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 23 日
内部控制审计报告全文披露索引	2022 年 4 月 23 日在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> 披露天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于贵州百灵企业集团制药股份有限公司内部控制的鉴证报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

为了贯彻落实国务院《关于进一步提高上市公司质量的意见》、中国证券监督管理委员会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》及中国证券监督管理委员会贵州监管局《关于开展上市公司专项治理行动的通知》等文件精神，公司董事会及高管层高度重视，成立了公司治理行动专项小组，并按相关要求积极开展自查工作，对自查中发现的问题及时制定整改计划和整改措施方案，并对存在的问题进行了整改，自查问题及整改情况如下：

1、加强董事会建设。在董事会规范运作基础上，进一步加强公司董事会建设规范，及时推进换届选举工作，完善公司科学规范的决策机制，深入推进公司治理优化。

2、提升公司治理有效性和信息披露质量。根据新修订的《上市公司信息披露管理办法（2021年修订）》等法律法规及规范性文件修订《信息披露事务管理制度》。持续加强关联交易管理，持续完善公司各项规章制度。

3、严格执行《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》，防止公司股东及其他关联

方资金占用及违规担保情况的再次发生。同时，根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关要求进一步健全内部控制制度，完善内控管理体系，规范内控运行程序，强化资金使用及担保的管理制度。

4、完善公司内部审计部门的职能，在董事会审计委员会的领导下行使监督权，加强内部审计部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，对相关业务部门大额资金使用和担保进行动态跟踪，督促公司严格履行相关审批程序、促进企业规范发展。

上市公司的规范运作需要以每一位公司人员的守法合规意识为前提，本次自查工作，让公司人员对证券市场现行监管法规体系有了更加深入的认识，为今后持续提升上市公司质量奠定基础，助力贵州百灵在当前多维度监管体系日趋严格的形势下，持续保持高水准的公司治理、规范运作闭环。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
贵州百灵企业集团制药股份有限公司	COD	纳管排放	1	厂区废水总排口	≤100mg/L	《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)	20.54	185 吨/年	未超标
贵州百灵企业集团制药股份有限公司	氨氮	纳管排放	1	厂区废水总排口	≤8mg/L	《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)	0.066	15 吨/年	未超标
贵州百灵企业集团制药股份有限公司	NOX	纳管排放	1	厂区废水总排口	≤200mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 燃气锅炉排放限值	13.974	181.15 吨/年	未超标
贵州百灵企业集团制药股份有限公司	SO2	纳管排放	1	厂区废气排口	≤50mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2 燃气锅炉排放限值		315 吨/年	未超标
贵州百灵企业集团制药股份有限公司	烟尘	纳管排放	1	厂区废气排口	≤20mg/m3	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)表 2	1.596	40 吨/年	未超标

						燃气锅炉排放限值			
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	COD	纳管排放	1	厂区废水总排口	≤100mg/L	《提取类制药工业水污染物排放标准》(GB21905-2008 表二)	0	处理达标废水进入园区管网不设总量	未超标
贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司	氨氮	纳管排放	1	厂区废水总排口	≤15mg/L	《提取类制药工业水污染物排放标准》(GB21905-2008 表二)	0	处理达标废水进入园区管网不设总量	未超标

防治污染设施的建设和运行情况

公司设立专门的环保安全部门负责公司的环保工作，设立专职环境监督管理岗位，由专人负责环保设施的操作、维护和保养工作，确保环保设施的高效稳定运行。同时，公司建立了完善的企业环境管理体系和健全的规章制度，按照要求编制突发环境事件应急预案，并在当地环保部门进行了备案，配足了相应的应急物资，加强员工日常的培训和演练。

(1) 污水处理

公司生产废水和生活污水通过废水管网排入污水处理系统，公司污水站经环保验收合格正常运行，同时安装有污水在线监测设备，主要监测流量、COD及氨氮等指标。公司所有生产、生活产生的废水经各集水井汇集后经过污水管网汇入调节池，污水站采用H/O生化处理工艺，该工艺包括调节池、反应池、一沉池、H池、O池、二沉池及回用水池等构筑物，处理能力为COD总量≤12t/d，处理水量≤2400 m³/d。废水经污水处理达到《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)和《城市污水再生利用城市杂用水水质标准》(GB/T 18920-2002) 后部分回用，部分排入市政污水管网。

(2) 废气处理

- ①生产工序——粉尘：经除尘装置处理后达标排放。
- ②锅炉烟气：公司目前均使用燃气锅炉项目，进一步减少了废气的排放。

报告期内，公司及各子公司严格遵守国家环保标准，积极进行环保设施建设，“三废”排放符合有关要求，不存在重大环境问题，也未发生重大环境污染事故。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

贵州百灵及下属子公司均按国家或当地环保部门要求，已取得环境保护相关行政许可，所有许可证均存有备案。

突发环境事件应急预案

公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。公司编制有《安全应急救援预案》、《环境保护应急预案》等，并配备了相应的应急处理设备，组织员工进行突发环境事故的演习，加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。

环境自行监测方案

公司按配有废水废气在线监测系统，并将数据实时连接上传至当地环保局其中，无排放超标情况发生。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营	公司的整改措施

				营的影响	
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

2021年，在国家“碳达峰、碳中和”战略下，公司进一步完善能源在线监测系统建设，制定年度节能目标及能效提升行动实施方案，通过节能目标责任制落实、健全能源管理制度、节能技术改造应用、节能宣传培训等途径，确保节能目标实现。公司继续从源头上贯彻落实节能、环保、低碳理念，以最低能耗实现生产、制造、办公的建筑功能。生产厂房坚持采用模块化的设计理念，模块自成体系，可根据承载的产能和品种进行组合和拆封，降低建设改造成本。目前公司厂区已全部使用燃气锅炉，进一步降低了污染物的排放。

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

作为一家上市公司，公司一直注重企业社会价值的实现，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是员工、客户的合法权益，推进企业在环境友好、资源节约、循环经济等方面建设，参与、捐助社会公益及其慈善事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。

### （1）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上业绩说明会、投资者电话、实地调研、媒体交流会、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

### （2）关怀员工，重视员工权益

公司把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才培养，通过为员工提供职业生涯规划，鼓励在职教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长，并通过奖励金实施计划等将企业发展成果惠及员工。

### （3）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司制定了药品重点监测、药品不良反应报告和监测、定期安全性更新报告及药品风险管理等管理规程，建立了药品安全事件处理、信号检测、

群体不良反应/事件上报、调查处理、死亡病例上报、调查处理、药品风险管理、沟通等操作规程。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。公司多年荣获国家级“守合同、重信用”单位称号。

#### （4）药品质量控制管理

公司高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平。公司优质的产品始于优质的原辅材料，以及贯穿供应商评估选择、原材料采购管理及整个生产过程的质量管理与控制体系。公司已经形成了一整套较完善的质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。

#### （5）环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司已获得国家级绿色工厂、节水型企业等荣誉。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极投入践行企业环保责任，现已实现废水治理后全部回用，废气经脱硫除尘后达标排放并符合在线监控标准，药渣全部制成有机肥进行有效利用。同时公司积极响应国家促进节能减排和环境保护的相关要求，2020年9月30日，公司两台燃煤锅炉已按计划关停使用，厂区已全部使用燃气锅炉，进一步降低污染物的排放。2018年公司被评为省级环保优秀企业。2019年3月公司分别通过质量管理体系认证、能源管理体系认证、职业健康安全管理体系认证、环境管理体系认证，标志着公司在体系建设方面得到进一步完善，相关管理更加科学化、规范化和制度化，公司内控能力、综合实力、品牌价值和核心竞争力得到进一步提升。公司后续规划建设分布式能源站项目，将进一步提升公司用能效率，降低各项污染物排放，在有效控制成本的同时，实现绿色发展道路。

#### （6）积极参与社会公益事业和产业扶贫

一直以来，贵州百灵积极践行“专精于药，专注于人”的企业理念，把人民群众生命安全和身体健康放在第一位。面对新冠疫情，作为从安顺成长起来的民族医药企业，2020年2月13日，公司向安顺市红十字会捐赠了包括10万只韩国产KF94口罩、50吨75%消毒酒精、1000件防护服、2000副护目镜、1万余瓶免洗手消毒液等防控应急物资，价值509万元人民币。有效缓解特殊时期市内医疗防控物资紧缺的压力，进一步助力安顺地区疫情防控工作。2021年1月8日，贵州省抗击新冠肺炎疫情表彰大会在贵阳召开，凭借在抗疫工作中的突出表现和重要贡献，公司被授予“贵州省抗击新冠肺炎疫情先进集体”荣誉称号，公司也是为数不多的获此荣誉的民营企业。

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，与地方医院联合开展义诊活动、社区服务活动，支持了当地的经济建设和社会发展。公司积极响应各级党委政府关于实施中药材产业带动农民精准扶贫的号召和要求，加大了产业带动、精准扶贫的力度，产生了较好的经济和社会效益。

公司多年先后在贵州省安顺市、六盘水市、遵义市、毕节市、黔西南州等少数民族贫困地区建设了中药材种植基地，带动农民专业合作社参与种植。种植品种包括虎耳草、吉祥草、

山银花、桔梗、黄柏、益母草、龙胆草、黄精、灯盏细辛等，同时套种了经济作物蓝莓、黄秋葵、葡萄、应季蔬菜等有机农产品，为贫困群众增加综合性收入。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

为积极响应党和国家的号召，在地方政府各级部门的指导下，贵州百灵重点利用自身在中医药产业的优势，助力国家不断巩固拓展脱贫攻坚成果，持续为做好乡村振兴工作添砖加瓦。中药产业作为一种特色产业，在一些地区脱贫攻坚工作中扮演了重要角色，也在实现乡村振兴中发挥重要作用。

1、2021年持续跟踪“千企帮千村”帮扶安顺市镇宁县革利乡板尧村，春节对帮扶村进行慰问，赠予慰问金及学习物资等。

2、2021年“万企兴万村”帮扶安顺市西秀区西航街道新阳村，公司对符合相关条件的新阳村村民实行优先招聘录用政策，特别是针对建档立卡贫困户，积极提供优质就业岗位，切实解决新阳村人口就业问题，改善村民生活条件。公司有自建食堂，平均每天有1000余人在公司食堂就餐，每日需采购肉类、家禽、各类绿色蔬菜，公司对新阳村所产农副产品实行优先采购，一定程度上帮助新阳村解决农副产品销售问题。近年来，随着公司不断发展壮大，需要的中药材原料库房和成品暂存库房需求增大，新阳村厂房、仓储用房较多，且离公司距离较近，交通区位优势明显，针对这一情况，公司对新阳村闲置仓库进行实地考察，对符合条件的仓库采取优先预定政策，解决厂房、仓库闲置问题。

3、帮扶带动安顺市平坝区塘约村，因地制宜帮助其规划中药材种植方案，检测种植产品样品5批次，帮助采购扫把600余把，一定程度上帮助塘约村解决农副产品销售问题。

4、公司的中药材种植部团队在2021年度“三区”科技人才工作中，紧紧巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴，充分发挥专业特长和协调技术服务等资源优势，结合服务村农业发展需求，积极做好技术咨询、技术培训、新品种新技术示范推广及多种帮扶形式的基层服务。帮扶了镇宁县革利乡板尧村、革帮村、革利村、六院村、棉花冲村、白马湖街道永和村、镇宁县朵卜陇乡、镇宁自治县丁旗镇、镇宁县募役镇等多个乡镇，对外组织开展技术培训11期共282人次；解决具体技术问题62个；开展技术咨询58次；组织作物绿色生产技术示范推广1项，主要运用于油菜、玉米等品种；组织黄精分厢分带轮作技术推广1项；组织农业新品种示范推广种植，主要选择了中药材黄精和连翘；精准帮扶合作社1个，培养乡村振兴带头人5户。此外，还有其他多种形式的帮扶，主要包括：对部分农户承诺部分农产品助销；发放相关技术资料；贫困户需求走访慰问；带致富带头人参观我司现代农业示范园等。积极参与“破解产业发展难题，助力乡村振兴计划”春风行动及“我为群众办实事”等大型活动取得了理想的效果。有效地解决当地农户规模种植品种的技术问题需求，得到了服务村村民的广泛认可，也得到了受援地相关部门的支持与肯定。

5、2021年，公司种植基地持续对种植基地内部工人进行技术培训，达到36期约3000人次；对外配合经开区工贸局开展的科技服务下乡的相关活动，培训指导农户，同时对外还接待自主来基地参观考察学习的农户，培训规模达500余人次。通过传帮带手把手进行专业培训指导，为他们介绍种植基地建设规划、种植品种的各种特点及多种作物的种植技术，还开展了实践演示操作培训，补短板、强弱项、促协调。

6、2021年公司帮助安顺市紫云县极贫困乡镇大营镇、板当镇、猫营镇、火花镇、坝羊镇及白石岩镇等持续养护管理中药材白及、黄精、前胡、山豆根等。此外，公司还持续养护管理在贵州省毕节市赫章县野马川镇、贵州省六枝特区关寨镇郎树根村、贵州省黔南州长顺县广顺农场、贵州省黔东南州从江县、贵州省遵义市绥阳县等地发展建设的中药材种植基地，涉及的品种主要有虎耳草、白及、银杏、黄柏、山银花、铁皮石斛等，总种植面积达20余万亩，有效带动当地的老百姓的就业，保证当地中药材产业健康持续发展。

7、公司利用“龙头企业+公司（合作社）+农户”的组织管理模式，2021年持续与七星关区小吉场镇青松种植养殖专业合作社、六枝特区道地种养殖农民专业合作社等单位签订中药材种植合作协议，辐射带动农户发展中药材种植。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人姜伟	避免同业竞争的承诺，避免关联方利用关联交易损害其他股东的利益承诺	2008年7月18日，本公司控股股东姜伟先生向本公司出具承诺函，并郑重承诺：“保证不利用控股股东的地位损害贵公司及其他股东的利益；在作为贵公司控股股东期间，本人保证本人及本人全资子公司、控股公司和实际控制的其他公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与贵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，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与贵公司主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；本人严格履行上述承诺，如有违反，将依法承担赔偿责任。”	2010年06月03日	长期有效	严格履行中
	控股股东、实际控制人姜伟	确保公司独立运作的承诺	控股股东姜伟确保公司独立运作的承诺：“本人及本人具有控制权的企业将不会以任何方式直接或间接影响股份公司的独立规范运作，也不会通过显失公允的关联交易行为损害股份公司及其他股东的利益”。	2010年06月03日	长期有效	严格履行中
	控股股东、实际控制人姜伟		本公司控股股东姜伟承诺：“一、若贵州百灵企业集团制药股份公司被要求为其员工补缴或者被追偿2008年1月之前的未缴纳或者未足额缴纳的住房公积金、生育、养老、失业、工伤、医疗保险，本人将全额承担该部分补缴和被追偿的损失，保证公司不因此遭受任何损失；二、本人将促使公司从2008年	2010年06月03日	长期有效	严格履行中

			1 月起全面执行法律、法规及规章所规定的住房公积金、生育、养老、失业、工伤、医疗保险制度，为全体在册员工建立上述账户，缴存上述“五险一金”。"			
	本公司董事、监事、高级管理人员		本公司董事、监事、高级管理人员承诺："本人将恪守勤勉之责、忠实义务，尽力维护贵州百灵企业集团制药股份有限公司的利益，不会利用在公司的地位和职权为自己谋取私利。本人保证不会利用在公司的地位和职权从事损害公司利益的活动。本人在任职期内，将不在任何国家、地区的其他单位、企业从事与公司相竞争的业务。若本人担任高级管理人员的企业与公司发生关联交易或在业务上产生竞争，本人承诺，对于所发生的关联交易，应使其按正常的商业条件进行，不得要求或接受公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件；对于产生的业务竞争关系，本人承诺，将不会利用在双方企业中的职权、地位转移利润或从事其他行为来损害公司及其众多小股东的利益。"	2010年06月03日	长期有效	严格履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

单位：万元

股东或 关联人 名称	关联关 系类型	占用时 间	发生原 因	期初数	报告期新 增占用金 额	报告期偿 还总金额	期末数	截至年报 披露日余 额	预计偿还 方式	预计偿还 金额	预计偿还 时间（月 份）
姜伟	控股股 东	2020	资金周 转	34,071.78		76,539.56	0	0	现金清偿		已全部偿 还
合计				34,071.78	0	76,539.56	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				0.00%							
相关决策程序				不适用							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				<p>1、原因</p> <p>非经营性资金占用形成的主要原因系：控股股东占用公司资金、利用公司开具商业承兑汇票及应收款进行保兑融资等获取资金清偿到期债务。</p> <p>2、责任人追究情况说明</p> <p>公司董事会拟定的追责情况为：对相关责任人进行通报批评并处于罚款。</p> <p>3、拟定采取的整改措施：</p> <p>公司董事会审计委员会已认识到上述非经营性资金占用事项对公司可能造成的不利影响，将积极采取有效措施消除上述事项对公司的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。具体如下：</p> <p>（1）加强款项收付方面的稽核力度，进一步充实审查力量。尤其对年度内欠款规模较大的客户，了解欠款原因并针对不同情况制定不同的款项催收方案。</p> <p>（2）加强账实核对工作，进一步明确相关记录的处理程序，完善岗位责任制，以使存放于仓库及外地中转库存货的变动能够及时地、准确地反映到会计核算系统中。</p> <p>（3）进一步完善全面预算制度，深化成本费用管理，重视成本费用指标的分解、及时对比实际业绩和计划目标、控制成本费用差异、考核成本费用指标的完成情况；进一步善奖惩制度，努力降低成本费用，提高经济效益。</p> <p>（4）加强对销售折扣、市场开拓等实施情况的控制，确保销售折扣、市场开拓费用的提取、支用符合国家有关法律、法规的要求。确保销售折扣、市场开拓费用的票据真实、合法，与经济实质相一致。</p> <p>（5）加大力度开展相关人员的培训工作，学习相关法律法规制度准则，及时更新知识，不断提高员工相应的工作胜任能力。</p> <p>（6）严格执行《防范大股东及关联方占用公司资金管理制度》，防止公司股东及其他关联方资金占用情况的再次发生。同时，根据《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关要求进一步健全内部控制制度，完善内控管理体系，规范内控运行程序，强化资金使用的管理制度。</p> <p>（7）董事会已经聘任第二大股东委派的财务总监，对资金进行严格管控，对大股东违规使用资金情况进行制止并立即向公司监事会报告。同时为避免再次发生违规和关联上市公司的体外融资等情况。</p> <p>（8）完善公司内部审计部门的职能，在董事会审计委员会的领导下行使监督权，加强内部审计部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度，提高内部审计工作的深度和广度，对相关业务部门大额资金使用进行动态跟踪，督促公司严格履行相关审批程序、促进企业规范发展。</p>							

未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用
会计师事务所对资金占用的专项审核意见	天健会计师事务所（特殊普通合伙）认为，贵州百灵公司管理层编制的资金占用情况表在所有重大方面符合《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》（深证上〔2022〕26号）的规定，如实反映了贵州百灵公司2021年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及清偿情况。
公司年度报告披露的控股股东及其他关联方非经营性占用金情况与专项审核意见不一致的原因	不适用

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用  不适用

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则	2021年1月1日

		调整影响	
预付款项	114,177,638.11	-2,940,995.81	111,236,642.3
使用权资产		84,994,583.21	84,994,583.21
长期待摊费用	44,206,745.74	-7,430,512.27	36,776,233.47
一年内到期的非流动负债	20,025,000.00	9,247,373.72	29,272,373.72
租赁负债		65,375,701.41	65,375,701.41

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.66%。

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于房屋租赁等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2、公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3、公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》中“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	168
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10年
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁正勇、曾志
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
安顺兰泰置业有限公司	公司控股股东、实际控制人、董事长姜伟先生持有兰泰置业80%的股	收购资产	公司与兰泰置业签订《资产转让协议》，公司使用自有资金20,800.00	参照资产评估机构对收购资产出具评估报告，交易双方在公平、公允的原	19,592.84	20,868.84	20,800	现金结算	1,207.16	2021年04月08日	《关于与关联方签订资产转让协议的公告》(公告编号:2021-032),巨潮资

	份		万元购买兰泰置业拥有的“百灵温泉酒店”项目资产组。	则下协商确认							讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
贵州嘉黔房地产开发有限公司	公司控股股东、实际控制人、董事长姜伟先生直系亲属为嘉黔房开控股股东及实际控制人	收购资产	公司与嘉黔房开签订《股份转让协议》，公司使用自有资金人民币 6,100.00 万元收购嘉黔房开持有的贵州银行股份有限公司 (25,164,536.23 股内资股权)。	参照资产评估机构对收购资产出具评估报告，交易双方在公平、公允的原则下协商确认	1,534	6,190.47	6,100	现金结算	4,566	2021 年 04 月 08 日	《关于与关联方签订股份转让协议的公告》(公告编号: 2021-033), 巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因 (如有)				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				对公司经营成果无影响, 对财务状况的影响为减少货币资金 26,900 万元, 增加长期资产 26,900 万元。							
如相关交易涉及业绩约定的, 报告期内的业绩实现情况				不适用							

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

## 应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
姜伟	控股股东	资金周转	是	34,071.78		76,539.56	5.00%	707.08	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		公司已参考同期银行贷款利率，收取了相应的资金利息，截至 2021 年 4 月 28 日占用资金及利息公司已全部收回，不会对公司经营成果及财务状况产生重大影响。							

## 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额(万 元)
-----	------	------	--------------	----------------	----------------	----	--------------	--------------

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

1、2021年8月27日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于2021年度日常关联交易预计的议案》，根据业务发展需求，预计2021年公司及全资子公司与关联方云南植物药业有限公司签订《委托加工费用协议》及《药品销售合同》，预计日常关联交易总金额（含税）不超过6,600万元人民币。

2、2021年12月3日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于日常关联交易预计的议案》，根据业务发展需求，公司全资子公司西藏金灵医药科技开发有限公司与重庆海扶医疗科技股份有限公司全资子公司重庆海扶健康产业有限公司签订了《销售代理协议》，预计日常关联交易总金额（含税）不超过2,000万元人民币。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于日常关联交易预计的公告	2021年08月30日	公告编号：2021-086，巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
关于日常关联交易预计的公告	2021年12月04日	公告编号：2021-103，巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2021年12月2日，公司披露《关于控股子公司收到行政处罚决定书的公告》（公告编号：2021-099），公司控股子公司贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司收到《贵阳市市场监督管理局行政处罚决定书》【（筑）市监药罚[2021]1196号】，和仁堂药业生产药品“康妇灵胶囊”时，未严格按照注册工艺流程组织生产，违反了《中华人民共和国药品管理法》（2015年修正版）第十条第一款和第四十九条第一款的规定。鉴于和仁堂药业系初次违法，并主动召回涉案批次产品，且目前未收到涉案批次产品新增不良反应报告，符合《中华人民共和国行政处罚法》第三十二条第一款第（一）项的规定。同时和仁堂药业积极配合调查，符合《贵州省药品监督管理局行政处罚自由裁量权适用规则（试行）》第九条第一款第（七）项的规定。综上所述，依据《贵州省药品监督管理局行政处罚自由裁量权适用规则（试行）》第八条第一款第（九）项的规定，适用减轻行政处罚。依据《中华人民共和国药品管理法》（2015年修正版）第七十四条、《中华人民共和国行政处罚法》第三十二条第一款第（一）项、《贵州省药品监督管理局行政处罚自由裁量权适用规则（试行）》第八条第一款第（九）项的规定，贵阳市市场监督管理局责令和仁堂药业立即停止违法行为，并给予减轻的行政处罚如下：1、没收违法生产、销售后召回的药品“康妇灵胶囊”238,922盒；2、没收违法所得共计32,068,379.63元。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	475,272,371	33.68%				-36,075	-36,075	475,236,296	33.68%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	475,272,371	33.68%				-36,075	-36,075	475,236,296	33.68%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	475,272,371	33.68%				-36,075	-36,075	475,236,296	33.68%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	935,927,629	66.32%				36,075	36,075	935,963,704	66.32%
1、人民币普通股	935,927,629	66.32%				36,075	36,075	935,963,704	66.32%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,411,200,000	100.00%				0	0	1,411,200,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2021年3月19日，姜伟先生分别与深圳碧烁资产管理有限公司（作为“碧烁嘉睿私募证券投资基金”管理人）及长江证券股份有限公司签订《股份转让协议》，与深圳碧烁资产管理有限公司（作为“碧烁嘉睿私募证券投资基金”管理人）及长江证券（上海）资产管理有限公司签订《股份转让协议》，姜伟先生

拟通过协议转让方式合计转让其持有的公司44,449,110股无限售流通股，占公司股份总数的3.15%。过户时间为2021年3月31日。

2、2021年3月25日，姜伟先生与姜勇先生与安顺投资有限公司签署了《股份转让协议》。姜伟先生拟将其持有的公司44,534,358股无限售流通股（占总股本的3.16%）、姜勇先生拟将其持有的公司29,244,600股无限售流通股（占总股本的2.07%），以协议转让方式转让给安顺投资有限公司。过户时间为2021年8月6日。

3、2021年5月20日，姜伟先生与上海涌津投资管理有限公司（作为“涌津涌鑫11号私募证券投资基金”管理人）（以下简称“涌津资管”）及长江证券（上海）资产管理有限公司签订《股份转让协议》，与涌津资管及红塔证券股份有限公司签订了《股份转让协议》，姜伟先生拟通过协议转让方式转让其持有的公司40,014,881股无限售流通股，占公司股份总数的2.84%。过户时间为2021年6月7日。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

上述股份转让均已在报告期办理完成过户手续。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	91,832	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	171,695	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
姜伟	境内自然人	27.42%	386,995,046	-128,998,349	386,995,046		质押	378,962,809
姜勇	境内自然人	6.22%	87,733,800	-29,244,600	87,733,800		质押	87,733,800
华创证券—证券行业支持民企发展系列之华创证券 1 号 FOF 单一资产管理计划—华创证券有限责任公司支持民企发展 14 号单一资产管理计划	其他	5.96%	84,071,900					
华创证券—工商银行—华创证券有限责任公司支持民企发展 1 号集合资产管理计划	其他	5.28%	74,541,000					
安顺投资有限公司	国有法人	5.23%	73,778,958				质押	64,150,382
信达证券—招商银行—证券行业支持民企发展系列之信达证券裕呈 2 号集合资产管理计划	其他	0.89%	12,500,000					
香港中央结算有限公司	境外法人	0.75%	10,590,406					
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇	其他	0.62%	8,801,700					

金资管单一资产管理计划								
#张君鹏	境内自然人	0.31%	4,370,300					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.28%	3,948,601					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	姜伟先生与姜勇先生系兄弟关系，两人系一致行为人。公司未知其余前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注 10)	截至本报告期末，贵州百灵企业集团制药股份有限公司回购专用证券账户持有的普通股数量为 13,601,600 股，持股比例为 0.96%，不纳入前 10 名股东列示。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
华创证券—证券行业支持民营企业发展系列之华创证券 1 号 FOF 单一资产管理计划—华创证券有限责任公司支持民营企业发展 14 号单一资产管理计划	84,071,900	人民币普通股	84,071,900					
华创证券—工商银行—华创证券有限责任公司支持民营企业发展 1 号集合资产管理计划	74,541,000	人民币普通股	74,541,000					
安顺投资有限公司	73,778,958	人民币普通股	73,778,958					
信达证券—招商银行—证券行业支持民营企业发展系列之信达证券裕呈 2 号集合资产管理计划	12,500,000	人民币普通股	12,500,000					
香港中央结算有限公司	10,590,406	人民币普通股	10,590,406					
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	8,801,700	人民币普通股	8,801,700					
张君鹏	4,370,300	人民币普通股	4,370,300					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券	3,948,601	人民币普通股	3,948,601					

投资基金			
俞杰	3,813,700	人民币普通股	3,813,700
华泰证券股份有限公司	3,468,051		3,468,051
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	姜伟先生与姜勇先生系兄弟关系，二人系一致行动人。公司未知其余前十名无限售流通股股东之间以及前十名无限售流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东张君鹏通过天风证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 4,373,300 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜伟	中华人民共和国	否
主要职业及职务	公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

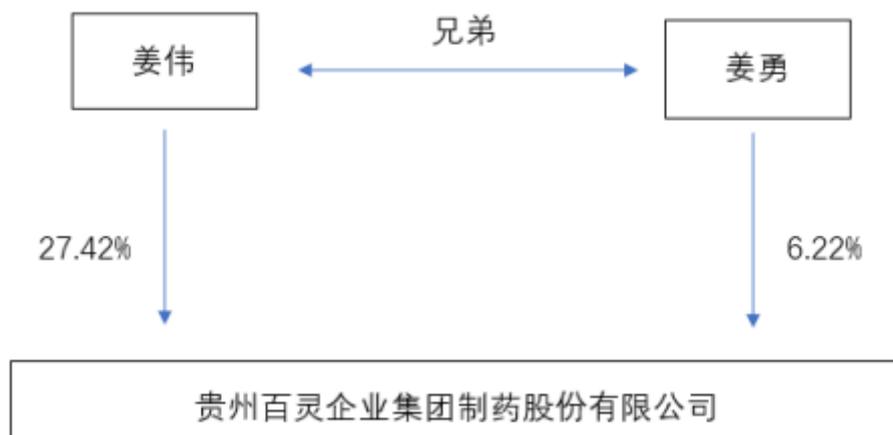
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜伟	本人	中华人民共和国	否
主要职业及职务	公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
姜伟	控股股东	11,460.71	补充流动资金	2022年02月11日	自筹资金或其他融资	否	否
姜伟	控股股东	7,955.51	补充流动资金	2022年04月30日	自筹资金或其他融资	否	否
姜伟	控股股东	14,252	补充流动资金	2022年05月27日	自筹资金或其他融资	否	否
姜伟	控股股东	15,748	偿还股票质押债务	2022年05月06日	自筹资金或其他融资	否	否
姜伟	控股股东	21,000	偿还股票质押债务	2022年04月01日	自筹资金或其他融资	否	否
姜勇	控股股东	13,800	偿还股票质押债务	2022年04月01日	自筹资金或其他融资	否	否
姜勇	控股股东	19,870	补充流动资金	2020年05月15日	自筹资金或其他融资	否	否
姜勇	控股股东	9,428.1	补充流动资金	2020年05月29日	自筹资金或其他融资	否	否

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

□ 适用 √ 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

□ 适用 √ 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量 (股)	已回购数量占 股权激励计划 所涉及的标的 股票的比例 (如有)
2021 年 01 月 14 日	813.00 万股 (含) 至 1,626.00 万股 (含)	0.58%至 1.15%	不低于人民币 1 亿元(含)且 不超过人民币 2 亿元(含)	2021 年 1 月 13 日至 2021 年 7 月 12 日	用于员工持股 计划或者股权 激励	13,601,600	

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 22 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）8-242 号
注册会计师姓名	梁正勇、曾志

#### 审计报告正文

贵州百灵企业集团制药股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了贵州百灵企业集团制药股份有限公司（以下简称贵州百灵公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵州百灵公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵州百灵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）应收账款减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)3。

截至2021年12月31日，贵州百灵公司应收账款账面余额为人民币190,184.91万元，坏账准备为人民币32,787.39万元，账面价值为人民币157,397.52万元。

贵州百灵公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确

定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 了解贵州百灵公司应收账款预期信用损失政策，结合同行业情况，分析该政策的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断以及计提比例等；
- (3) 以抽样方式对应收账款实施函证程序，并将函证结果与账面记录进行核对；
- (4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价预测数据的合理性，并与查询的企业经营状态信息进行核对；
- (5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；
- (6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；
- (7) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；
- (8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十一)及五(一)7。

截至2021年12月31日，贵州百灵公司存货账面余额为人民币85,987.53万元，跌价准备为人民币1,508.14万元，账面价值为人民币84,479.39万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 对存货实施监盘，检查存货的数量、状况及产品有效期等情况；
- (3) 获取库存商品库龄清单，结合产品的有效期，检查是否存在近有效期情况；
- (4) 对正常销售的库存商品，检查计算可变现净值时采用的预计售价、预计销售费用率和税金率的合理性；
- (5) 对部分结存金额较大且库龄较长的原材料，结合贵州百灵公司针对该原材料对应产品的研究开发、市场推广以及患者反馈情况，分析库存的合理性；
- (6) 对于结存金额较大且日常生产需求较大的原材料，结合原材料对应库存商品减值情况，分析是否发生减值；
- (7) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；
- (8) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (三) 其他非流动金融资产公允价值的计量

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)10。

截至2021年12月31日，贵州百灵公司其他非流动金融资产账面余额为人民币35,919.66万元，本期公允价值变动收益为人民币5,958.94万元。

其他非流动金融资产的公允价值由管理层通过应用估值技术评估确定，在评估中应用重大不可观察输入值，属于以第三层次计量的公允价值，且对于依赖模型估值、流动性较弱和市场定价能力弱的金融资产的公允价值评估存在主观性。

由于其他非流动金融资产及公允价值变动收益金额重大，且估值技术的选择、关键假设及不可观察输入值涉及管理层重大判断，因此我们将其他非流动金融资产公允价值的计量确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

针对其他非流动金融资产公允价值的计量，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与其他非流动金融资产公允价值计量相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 获取投资协议，了解相关投资内容，并识别与金融工具估值相关的条款；

(3) 获取中介机构出具的其他非流动金融资产公允价值估值报告，评价外部专家的胜任能力、专业素质和客观性，分析估值使用的估值方法是否一贯相同，使用的估值模型、估值假设及关键数据是否合理；

(4) 检查与其他非流动金融资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵州百灵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

贵州百灵公司治理层（以下简称治理层）负责监督贵州百灵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵州百灵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵州百灵公司不能持续经营。

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

(六) 就贵州百灵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）  
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：梁正勇

中国注册会计师：曾志

二〇二二年四月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：贵州百灵企业集团制药股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	465,625,063.55	1,030,959,946.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,750,000.00	
应收账款	1,573,975,166.17	1,504,485,990.94
应收款项融资	401,968,072.65	595,930,961.77
预付款项	32,903,983.05	114,177,638.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	196,890,374.22	558,096,675.14
其中：应收利息		
应收股利	8,602,231.08	
买入返售金融资产		
存货	844,793,857.87	783,540,559.49
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	9,420,919.36	7,855,628.67
流动资产合计	3,530,327,436.87	4,595,047,400.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,114,023,667.70	1,113,407,508.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	359,196,600.00	225,333,300.00
投资性房地产	27,874,600.16	30,535,634.84
固定资产	803,453,023.88	654,660,738.27
在建工程	77,916,394.96	15,889,334.59
生产性生物资产	9,174,208.21	12,186,432.17
油气资产		
使用权资产	73,183,543.95	
无形资产	214,859,499.25	133,391,688.96
开发支出	119,146,811.42	110,642,242.41
商誉	20,583,856.73	20,583,856.73
长期待摊费用	30,030,453.27	44,206,745.74
递延所得税资产	55,272,607.98	46,894,661.08
其他非流动资产	54,291,422.90	30,054,936.59
非流动资产合计	2,959,006,690.41	2,437,787,079.93
资产总计	6,489,334,127.28	7,032,834,480.26
流动负债：		
短期借款	1,447,599,971.11	2,062,989,481.53
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	52,500,000.00	290,700,000.00
应付账款	351,381,273.47	267,654,487.51
预收款项		
合同负债	46,173,832.56	68,818,640.24
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	15,594,142.63	14,321,738.78

应交税费	101,850,859.08	87,458,040.56
其他应付款	80,860,664.83	43,179,835.86
其中：应付利息		
应付股利	400,000.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	237,795,267.32	20,025,000.00
其他流动负债	20,841,511.99	7,871,455.67
流动负债合计	2,354,597,522.99	2,863,018,680.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		203,874,750.69
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	57,655,696.29	
长期应付款	64,675,646.48	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	23,400,072.68	23,946,372.68
递延所得税负债	28,809,781.27	21,715,849.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	174,541,196.72	249,536,973.33
负债合计	2,529,138,719.71	3,112,555,653.48
所有者权益：		
股本	1,411,200,000.00	1,411,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	159,350,576.07	135,921,784.42
减：库存股	100,200,433.60	
其他综合收益	77,564.33	77,623.05
专项储备		

盈余公积	367,792,274.06	353,894,445.04
一般风险准备		
未分配利润	2,103,074,715.25	1,992,766,017.58
归属于母公司所有者权益合计	3,941,294,696.11	3,893,859,870.09
少数股东权益	18,900,711.46	26,418,956.69
所有者权益合计	3,960,195,407.57	3,920,278,826.78
负债和所有者权益总计	6,489,334,127.28	7,032,834,480.26

法定代表人：姜伟

主管会计工作负责人：李红星

会计机构负责人：吴志宁

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	275,461,233.95	906,444,676.49
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	4,750,000.00	
应收账款	1,039,101,322.37	1,141,060,073.25
应收款项融资	249,988,196.06	451,405,053.43
预付款项	19,732,108.07	70,366,919.80
其他应收款	805,889,240.26	906,167,376.14
其中：应收利息		
应收股利	104,602,231.08	
存货	718,357,769.96	661,920,932.68
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		
流动资产合计	3,113,279,870.67	4,137,365,031.79
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,613,200,165.66	1,402,381,806.51

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	359,196,600.00	225,333,300.00
投资性房地产	27,874,600.16	30,535,634.84
固定资产	635,034,735.24	590,568,957.89
在建工程	77,688,524.36	15,714,295.73
生产性生物资产	9,174,208.21	12,186,432.17
油气资产		
使用权资产	2,874,204.28	
无形资产	87,735,548.88	96,113,302.42
开发支出	119,146,811.42	110,642,242.41
商誉		
长期待摊费用	1,068,692.94	1,798,480.70
递延所得税资产	43,458,036.89	35,108,001.82
其他非流动资产	51,501,702.90	30,054,936.59
非流动资产合计	3,027,953,830.94	2,550,437,391.08
资产总计	6,141,233,701.61	6,687,802,422.87
流动负债：		
短期借款	1,447,599,971.11	2,061,989,481.53
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	52,500,000.00	290,700,000.00
应付账款	308,763,786.30	207,746,217.66
预收款项		
合同负债	27,024,860.11	49,599,149.87
应付职工薪酬	13,659,487.92	12,302,793.63
应交税费	79,573,221.22	71,384,272.11
其他应付款	169,844,145.81	106,424,852.15
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	229,444,709.59	20,025,000.00
其他流动负债	18,513,231.82	6,447,889.48
流动负债合计	2,346,923,413.88	2,826,619,656.43
非流动负债：		

长期借款		203,874,750.69
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,194,992.76	
长期应付款	64,675,646.48	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	13,365,406.24	13,903,706.20
递延所得税负债	22,362,676.38	13,899,391.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	102,598,721.86	231,677,848.86
负债合计	2,449,522,135.74	3,058,297,505.29
所有者权益：		
股本	1,411,200,000.00	1,411,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	178,864,252.24	155,435,460.59
减：库存股	100,200,433.60	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	368,322,862.25	354,425,033.23
未分配利润	1,833,524,884.98	1,708,444,423.76
所有者权益合计	3,691,711,565.87	3,629,504,917.58
负债和所有者权益总计	6,141,233,701.61	6,687,802,422.87

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	3,111,649,547.82	3,087,888,201.57
其中：营业收入	3,111,649,547.82	3,087,888,201.57
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,922,598,412.78	2,845,900,128.96
其中：营业成本	1,256,377,157.93	1,345,123,850.27
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	41,713,017.79	44,026,754.37
销售费用	1,288,677,981.85	1,135,453,538.93
管理费用	192,077,384.84	219,258,375.78
研发费用	30,425,444.98	36,997,245.19
财务费用	113,327,425.39	65,040,364.42
其中：利息费用	107,205,000.62	63,145,987.23
利息收入	3,739,041.13	6,587,251.49
加：其他收益	9,730,966.11	28,747,946.60
投资收益（损失以“-”号填 列）	-1,058,173.17	4,636,283.25
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	-12,010,401.42	-15,304,356.89
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）	59,589,358.84	31,703,151.42
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-66,483,349.15	-100,944,143.44
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-8,967,387.33	-9,540,864.30
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-470,646.36	65,653.53

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	181,391,903.98	196,656,099.67
加：营业外收入	2,425,449.15	29,195,305.29
减：营业外支出	36,059,377.34	17,081,390.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	147,757,975.79	208,770,014.02
减：所得税费用	31,069,694.33	55,044,144.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	116,688,281.46	153,725,869.57
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	116,688,281.46	153,725,869.57
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	124,206,526.69	152,375,357.74
2.少数股东损益	-7,518,245.23	1,350,511.83
六、其他综合收益的税后净额	-58.72	40,940.44
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-58.72	40,940.44
（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	-58.72	40,940.44
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	-58.72	40,940.44
7.其他		
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	116,688,222.74	153,766,810.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	124,206,467.97	152,416,298.18
归属于少数股东的综合收益总额	-7,518,245.23	1,350,511.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.09	0.11
（二）稀释每股收益	0.09	0.11

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：姜伟

主管会计工作负责人：李红星

会计机构负责人：吴志宁

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	2,582,528,720.60	2,367,972,412.34
减：营业成本	1,195,672,517.24	1,022,469,022.18
税金及附加	33,936,009.67	37,520,456.53
销售费用	945,132,015.22	890,675,909.46
管理费用	111,044,689.55	125,566,516.64
研发费用	29,504,806.40	29,181,298.54
财务费用	110,766,174.82	56,909,597.18
其中：利息费用	104,174,399.97	54,479,283.35
利息收入	3,212,169.49	5,483,943.90
加：其他收益	5,762,098.03	19,623,412.36
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,058,173.17	107,960,172.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-12,010,401.42	-15,304,356.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	59,589,358.84	31,703,151.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-50,628,797.71	-82,850,398.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,253,450.60	-6,248,078.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-470,646.36	859.33
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	163,412,896.73	275,838,730.83
加：营业外收入	2,399,400.00	49,167,303.19
减：营业外支出	3,273,368.20	16,287,842.48
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	162,538,928.53	308,718,191.54
减：所得税费用	23,560,638.29	45,894,151.88
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	138,978,290.24	262,824,039.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	138,978,290.24	262,824,039.66
（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	138,978,290.24	262,824,039.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,811,066,385.59	3,063,485,980.30
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	95,090,903.33	133,348,061.94
经营活动现金流入小计	2,906,157,288.92	3,196,834,042.24
购买商品、接受劳务支付的现金	837,428,598.28	924,801,609.66

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	416,986,060.95	387,203,886.28
支付的各项税费	311,205,096.83	348,187,829.90
支付其他与经营活动有关的现金	1,015,615,312.29	992,231,258.60
经营活动现金流出小计	2,581,235,068.35	2,652,424,584.44
经营活动产生的现金流量净额	324,922,220.57	544,409,457.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,726,058.84	10,091,734.00
取得投资收益收到的现金	6,081,394.72	2,119,877.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	123,300.00	153,340.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-31,396,068.04
收到其他与投资活动有关的现金	1,160,921,327.95	1,167,693,618.48
投资活动现金流入小计	1,178,852,081.51	1,148,662,501.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	425,727,365.84	90,023,968.96
投资支付的现金	86,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	624,539,617.54	1,576,012,167.10
投资活动现金流出小计	1,136,266,983.38	1,666,036,136.06
投资活动产生的现金流量净额	42,585,098.13	-517,373,634.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		15,670,000.00
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	1,545,600,000.00	2,351,100,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	90,000,000.00	67,230,000.00
筹资活动现金流入小计	1,635,600,000.00	2,434,000,000.00
偿还债务支付的现金	2,182,100,000.00	2,360,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,184,256.26	450,370,559.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		18,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	119,710,175.93	34,896,233.32
筹资活动现金流出小计	2,401,994,432.19	2,845,366,792.95
筹资活动产生的现金流量净额	-766,394,432.19	-411,366,792.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-19.87	
五、现金及现金等价物净增加额	-398,887,133.36	-384,330,969.64
加：期初现金及现金等价物余额	718,330,144.11	1,102,661,113.75
六、期末现金及现金等价物余额	319,443,010.75	718,330,144.11

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,321,459,603.50	2,470,548,443.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	775,964,710.50	222,605,780.26
经营活动现金流入小计	3,097,424,314.00	2,693,154,224.05
购买商品、接受劳务支付的现金	812,664,690.45	529,352,117.97
支付给职工以及为职工支付的现金	357,388,359.90	326,831,863.44
支付的各项税费	247,583,311.62	276,154,229.61
支付其他与经营活动有关的现金	1,436,596,640.90	1,027,773,858.58
经营活动现金流出小计	2,854,233,002.87	2,160,112,069.60
经营活动产生的现金流量净额	243,191,311.13	533,042,154.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	11,726,058.84	17,115,834.00
取得投资收益收到的现金	6,081,394.72	2,119,877.13
处置固定资产、无形资产和其他	120,000.00	36,000.00

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	1,160,921,327.95	1,137,281,451.81
投资活动现金流入小计	1,178,848,781.51	1,156,553,162.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	418,770,704.85	64,062,024.08
投资支付的现金	88,202,200.00	22,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	624,539,617.54	1,548,682,167.10
投资活动现金流出小计	1,131,512,522.39	1,634,744,191.18
投资活动产生的现金流量净额	47,336,259.12	-478,191,028.24
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	1,545,600,000.00	2,189,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	90,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,635,600,000.00	2,189,100,000.00
偿还债务支付的现金	2,181,100,000.00	2,213,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,673,473.38	423,827,545.35
支付其他与筹资活动有关的现金	108,889,790.11	
筹资活动现金流出小计	2,390,663,263.49	2,636,927,545.35
筹资活动产生的现金流量净额	-755,063,263.49	-447,827,545.35
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	-464,535,693.24	-392,976,419.14
加：期初现金及现金等价物余额	593,814,874.39	986,791,293.53
六、期末现金及现金等价物余额	129,279,181.15	593,814,874.39

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,411,200,000.00				135,921,784.42		77,623.05		353,894,445.04		1,992,766,017.58		3,893,859,870.09	26,418,956.69	3,920,278,826.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,411,200,000.00				135,921,784.42		77,623.05		353,894,445.04		1,992,766,017.58		3,893,859,870.09	26,418,956.69	3,920,278,826.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					23,428,791.65	100,200,433.60	-58.72		13,897,829.02		110,308,697.67		47,434,826.02	-7,518,245.23	39,916,580.79
(一)综合收益总额							-58.72				124,206,526.69		124,206,467.97	-7,518,245.23	116,688,222.74
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配									13,897,829.02		-13,897,829.02		0.00		

1. 提取盈余公积								13,897,829.02		-13,897,829.02		0.00		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他				23,428,791.65	100,200,433.60							-76,771,641.95		-76,771,641.95
四、本期期末余额	1,411,200,000.00			159,350,576.07	100,200,433.60	77,564.33		367,792,274.06		2,103,074,715.25		3,941,294,696.11	18,900,711.46	3,960,195,407.57

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,411,200,000.00				135,921,784.42		36,682.61		328,475,567.48		2,184,908,801.52		4,060,542,836.03	84,232,690.61	4,144,775,526.64
加：会计政策变更															
前期差错更正									-863,526.41		-7,771,737.71		-8,635,264.12		-8,635,264.12
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,411,200,000.00				135,921,784.42		36,682.61		327,612,041.07		2,177,137,063.81		4,051,907,571.91	84,232,690.61	4,136,140,262.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							40,940.44		26,282,403.97		-184,371,046.23		-158,047,701.82	-57,813,733.92	-215,861,435.74
（一）综合收益总额							40,940.44				152,375,357.74		152,416,298.18	1,350,511.83	153,766,810.01
（二）所有者投入和减少资本														-35,164,245.75	-35,164,245.75
1. 所有者投入的普通股														-35,164,245.75	-35,164,245.75
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									26,282,403.9		-336,746,403		-310,464,000	-24,000,000.00	-334,464,000.0

								7		.97		.00		0
1. 提取盈余公积								26,282,403.97		-26,282,403.97		0.00		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-310,464,000.00		-310,464,000.00	-24,000,000.00	-334,464,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	1,411,200,000.00			135,921,784.42		77,623.05		353,894,445.04		1,992,766,017.58		3,893,859,870.09	26,418,956.69	3,920,278,826.78

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,411,200,000.00				155,435,460.59				354,425,033.23	1,708,444,423.76		3,629,504,917.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,411,200,000.00				155,435,460.59				354,425,033.23	1,708,444,423.76		3,629,504,917.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					23,428,791.65	100,200,433.60			13,897,829.02	125,080,461.22		62,206,648.29
（一）综合收益总额										138,978,290.24		138,978,290.24
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									13,897,829.02	-13,897,829.02		
1. 提取盈余公积									13,897,829.02	-13,897,829.02		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												

(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					23,428,791.65	100,200,433.60						-76,771,641.95
四、本期期末余额	1,411,200,000.00				178,864,252.24	100,200,433.60			368,322,862.25	1,833,524,884.98		3,691,711,565.87

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,411,200,000.00				155,435,460.59				328,475,567.48	1,789,029,367.98		3,684,140,396.05
加：会计政策变更												
前期差错更正									-863,526.41	-7,771,737.71		-8,635,264.12

其他												
二、本年期初余额	1,411,200,000.00				155,435,460.59			327,612,041.07	1,781,257,630.27			3,675,505,131.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								26,812,992.16	-72,813,206.51			-46,000,214.35
(一)综合收益总额									262,824,039.66			262,824,039.66
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配								26,282,403.97	-336,746,403.97			-310,464,000.00
1. 提取盈余公积								26,282,403.97	-26,282,403.97			
2. 对所有者(或股东)的分配									-310,464,000.00			-310,464,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他								530,588.19	1,109,157.80			1,639,745.99
四、本期期末余额	1,411,200,000.00				155,435,460.59			354,425,033.23	1,708,444,423.76			3,629,504,917.58

### 三、公司基本情况

贵州百灵企业集团制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由贵州百灵企业集团制药有限公司整体变更设立，现持有统一社会信用代码为91520400215650676U的营业执照，总部位于贵州省安顺市。贵州百灵企业集团制药有限公司于1999年3月25日在贵州安顺市工商行政管理局登记注册，2007年12月26日，姜伟、姜勇、张锦芬以净资产折股（折合股本11,000万股）方式，发起设立贵州百灵企业集团制药股份有限公司。公司公开发行股票3,700万股，于2010年6月3日在深圳证券交易所挂牌交易。经过多次利润分配及资本公积转增股本后，公司现有注册资本1,411,200,000.00元，股份总数1,411,200,000股（每股面值1元），其中：有限售条件的流通股份A股475,236,296股；无限售条件的流通股份A股935,963,704股。其中：姜伟持有386,995,046.00股，占总股本的27.42%；姜勇持有87,733,800.00股，占总股本的6.22%。公司的实际控制人为自然人姜伟。

本公司属医药制造行业。主要经营活动：片剂、胶囊剂、糖浆剂、软胶囊剂、颗粒剂、丸剂、散剂、喷雾剂、煎膏剂、酏剂、滴丸剂、原料药（岩白菜素）、大容量注射剂（含中药提取）；生产销售预包装食品；卫生用品类生产（皮肤、粘膜卫生用品）；保健食品生产加工（片剂[糖]、颗粒剂、口服液、酒剂）；生产糖果制品（糖果）；中药材种植（国家有专项规定的除外）；市场营销策划；设计、制作、发布、代理国内外各类广告（国家规定须取得专项审批的取得审批后才能从事经营活动）；市场推广宣传；市场调查与研究；文化学术交流、营销管理；化妆品销售（国家有专项规定的除外）；自有仓库及配套设备出租；消毒剂（75%酒精）生产及销售（不得从事危险化学品储存）；卫生用品（湿巾）生产及销售。

本财务报表业经公司2022年4月22日召开的第五届董事会第二十五次会议批准对外报出。

本公司将贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司（以下简称正鑫药业）、贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司（以下简称和仁堂药业）、西藏金灵医药科技开发有限公司（以下简称西藏金灵）、贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司（以下简称贵阳糖尿病医院）等13家子公司和3家孙公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、投资性房地产折旧与摊销、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、生产性生物资产折旧与摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，贵州百灵(马来西亚)有限公司（以下简称百灵马来西亚公司）从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取

得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
  - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
  - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
  - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
  - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
  - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 2) 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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

##### 3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

##### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

##### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。

##### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司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，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，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。

除上述计量方法以外的金融资产，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已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收政府款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——应收合并范围内关联方款项组合		
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款-合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、存货

### 1. 存货的分类

存货包括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等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 12、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 13、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余

对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

## 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的建筑物。

2. 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，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
机器设备	年限平均法	5-20	5	4.75-19.00
办公设备	年限平均法	3	5	31.67
运输工具	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

## 17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：(1) 因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；(2) 与其有关的经济利益很可能流入公司；(3) 其成本能够可靠计量时予以确认。

### 2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
山银花等中药材	年限平均法	10	0	10

### 3. 生产性生物资产使用寿命、预计净残值的确定依据

生产性生物资产的使用寿命根据该类资产的类别、一般的生长年限等因素确定，预计净残值根据该类资产长期结束后估计的可回收金额确定。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利技术及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利技术	20
非专利技术	10
软件	5

## (2) 内部研究开发支出会计政策

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：公司内部研发项目取得临床批文前所处阶段均界定为研究阶段，取得临床批文后至到获得生产批文为止所处的阶段均为开发阶段。公司将属于研究阶段所发生的支出予以费用化，开发阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化，否则其所发生的支出全部计入当期损益。确实无法区分应归属于取得国家药监局临床批文之前还是之后发生的支出，则在其发生时全部费用化，计入当期损益。

4. 仿制药一致性评价：鉴于仿制药一致性评价工作周期较短，通过药监部门的审核后公司能够获得该产品生产许可，能为公司带来经济利益流入，一致性评价费用符合资产的定义予以资本化，并按不长于10年进行摊销。若某产品一致性评价工作无法向前推进时（判断标准为：(1) 无参比制剂；(2) 无合格原料药供应；(3) 无市场需求），则将已归集的费用全部结转至当期损益中。

## 21、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 22、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 23、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 26、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### 2. 收入计量原则

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

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

### 3. 收入确认的具体方法

公司主要从事中成药等产品的生产和销售业务，属于在某一时点履行履约义务，在公司根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品、已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入时确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 27、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 28、递延所得税资产/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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

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

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

## (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 3. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第21号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公

司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称新租赁准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则的累积影响数追溯调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额。	公司于 2021 年 4 月 29 日召开第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

1. 公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累积影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
预付款项	114,177,638.11	-2,940,995.81	111,236,642.3
使用权资产		84,994,583.21	84,994,583.21
长期待摊费用	44,206,745.74	-7,430,512.27	36,776,233.47
一年内到期的非流动负债	20,025,000.00	9,247,373.72	29,272,373.72

租赁负债		65,375,701.41	65,375,701.41
------	--	---------------	---------------

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.66%。

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

- ① 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；
- ② 公司在计量租赁负债时，对于房屋租赁等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；
- ③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- ④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；
- ⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；
- ⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,030,959,946.21	1,030,959,946.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,504,485,990.94	1,504,485,990.94	

应收款项融资	595,930,961.77	595,930,961.77	
预付款项	114,177,638.11	111,236,642.30	-2,940,995.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	558,096,675.14	558,096,675.14	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	783,540,559.49	783,540,559.49	
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	7,855,628.67	7,855,628.67	
流动资产合计	4,595,047,400.33	4,595,047,400.33	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,113,407,508.55	1,113,407,508.55	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	225,333,300.00	225,333,300.00	
投资性房地产	30,535,634.84	30,535,634.84	
固定资产	654,660,738.27	654,660,738.27	
在建工程	15,889,334.59	15,889,334.59	
生产性生物资产	12,186,432.17	12,186,432.17	
油气资产			
使用权资产		84,994,583.21	84,994,583.21
无形资产	133,391,688.96	133,391,688.96	
开发支出	110,642,242.41	110,642,242.41	
商誉	20,583,856.73	20,583,856.73	
长期待摊费用	44,206,745.74	36,776,233.47	-7,430,512.27

递延所得税资产	46,894,661.08	46,894,661.08	
其他非流动资产	30,054,936.59	30,054,936.59	
非流动资产合计	2,437,787,079.93	2,437,787,079.93	
资产总计	7,032,834,480.26	7,032,834,480.26	
流动负债：			
短期借款	2,062,989,481.53	2,062,989,481.53	
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	290,700,000.00	290,700,000.00	
应付账款	267,654,487.51	267,654,487.51	
预收款项			
合同负债	68,818,640.24	68,818,640.24	
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	14,321,738.78	14,321,738.78	
应交税费	87,458,040.56	87,458,040.56	
其他应付款	43,179,835.86	43,179,835.86	
其中：应付利息			
应付股利		400,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	20,025,000.00	29,272,373.72	9,247,373.72
其他流动负债	7,871,455.67	7,871,455.67	
流动负债合计	2,863,018,680.15	2,863,018,680.15	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	203,874,750.69	203,874,750.69	
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债		65,375,701.41	65,375,701.41
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,946,372.68	23,946,372.68	
递延所得税负债	21,715,849.96	21,715,849.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	249,536,973.33	249,536,973.33	
负债合计	3,112,555,653.48	3,112,555,653.48	
所有者权益：			
股本	1,411,200,000.00	1,411,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	135,921,784.42	135,921,784.42	
减：库存股			
其他综合收益	77,623.05	77,623.05	
专项储备			
盈余公积	353,894,445.04	353,894,445.04	
一般风险准备			
未分配利润	1,992,766,017.58	1,992,766,017.58	
归属于母公司所有者权益合计	3,893,859,870.09	3,893,859,870.09	
少数股东权益	26,418,956.69	26,418,956.69	
所有者权益合计	3,920,278,826.78	3,920,278,826.78	
负债和所有者权益总计	7,032,834,480.26	7,032,834,480.26	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	906,444,676.49	906,444,676.49	
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,141,060,073.25	1,141,060,073.25	
应收款项融资	451,405,053.43	451,405,053.43	
预付款项	70,366,919.80	70,366,919.80	
其他应收款	906,167,376.14	906,167,376.14	
其中：应收利息			
应收股利		96,000,000.00	
存货	661,920,932.68	661,920,932.68	
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			
流动资产合计	4,137,365,031.79	4,137,365,031.79	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,402,381,806.51	1,402,381,806.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	225,333,300.00	225,333,300.00	
投资性房地产	30,535,634.84	30,535,634.84	
固定资产	590,568,957.89	590,568,957.89	
在建工程	15,714,295.73	15,714,295.73	
生产性生物资产	12,186,432.17	12,186,432.17	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	96,113,302.42	96,113,302.42	
开发支出	110,642,242.41	110,642,242.41	
商誉			
长期待摊费用	1,798,480.70	1,798,480.70	
递延所得税资产	35,108,001.82	35,108,001.82	
其他非流动资产	30,054,936.59	30,054,936.59	

非流动资产合计	2,550,437,391.08	2,550,437,391.08	
资产总计	6,687,802,422.87	6,687,802,422.87	
流动负债：			
短期借款	2,061,989,481.53	2,061,989,481.53	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	290,700,000.00	290,700,000.00	
应付账款	207,746,217.66	207,746,217.66	
预收款项			
合同负债	49,599,149.87	49,599,149.87	
应付职工薪酬	12,302,793.63	12,302,793.63	
应交税费	71,384,272.11	71,384,272.11	
其他应付款	106,424,852.15	106,424,852.15	
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	20,025,000.00	20,025,000.00	
其他流动负债	6,447,889.48	6,447,889.48	
流动负债合计	2,826,619,656.43	2,826,619,656.43	
非流动负债：			
长期借款	203,874,750.69	203,874,750.69	
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	13,903,706.20	13,903,706.20	
递延所得税负债	13,899,391.97	13,899,391.97	
其他非流动负债			
非流动负债合计	231,677,848.86	231,677,848.86	
负债合计	3,058,297,505.29	3,058,297,505.29	

所有者权益：			
股本	1,411,200,000.00	1,411,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	155,435,460.59	155,435,460.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	354,425,033.23	354,425,033.23	
未分配利润	1,708,444,423.76	1,708,444,423.76	
所有者权益合计	3,629,504,917.58	3,629,504,917.58	
负债和所有者权益总计	6,687,802,422.87	6,687,802,422.87	

调整情况说明

#### (4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.66%。

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

② 公司在计量租赁负债时，对于房屋租赁等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

④ 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

⑤ 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

⑥ 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2. 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3. 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

## 32、其他

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、5%、3%、免征[注]
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、24%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
土地使用税	土地使用面积	14 元/m <sup>2</sup>
环境保护税	应税大气污染物排放当量	2.40
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
和仁堂药业	15%
正鑫药业	15%
西藏金灵	15%
百灵马来西亚公司	24%
贵州中灵广惠医药健康产业发展有限公司（以下简称中灵广惠）	20%
贵州百灵企业集团纯净水有限公司（以下简称纯净水公司）	20%
贵州百灵企业集团生物科技肥业有限公司（以下简称生物肥业公司）	20%
成都百灵中医糖尿病医院有限公司（以下简称成都糖尿病医院）	20%

百灵中医糖尿病医院（长沙）有限责任公司（以下简称长沙糖尿病医院）	20%
内蒙古金灵医药有限公司（以下简称内蒙古金灵）	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

贵阳糖尿病医院于2016年5月19日收到贵阳市云岩区国家税务局《税务事项通知书》（云国税通[2016]22603号）文：根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3第一条(七)款，糖尿病医院属于医疗机构，提供的医疗服务免征增值税。

长沙糖尿病医院于2016年9月8日收到长沙市雨花区国家税务局的《纳税人减免税备案登记表》，根据财税〔2000〕42号文和《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）附件3第一条(七)款，糖尿病医院属于医疗机构，提供的医疗服务免征增值税。

### 2. 企业所得税

根据财政部、税务总局、国家发展改革委发布的《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财税〔2020〕23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司、正鑫药业、和仁堂药业享受按15%税率缴纳企业所得税的优惠政策。

西藏金灵于2014年在西藏拉萨经济技术开发区设立，根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》（藏政发）[2021]9号）规定，“在藏注册设有生产经营实体并与自治区、地（市）、县（区）招商部门签订招商引资协议的各类企业，自2021年1月1日至2030年12月31日，从事《西部地区鼓励类产业目录》产业且主营业务收入占企业收入总额60%（含本数）以上的，执行西部大开发15%的企业所得税税率”，西藏金灵享受按15%税率申报缴纳企业所得税的优惠政策。“企业符合相关条件的，免征企业所得税地方分享部分，企业所得税地方部分减免政策执行截止日为2021年12月31日，到期后按新制定西藏企业所得税政策执行”，西藏金灵2021年度享受该地方减免优惠政策。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），对于小型微利企业当年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。中灵广惠、纯净水公司、生物肥业公司、成都糖尿病医院、长沙糖尿病医院、内蒙古金灵为小微企业享受该项优惠政策。

## 3、其他

销售中药材的增值税率为9%；提供医疗服务免征增值税；销售其他货物的增值税率13%，部分符合现代服务业范围的业务增值税率为6%；房屋出租增值税率为5%；纯净水公司为小规模纳税人增值税率为3%

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	189,029.05	456,678.88
银行存款	454,935,719.70	717,873,465.23
其他货币资金	10,500,314.80	312,629,802.10
合计	465,625,063.55	1,030,959,946.21

其他说明

货币资金中146,182,052.80元受限，主要是银行执行资金管控活期存款资金临时使用受限，定期存款、开具银行承兑汇票保证金以及应计利息等。

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	4,750,000.00	
合计	4,750,000.00	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	5,000,000.00	100.00%	250,000.00	5.00%	4,750,000.00					
其中：										
商业承兑汇票	5,000,000.00	100.00%	250,000.00	5.00%	4,750,000.00					
合计	5,000,000.00	100.00%	250,000.00	5.00%	4,750,000.00					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	5,000,000.00	250,000.00	5.00%
合计	5,000,000.00	250,000.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	0.00	250,000.00				250,000.00
合计	0.00	250,000.00				250,000.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,589,803.10	1.77%	33,589,803.10	100.00%		11,306,668.29	0.64%	11,306,668.29	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,868,259,309.67	98.23%	294,284,143.50	15.75%	1,573,975,166.17	1,758,354,229.92	99.36%	253,868,238.98	14.44%	1,504,485,990.94

其中：										
合计	1,901,849,112.77	100.00%	327,873,946.60	17.24%	1,573,975,166.17	1,769,660,898.21	100.00%	265,174,907.27	14.98%	1,504,485,990.94

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河北红日药业有限公司	22,219,576.81	22,219,576.81	100.00%	预计无法收回
普宁新天药业有限公司	2,836,394.53	2,836,394.53	100.00%	预计无法收回
福建众康医药有限公司	1,862,480.00	1,862,480.00	100.00%	预计无法收回
淄博群成医药有限公司	1,517,500.00	1,517,500.00	100.00%	预计无法收回
湖南科瑞鸿泰医药有限公司	1,035,909.60	1,035,909.60	100.00%	预计无法收回
其他客户	4,117,942.16	4,117,942.16	100.00%	预计无法收回
合计	33,589,803.10	33,589,803.10	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,212,491,863.88
1 至 2 年	253,534,638.90
2 至 3 年	106,700,067.43
3 年以上	329,122,542.56
3 至 4 年	199,432,381.92
4 至 5 年	62,949,751.03
5 年以上	66,740,409.61

合计	1,901,849,112.77
----	------------------

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	11,306,668.29	22,283,134.81				33,589,803.10
按组合计提坏账准备	253,868,238.98	41,842,966.20		1,427,061.68		294,284,143.50
合计	265,174,907.27	64,126,101.01		1,427,061.68		327,873,946.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
应收账款	1,427,061.68

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
营口人民医院	货款	286,575.00	已注销	总经理办公会通过	否
廊坊市德仁医药有限公司	货款	280,445.55	已注销	总经理办公会通过	否
云南宏燊医药保健有限公司	货款	247,161.20	已注销	总经理办公会通过	否
其他客户	货款	612,879.93	已注销	总经理办公会通过	否
合计	--	1,427,061.68	--	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	401,968,072.65	595,930,961.77
合计	401,968,072.65	595,930,961.77

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	715,625,441.89
小计	715,625,441.89

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

#### 5、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	28,614,633.05	86.96%	86,888,266.54	78.11%
1至2年	4,084,780.00	12.41%	18,418,610.27	16.56%
2至3年	204,570.00	0.63%	3,917,424.11	3.52%
3年以上			2,012,341.38	1.81%
合计	32,903,983.05	--	111,236,642.30	--

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：

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为18,344,181.05元，占预付款项期末余额合计数的比例为55.75%。

其他说明：

**6、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	8,602,231.08	
其他应收款	188,288,143.14	558,096,675.14
合计	196,890,374.22	558,096,675.14

**(1) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
安顺市大健康医药产业运营有限公司	8,602,231.08	
合计	8,602,231.08	

**(2) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金往来款	23,791,689.19	384,530,853.02
应收政府补助款	33,939,663.00	81,033,431.00
办事处备用金	58,348,699.51	67,796,466.67
押金保证金	13,430,209.58	3,360,980.62
应收暂付款	2,513,066.89	3,368,931.31
非关联方资金往来款	71,753,214.80	30,000,000.00
其他	3,379,407.07	4,766,571.28
合计	207,155,950.04	574,857,233.90

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	9,912,189.22	2,966,863.24	3,881,506.30	16,760,558.76
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-3,823,841.39	3,823,841.39		
--转入第三阶段		-177,207.99	177,207.99	
本期计提	93,747.42	1,034,186.15	979,314.57	2,107,248.14
2021年12月31日余额	6,182,095.25	7,647,682.79	5,038,028.86	18,867,806.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	123,641,905.12
1至2年	76,476,827.88
2至3年	1,772,079.91
3年以上	5,265,137.13
3至4年	3,504,283.84
4至5年	314,702.66
5年以上	1,446,150.63
合计	207,155,950.04

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额

贵州黄果树惠农集团有限公司	往来款	50,000,000.00	1 年以内	24.14%	2,500,000.00
银行贴息收入	贷款贴息	33,939,663.00	1-2 年	16.38%	3,393,966.30
安顺市大健康医药产业运营有限公司	往来款	23,791,689.19	1 年以内、1-2 年	11.48%	1,810,274.10
安顺市大健康医药投资有限公司	往来款	20,000,000.00	1-2 年	9.65%	2,000,000.00
浙江浙银金融租赁股份有限公司	保证金	10,000,000.00	1 年以内	4.84%	500,000.00
合计	--	137,731,352.19	--	66.49%	10,204,240.40

### 5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	364,781,428.84	1,103,766.19	363,677,662.65	413,609,314.88	136,565.69	413,472,749.19
在产品	86,226,204.79		86,226,204.79	76,156,187.38		76,156,187.38
库存商品	354,035,828.18	12,031,462.91	342,004,365.27	235,400,332.44	10,443,684.82	224,956,647.62
消耗性生物资产	22,381,024.70	555,073.76	21,825,950.94	26,461,561.90		26,461,561.90
包装物	26,927,069.30	1,391,172.17	25,535,897.13	19,638,529.96	2,529,682.51	17,108,847.45
低值易耗品	5,523,777.09		5,523,777.09	4,152,497.28		4,152,497.28
委托加工物资				21,232,068.67		21,232,068.67
合计	859,875,332.90	15,081,475.03	844,793,857.87	796,650,492.51	13,109,933.02	783,540,559.49

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	136,565.69	997,480.99		30,280.49		1,103,766.19
库存商品	10,443,684.82	8,553,342.92		6,965,564.83		12,031,462.91
消耗性生物资产		555,073.76				555,073.76
包装物	2,529,682.51			1,138,510.34		1,391,172.17
合计	13,109,933.02	10,105,897.67		8,134,355.66		15,081,475.03

库存商品以该产品的估计售价、减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；原材料系为生产产品而持有的，以该种原材料所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；包装物系生产产品而持有的，以该种包装物所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。期末结存的存货，其价值回升时，转回以前多提的存货跌价准备，存货销售后，其实物已不存在，转销原计提的存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 8、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	1,443,401.88	1,287,186.77
预缴企业所得税	7,977,517.48	6,568,441.90
合计	9,420,919.36	7,855,628.67

其他说明：

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
云南植物 药业有限 公司（以 下简称植 物药业）	646,403,9 28.38			4,507,236 .90			2,200,000 .00			648,711,1 65.28	
重庆海扶 医疗科技 股份有限 公司（以 下简称重 庆海扶）	384,586,1 16.95			-17,206,4 11.77					2,098,719 .93	369,478,4 25.11	
安顺市大 健康医药 产业运营 有限公司 （以下简 称大健康 运营）	14,027,66 9.30			4,336,586 .74			8,602,231 .08			9,762,024 .96	
成都贻灵 生物科技 有限公司 （以下简 称成都贻 灵）	68,389,79 3.92			-3,647,81 3.29					21,330,07 1.72	86,072,05 2.35	
安顺中石											

油昆仑百灵燃气有限公司 (以下简称昆仑百灵公司) [注]											
小计	1,113,407,508.55			-12,010,401.42			10,802,231.08		23,428,791.65	1,114,023,667.70	
合计	1,113,407,508.55			-12,010,401.42			10,802,231.08		23,428,791.65	1,114,023,667.70	

其他说明

公司与中石油昆仑燃气有限公司共同投资设立昆仑百灵公司，注册资本为3,000万元，公司拟使用自有资金出资1,470万元，占昆仑百灵公司49%的股权，中石油昆仑燃气有限公司拟使用自有资金出资1,530万元，占昆仑百灵公司51%的股权，已于2021年12月30日完成工商登记手续。截至2021年12月31日，昆仑百灵公司暂未开展经营业务。

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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		
权益工具投资	359,196,600.00	225,333,300.00
合计	359,196,600.00	225,333,300.00

其他说明：

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	60,858,887.57			60,858,887.57
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	60,858,887.57		60,858,887.57
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	30,323,252.73		30,323,252.73
2.本期增加金额	2,661,034.68		2,661,034.68
(1) 计提或摊销	2,661,034.68		2,661,034.68
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	32,984,287.41		32,984,287.41
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	27,874,600.16		27,874,600.16
2.期初账面价值	30,535,634.84		30,535,634.84

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

固定资产	803,453,023.88	654,660,738.27
合计	803,453,023.88	654,660,738.27

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	562,107,775.55	579,660,424.35	20,282,465.67	43,508,951.87	1,205,559,617.44
2.本期增加金额	187,542,317.65	31,908,173.01	1,924,227.56	2,276,685.28	223,651,403.50
(1) 购置	104,838,726.86	31,848,134.15	1,924,227.56	2,276,685.28	140,887,773.85
(2) 在建工程转入	82,703,590.79	60,038.86			82,763,629.65
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,785,645.78	414,581.92	2,731,104.57	5,931,332.27
(1) 处置或报废		2,785,645.78	414,581.92	2,731,104.57	5,931,332.27
4.期末余额	749,650,093.20	608,782,951.58	21,792,111.31	43,054,532.58	1,423,279,688.67
二、累计折旧					
1.期初余额	215,889,376.90	285,913,459.35	13,028,332.84	34,984,333.50	549,815,502.59
2.本期增加金额	26,376,962.02	43,746,758.58	2,282,070.49	1,688,785.36	74,094,576.45
(1) 计提	26,376,962.02	43,746,758.58	2,282,070.49	1,688,785.36	74,094,576.45
3.本期减少金额		2,609,137.38	395,318.12	2,162,335.33	5,166,790.83
(1) 处置或报废		2,609,137.38	395,318.12	2,162,335.33	5,166,790.83
4.期末余额	242,266,338.92	327,051,080.55	14,915,085.21	34,510,783.53	618,743,288.21
三、减值准备					
1.期初余额		1,083,376.58			1,083,376.58
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		1,083,376.58			1,083,376.58
四、账面价值					
1.期末账面价值	507,383,754.28	280,648,494.45	6,877,026.10	8,543,749.05	803,453,023.88
2.期初账面价值	346,218,398.65	292,663,588.42	7,254,132.83	8,524,618.37	654,660,738.27

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
本公司房屋及建筑物	218,465.29	企业合并导致名称变更，资产未办理更名手续
大寨种繁殖大楼	10,328,232.23	在租赁土地上建造的房屋建筑物
内蒙古办事处房屋	959,116.48	产权正在办理中
生物肥业房屋及建筑物	7,524,968.21	园区规划等原因一直未办理产权证
西藏金灵房屋及建筑物	16,137,539.20	产权正在办理中
灵泉康养房屋及建筑物	103,855,341.92	产权正在办理中

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	77,916,394.96	15,889,334.59
合计	77,916,394.96	15,889,334.59

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
贵州百灵扩能技改项目工程	77,462,109.27		77,462,109.27	15,619,956.11		15,619,956.11
其他零星工程	454,285.69		454,285.69	269,378.48		269,378.48
合计	77,916,394.96		77,916,394.96	15,889,334.59		15,889,334.59

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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
贵州百灵扩能技改项目工程	45,502.02	15,619,956.11	143,146,340.28	81,304,187.12		77,462,109.27	34.89%	34.89				其他
其他零星工程		269,378.48	1,738,689.36	1,459,442.53	94,339.62	454,285.69						其他
合计	45,502.02	15,889,334.59	144,885,029.64	82,763,629.65	94,339.62	77,916,394.96	--	--				--

## 15、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	种植业	畜牧养殖业	林业	水产业	合计

	山银花				
一、账面原值					
1.期初余额	34,591,130.89				34,591,130.89
2.本期增加金额	38,733.00				38,733.00
(1)外购					
(2)自行培育	38,733.00				38,733.00
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	34,629,863.89				34,629,863.89
二、累计折旧					
1.期初余额	22,404,698.72				22,404,698.72
2.本期增加金额	3,050,956.96				3,050,956.96
(1)计提	3,050,956.96				3,050,956.96
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	25,455,655.68				25,455,655.68
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1)计提					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,174,208.21				9,174,208.21

2.期初账面价值	12,186,432.17			12,186,432.17
----------	---------------	--	--	---------------

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	84,994,583.21	84,994,583.21
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	84,994,583.21	84,994,583.21
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	11,811,039.26	11,811,039.26
(1) 计提	11,811,039.26	11,811,039.26
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	11,811,039.26	11,811,039.26
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		

1.期末账面价值	73,183,543.95	73,183,543.95
2.期初账面价值	84,994,583.21	84,994,583.21

其他说明：

## 17、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	115,160,979.82	109,701,225.98	35,817,748.93	5,789,325.78	266,469,280.51
2.本期增加金额	97,342,668.00			235,613.89	97,578,281.89
(1) 购置	97,342,668.00			235,613.89	97,578,281.89
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			716,660.73	364,759.98	1,081,420.71
(1) 处置				364,759.98	364,759.98
(2) 其他			716,660.73		716,660.73
4.期末余额	212,503,647.82	109,701,225.98	35,101,088.20	5,660,179.69	362,966,141.69
二、累计摊销					
1.期初余额	25,427,684.62	81,098,811.07	22,555,919.89	3,995,175.97	133,077,591.55
2.本期增加金额	3,539,370.28	6,044,382.92	5,319,022.35	491,035.32	15,393,810.87
(1) 计提	3,539,370.28	6,044,382.92	5,319,022.35	491,035.32	15,393,810.87
3.本期减少金额				364,759.98	364,759.98
(1) 处置				364,759.98	364,759.98
4.期末余额	28,967,054.90	87,143,193.99	27,874,942.24	4,121,451.31	148,106,642.44
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	183,536,592.92	22,558,031.99	7,226,145.96	1,538,728.38	214,859,499.25
2.期初账面价值	89,733,295.20	28,602,414.91	13,261,829.04	1,794,149.81	133,391,688.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司土地使用权（世禧毕家沟）	8,962,735.25	企业合并导致名称变更，资产未办理更名手续
灵泉康养土地使用权（温泉酒店）	96,210,482.22	权利人为安顺兰泰置业有限公司，暂未完成产权变更手续

其他说明：

## 18、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
替芬泰	5,518,271.96	86,128.84					5,604,400.80	
新药益肾化浊颗粒	15,564,209.22	941,445.85					16,505,655.07	
重组人内皮抑素注射液	55,258,820.27	153,346.99					55,412,167.26	
黄连解毒丸	14,691,405.76	4,211,109.11					18,902,514.87	

冰莲草含片	7,216,981.15	7,975.86						7,224,957.01
芍苓片		3,349,785.86						3,349,785.86
化药一致性评价	12,392,554.05	1,238,673.44				1,483,896.94		12,147,330.55
合计	110,642,242.41	9,988,465.95				1,483,896.94		119,146,811.42

其他说明

## 19、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
纯净水公司	13,255.83					13,255.83
和仁堂药业	3,374,910.58					3,374,910.58
正鑫药业	10,615,426.93					10,615,426.93
生物肥业公司	6,580,263.39					6,580,263.39
合计	20,583,856.73					20,583,856.73

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

将和仁堂药业、正鑫药业、生物肥业公司等分别视为一个资产组。按照资产组在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后确定为资产组可收回金额，与资产组的账面价值进行比较。减值测试结果表明，上述资产组均未发生减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 20、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修	35,323,152.02	20,000.00	6,604,332.20		28,738,819.82
车间改造	1,453,081.45		161,448.00		1,291,633.45
合计	36,776,233.47	20,000.00	6,765,780.20		30,030,453.27

其他说明

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	350,152,621.92	51,474,069.86	288,864,491.72	43,036,573.73
内部交易未实现利润	25,323,587.49	3,798,538.12	25,720,582.34	3,858,087.35
合计	375,476,209.41	55,272,607.98	314,585,074.06	46,894,661.08

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	43,700,901.52	9,133,977.25	49,902,044.40	10,978,449.77
其他非流动金融资产公允价值变动	131,172,026.78	19,675,804.02	71,582,667.94	10,737,400.19
合计	174,872,928.30	28,809,781.27	121,484,712.34	21,715,849.96

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		55,272,607.98		46,894,661.08
递延所得税负债		28,809,781.27		21,715,849.96

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,003,983.19	7,264,283.95
可抵扣亏损	143,638,013.77	125,385,307.74
合计	156,641,996.96	132,649,591.69

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		19,814,505.72	
2022 年	14,874,116.75	14,874,116.75	
2023 年	9,002,619.83	9,002,619.83	
2024 年	25,025,638.45	25,052,236.48	
2025 年	55,836,080.10	56,641,828.96	
2026 年	38,899,558.64		
合计	143,638,013.77	125,385,307.74	--

其他说明：

**22、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备等	29,791,422.9 0		29,791,422.9 0	5,554,936.59		5,554,936.59
公租房项目	24,500,000.0 0		24,500,000.0 0	24,500,000.0 0		24,500,000.0 0
合计	54,291,422.9 0		54,291,422.9 0	30,054,936.5 9		30,054,936.5 9

其他说明：

**23、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	120,000,000.00	120,000,000.00
抵押借款	124,600,000.00	104,200,000.00
保证借款	405,000,000.00	670,000,000.00
信用借款	240,000,000.00	585,900,000.00
抵押和保证借款	56,000,000.00	
质押和保证借款	350,000,000.00	500,000,000.00
保理和保证借款	150,000,000.00	80,000,000.00
应计利息	1,999,971.11	2,889,481.53
合计	1,447,599,971.11	2,062,989,481.53

短期借款分类的说明：

## 24、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		290,700,000.00
银行承兑汇票	52,500,000.00	
合计	52,500,000.00	290,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 25、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	287,242,885.22	247,130,703.45
应付工程建设款	33,484,841.15	4,430,408.10
应付设备购置款	28,339,897.91	6,981,685.16
应付租赁款		8,100,000.00
其他	2,313,649.19	1,011,690.80
合计	351,381,273.47	267,654,487.51

## 26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	46,173,832.56	68,818,640.24
合计	46,173,832.56	68,818,640.24

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 27、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,320,393.05	383,365,642.42	382,091,892.84	15,594,142.63
二、离职后福利-设定提存计划	1,345.73	34,989,270.01	34,990,615.74	
合计	14,321,738.78	418,354,912.43	417,082,508.58	15,594,142.63

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,106,711.17	343,092,208.71	343,943,557.72	8,255,362.16
2、职工福利费		13,997,016.15	13,997,016.15	
3、社会保险费		17,289,453.12	17,275,584.19	13,868.93
其中：医疗保险费		14,676,408.16	14,662,539.23	13,868.93
工伤保险费		2,474,709.67	2,474,709.67	
生育保险费		138,335.29	138,335.29	
4、住房公积金		1,964,117.00	1,964,117.00	
5、工会经费和职工教育经费	5,213,681.88	7,022,847.44	4,911,617.78	7,324,911.54
合计	14,320,393.05	383,365,642.42	382,091,892.84	15,594,142.63

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

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

1、基本养老保险	1,345.73	33,559,635.40	33,560,981.13
2、失业保险费		1,429,634.61	1,429,634.61
合计	1,345.73	34,989,270.01	34,990,615.74

其他说明：

## 28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	73,313,946.17	49,255,819.88
企业所得税	14,437,427.11	27,248,518.91
个人所得税	4,998,630.57	4,903,528.67
城市维护建设税	5,070,197.09	3,381,048.68
教育费附加	2,212,957.70	1,494,982.72
地方教育附加	1,443,608.75	964,712.68
土地使用税	1,780.06	
印花税	299,460.53	179,182.93
房产税	67,352.61	30,000.00
环保税	4,235.03	246.09
水利建设基金	1,263.46	
合计	101,850,859.08	87,458,040.56

其他说明：

## 29、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	400,000.00	400,000.00
其他应付款	80,460,664.83	42,779,835.86
合计	80,860,664.83	43,179,835.86

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
子公司少数股东	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府部门罚款	32,220,245.96	
押金保证金	9,221,703.67	11,659,755.32
应付暂收款	9,247,727.57	12,249,663.56
其他	29,770,987.63	18,870,416.98
合计	80,460,664.83	42,779,835.86

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

政府部门罚款系子公司和仁堂药业行政罚款，具体情况详见本财务报表附注之说明。

## 30、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	201,500,000.00	20,000,000.00
一年内到期的租赁负债	8,350,557.73	9,247,373.72
应计利息	369,714.58	25,000.00
一年内到期的其他非流动负债	27,574,995.01	

合计	237,795,267.32	29,272,373.72
----	----------------	---------------

其他说明：

### 31、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
建新融通款项	15,000,000.00	
待转销项税额	5,841,511.99	7,871,455.67
合计	20,841,511.99	7,871,455.67

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

其他说明：

### 32、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		203,500,000.00
应计利息		374,750.69
合计		203,874,750.69

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

### 33、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	66,564,614.41	76,921,810.47
减：未确认的融资费用	-8,908,918.12	-11,546,109.06
合计	57,655,696.29	65,375,701.41

其他说明

## 34、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	64,675,646.48	
合计	64,675,646.48	

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,946,372.68	2,000,000.00	2,546,300.00	23,400,072.68	尚在受益期
合计	23,946,372.68	2,000,000.00	2,546,300.00	23,400,072.68	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
《污水处理及回用工程》专项支持资金	1,341,210.08			133,234.94			1,207,975.14	与资产相关
天台山 GMP 补助	2,501,325.00			1,000,530.00			1,500,795.00	与资产相关
赫章县产业区开发投资有限公司中药材 GMP	1,898,851.24			49,535.02			1,849,316.22	与资产相关

加工工厂土地补贴								
贵州省自主创新高技术产业化项目补助	1,291,666.67			500,000.00			791,666.67	与资产相关
贵州省民族药（中药）口服制剂制造技术工程项目补助	200,000.00			100,000.00			100,000.00	与资产相关
中药饮片生产线及仓库建设项目技术改造专项资金	377,586.56			25,000.00			352,586.56	与资产相关
黄连解毒丸 2017 年第二批科技支撑补助	207,500.00			30,000.00			177,500.00	与资产相关
贵阳市质监局付燃煤锅炉淘汰改造项目	42,666.48			8,000.04			34,666.44	与资产相关
工业和信息化发展专项资金	1,516,666.65			200,000.00			1,316,666.65	与资产相关
替芬泰片临床研究补助	268,900.00						268,900.00	与资产相关
中药 6 类新药冰莲草含片的临床研究补助	800,000.00						800,000.00	与资产相关
安顺经济技术开发区工业和贸易局贵州百灵颗粒制剂车间改造项目补助	2,500,000.00			500,000.00			2,000,000.00	与资产相关
安顺经济技	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关

术开发区发展和改革局扩能技改项目补助								
贵州省十大千亿级工业（健康医药）产业振兴专项资金	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
分布式能源站		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关

其他说明：

### 36、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,411,200,000.00						1,411,200,000.00

其他说明：

### 37、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	135,921,784.42			135,921,784.42
其他资本公积		23,428,791.65		23,428,791.65
合计	135,921,784.42	23,428,791.65		159,350,576.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期增加23,428,791.65元，系公司持有的联营企业成都贛灵股权被稀释增加21,330,071.72元，联营企业重庆海扶股权稀释增加2,098,719.93元。

### 38、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		100,200,433.60		100,200,433.60
合计		100,200,433.60		100,200,433.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年1月13日，公司第五届董事会第十次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，公司决定以自有资金回购公司已发行的A股股份用于员工持股计划或者股权激励，回购价格不超过人民币12.30元/股（含），回购金额不低于人民币1亿元（含）且不超过人民币2亿元（含），回购期限自公司董事会审议通过本次回购方案之日起不超过6个月。公司2021年度共回购股份1,360.16万股，回购总金额100,200,433.60元。

### 39、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	77,623.05	-58.72				-58.72	77,564.33
外币财务报表折算差额	77,623.05	-58.72				-58.72	77,564.33
其他综合收益合计	77,623.05	-58.72				-58.72	77,564.33

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 40、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	353,894,445.04	13,897,829.02		367,792,274.06
合计	353,894,445.04	13,897,829.02		367,792,274.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系本期根据母公司实现净利润10%提取法定盈余公积。

### 41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,992,766,017.58	2,184,908,801.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-7,771,737.71
调整后期初未分配利润	1,992,766,017.58	2,177,137,063.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,206,526.69	152,375,357.74

减：提取法定盈余公积	13,897,829.02	26,282,403.97
应付普通股股利		310,464,000.00
期末未分配利润	2,103,074,715.25	1,992,766,017.58

调整期初未分配利润明细：

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

## 42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,080,046,390.20	1,228,555,830.57	3,078,172,014.85	1,337,658,845.49
其他业务	31,603,157.62	27,821,327.36	9,716,186.72	7,465,004.78
合计	3,111,649,547.82	1,256,377,157.93	3,087,888,201.57	1,345,123,850.27

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	工业	商业	医疗机构	其他	合计
商品类型			2,862,953,814.30	162,383,646.86	57,388,743.31	19,236,352.24	3,101,962,556.71
其中：							
中成药			2,862,953,814.30	158,887,691.96			3,021,841,506.26
中药材				3,495,954.90			3,495,954.90
医疗机构					57,388,743.31		57,388,743.31
其他						19,236,352.24	19,236,352.24
按经营地区分类							
其中：							
华北片区			667,690,256.00	45,137,482.87			712,827,738.87
东北片区			139,674,397.73	7,174,798.64			146,849,196.37
西北片区			317,586,948.70	10,208,277.56			327,795,226.26

华南片区			360,105,876.42	10,783,341.11			370,889,217.53
华东片区			466,390,697.18	31,376,908.87			497,767,606.05
西南片区			656,173,577.74	44,969,707.62	50,831,243.05	19,236,352.24	771,210,880.65
中南片区			255,332,060.53	12,733,130.19	6,557,500.26		274,622,690.98
市场或客户类型							
其中：							
合同类型							
其中：							
按商品转让的时间分类							
其中：							
商品(在某一时点转让)			2,862,953,814.30	162,383,646.86	57,388,743.31	19,236,352.24	3,101,962,556.71
按合同期限分类							
其中：							
按销售渠道分类							
其中：							
合计							

与履约义务相关的信息：

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 46,173,832.56 元,其中,46,173,832.56 元预计将于 2022 年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

#### 43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	17,259,412.55	17,910,465.40
教育费附加	7,514,091.02	7,797,431.18
房产税	4,715,794.91	4,521,188.40
土地使用税	5,633,767.07	7,334,609.70
车船使用税	60,663.77	71,929.29
印花税	1,470,688.50	1,106,439.78
地方教育附加	5,009,640.13	5,265,762.51
其他	48,959.84	18,928.11
合计	41,713,017.79	44,026,754.37

其他说明：

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场开拓及促销费用	680,823,403.39	506,391,724.62
职工薪酬	228,639,900.03	215,434,726.53
办公差旅会务及招待费	195,417,839.89	222,040,110.27
广告及宣传费	142,421,247.33	92,392,988.28
车辆使用及运输费[注]	35,990,824.15	81,702,874.97
其他	5,384,767.06	17,491,114.26
合计	1,288,677,981.85	1,135,453,538.93

其他说明：

本期将与产品销售相关的运输费用36,633,615.64元列报营业成本。

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,611,282.03	77,807,762.29
折旧及摊销费用	41,974,880.87	55,062,883.73
办公会务差旅及招待费	28,177,404.75	48,811,237.45
中介服务费	10,909,129.71	9,905,383.20
流动资产损失	4,552,402.73	8,074,706.65
其他	20,852,284.75	19,596,402.46

合计	192,077,384.84	219,258,375.78
----	----------------	----------------

其他说明：

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
咨询、科研合作和技术服务费	26,020,622.61	33,950,067.85
职工薪酬	755,258.47	1,063,913.38
材料及燃料动力费用	1,165,826.23	984,298.06
其他	2,483,737.67	998,965.90
合计	30,425,444.98	36,997,245.19

其他说明：

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	104,762,832.62	123,503,035.23
加：贷款贴息	2,442,168.00	-60,357,048.00
利息净支出	107,205,000.62	63,145,987.23
减：利息收入	3,739,041.13	6,587,251.49
汇兑损失		40,940.44
减：汇兑收益	56,573.18	
票据贴现息	9,051,726.04	7,803,509.47
手续费	866,313.04	637,178.77
合计	113,327,425.39	65,040,364.42

其他说明：

#### 48、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	2,546,300.00	5,576,555.26
与收益相关的政府补助	7,057,613.27	23,171,391.34
代扣个人所得税手续费返还	111,075.09	
进项税加计抵减	15,977.75	

**49、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-12,010,401.42	-15,304,356.89
处置长期股权投资产生的投资收益		-465,119.02
分类为以摊余成本计量的金融资产	7,070,833.53	18,285,882.03
分类为其他非流动金融资产	3,881,394.72	2,119,877.13
合计	-1,058,173.17	4,636,283.25

其他说明：

**50、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	59,589,358.84	31,703,151.42
合计	59,589,358.84	31,703,151.42

其他说明：

**51、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-66,483,349.15	-100,944,143.44
合计	-66,483,349.15	-100,944,143.44

其他说明：

**52、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,967,387.33	-9,540,864.30
合计	-8,967,387.33	-9,540,864.30

其他说明：

**53、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-470,646.36	65,653.53

## 54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非货币性资产交换利得		28,908,053.41	
罚没、违约、赔偿收入	2,165,332.22	121,365.20	2,165,332.22
其他	260,116.93	165,886.68	260,116.93
合计	2,425,449.15	29,195,305.29	2,425,449.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
其他说明：								

其他说明：

## 55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,322,829.00	16,265,111.78	1,322,829.00
非流动资产毁损报废损失	921,302.41	486,321.85	921,302.41
罚款支出	33,641,507.19	212,849.98	33,641,507.19
其他	173,738.74	117,107.33	173,738.74
合计	36,059,377.34	17,081,390.94	36,059,377.34

其他说明：

主要系控股子公司和仁堂药业行政罚款，具体情况详见本财务报表附注之说明。

## 56、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,353,709.92	70,099,591.84

递延所得税费用	-1,284,015.59	-15,055,447.39
合计	31,069,694.33	55,044,144.45

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	147,757,975.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	22,163,696.37
子公司适用不同税率的影响	-2,352,604.85
调整以前期间所得税的影响	541,001.21
非应税收入的影响	744,231.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,523,251.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,383.53
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	9,103,245.77
加计扣除的影响	-4,425,720.96
所得税税率变动的影响	-2,221,022.41
所得税费用	31,069,694.33

其他说明

## 57、其他综合收益

详见附注。

## 58、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金、保证金等	1,254,187.17	6,771,079.85
收回备用金	17,373,781.49	16,895,168.86
利息收入	3,739,041.13	15,199,512.38
政府补助	53,709,213.27	54,999,763.61
票据保证金		24,480,000.00
其他	19,014,680.27	15,002,537.24
合计	95,090,903.33	133,348,061.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运费、广告费、招待等各项费用	928,687,835.30	837,054,631.71
借备用金	18,157,658.96	114,072,087.06
银行冻结	46,117,038.00	
票据保证金	10,500,314.80	16,319,531.70
保证金、押金等	1,469,158.84	7,026,429.16
其他	10,683,306.39	17,758,578.97
合计	1,015,615,312.29	992,231,258.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

银行存款中活期存款46,117,038.00元因银行执行资金管控被银行冻结而使用受到限制，其他货币资金中银行承兑汇票保证金等10,500,314.80元和应计利息1,764,700.00元使用受到限制。

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆借款	82,895,962.00	279,812,166.67
实际控制人资金往来	765,395,563.85	887,881,451.81
票据保证金	312,629,802.10	
合计	1,160,921,327.95	1,167,693,618.48

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

截至2020年12月31日，实际控制人尚欠公司资金及利息34,071.78万元，2021年1-4月，公司向实际控制人累计划出资金41,760.69万元（含公司代支付到期保理金额6,760.69万元），参照银行同期贷款利率计算资金占用利息707.09万元（含2020年度占用资金利息），累计收回实际控制人归还资金76,539.56万元，截至2021年4月28日，实际控制人已全部归还所欠本公司资金及利息。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
拆借款	119,132,719.62	306,730,000.00
实际控制人资金往来款[注]	417,606,897.92	956,652,365.00
定期存款	87,800,000.00	

票据保证金		312,629,802.10
合计	624,539,617.54	1,576,012,167.10

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

截至2020年12月31日，实际控制人尚欠公司资金及利息34,071.78万元，2021年1-4月，公司向实际控制人累计划出资金41,760.69万元（含公司代支付到期保理金额6,760.69万元），参照银行同期贷款利率计算资金占用利息707.09万元（含2020年度占用资金利息），累计收回实际控制人归还资金76,539.56万元，截至2021年4月28日，实际控制人已全部归还所欠本公司资金及利息。

#### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得售后回租融资款	90,000,000.00	
拆借款		67,230,000.00
合计	90,000,000.00	67,230,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购库存股	100,200,433.60	
租赁支出	11,760,383.82	
归还售后回租融资款	7,749,358.51	
拆借款		34,896,233.32
合计	119,710,175.93	34,896,233.32

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 59、现金流量表补充资料

#### （1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	116,688,281.46	153,725,869.57
加：资产减值准备	75,450,736.48	110,485,007.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,806,568.09	81,458,940.89

使用权资产折旧	11,811,039.26	
无形资产摊销	15,393,810.87	15,023,883.64
长期待摊费用摊销	6,765,780.20	20,555,770.49
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）	470,646.36	-65,653.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	921,302.41	486,321.85
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-59,589,358.84	-31,703,151.42
财务费用（收益以“-”号填列）	104,762,832.62	123,503,035.23
投资损失（收益以“-”号填列）	1,058,173.17	-4,636,283.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,377,946.90	-17,670,869.40
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,093,931.31	2,615,422.01
存货的减少（增加以“-”号填列）	-63,224,840.39	221,061,449.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	193,728,553.13	-163,736,064.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-111,720,250.66	33,305,779.01
其他	-46,117,038.00	
经营活动产生的现金流量净额	324,922,220.57	544,409,457.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	319,443,010.75	718,330,144.11
减：现金的期初余额	718,330,144.11	1,102,661,113.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-398,887,133.36	-384,330,969.64

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	319,443,010.75	718,330,144.11
其中: 库存现金	189,029.05	456,678.88
可随时用于支付的银行存款	319,253,981.70	717,873,465.23
三、期末现金及现金等价物余额	319,443,010.75	718,330,144.11
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	334.46	354.33

其他说明:

银行存款期末数中包含被银行冻结的活期存款46,117,038.00元和定期存款87,800,000.00元, 其他货币资金期末数中包含银行承兑汇票保证金等10,500,314.80元, 应计利息1,764,700.00元, 对于这些用途受到限制的款项, 公司在编制现金流量表时, 已将其从期末现金及现金等价物余额中剔除。

## 60、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

## 61、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	146,182,052.80	银行执行资金管控活期存款资金临时使用受限，定期存款、开具银行承兑汇票保证金以及应计利息等。
固定资产	394,274,588.01	为借款和售后回租提供抵押
无形资产	96,210,482.22	为借款提供抵押
应收账款	220,779,624.16	为借款提供质押
长期股权投资	648,711,165.28	为借款提供质押
投资性房地产	27,874,600.16	为借款提供抵押
合计	1,534,032,512.63	--

其他说明：

## 62、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3.00	6.3757	19.13
欧元			
港币			
马来西亚币	219.09	1.5266	334.46
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：马来西亚币	623,520.46	1.5266	951,866.33

其他说明：

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

适用  不适用

### 63、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
《污水处理及回用工程》专项支持资金	1,341,210.08	其他收益	133,234.94
天台山 GMP 补助	2,501,325.00	其他收益	1,000,530.00
赫章县产业区开发投资有限公司中药材 GMP 加工厂土地补贴	1,898,851.24	其他收益	49,535.02
贵州省自主创新高技术产业化项目补助	1,291,666.67	其他收益	500,000.00
贵州省民族药（中药）口服制剂制造技术工程项目补助	200,000.00	其他收益	100,000.00
中药饮片生产线及仓库建设项目技术改造专项资金	377,586.56	其他收益	25,000.00
黄连解毒丸 2017 年第二批科技支撑补助	207,500.00	其他收益	30,000.00
贵阳市质监局付燃煤锅炉淘汰改造项目	42,666.48	其他收益	8,000.04
工业和信息化发展专项资金	1,516,666.65	其他收益	200,000.00
替芬泰片临床研究补助	268,900.00	其他收益	
中药 6 类新药冰莲草含片的临床研究补助	800,000.00	其他收益	
安顺经济技术开发区工业和经济贸易局贵州百灵颗粒剂车间改造项目补助	2,500,000.00	其他收益	500,000.00
安顺经济技术开发区发展和改革局扩能技改项目补助	1,000,000.00	其他收益	
贵州省十大千亿级工业（健康医药）产业振兴专项资金	10,000,000.00	其他收益	
分布式能源站项目	2,000,000.00	其他收益	

西藏自治区招商引资奖励	3,422,631.61	其他收益	3,422,631.61
第八批人才基地建设经费	600,000.00	其他收益	600,000.00
种苗繁育基地建设补助款	500,000.00	其他收益	500,000.00
安顺市工业和信息化局促增长资金	477,000.00	其他收益	477,000.00
2020 年企业达产增产奖	450,000.00	其他收益	450,000.00
失业稳岗补贴	419,128.25	其他收益	419,128.25
2021 年就业见习补贴	356,408.00	其他收益	356,408.00
安顺市科学技术局工作激励经费	350,000.00	其他收益	350,000.00
安顺市科学技术局 2020 年 RD 经费款	150,000.00	其他收益	150,000.00
贵州省市场监督管理局第二十一届中国专利奖奖金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他零星补助	232,445.41	其他收益	232,445.41

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

根据《贵州省民宗委贵州省财政厅中国人民银行贵阳中心支行关于确定贵州省“十三五”期间全民族特需商品定点生产企业的通知》（黔民综发[2018]46号），民族网点和民族特需商品定点生产企业流动资金贷款实行比上一年期基准利率下降2.88个百分点的优惠利率政策，该政策执行到2020年3季度。根据《贵州省财政厅贵州省民宗委中国人民银行贵阳中心支行关于印发<贵州省民族贸易和民族特需商品生产贷款贴息专项资金管理办法>的通知》（黔财农[2021]7号），自2020年4季度始，贷款贴息率实行浮动机制，最高不超过2.88%，审核后企业贴息金额超过1,000万元的，以1,000万元为上限核定贴息金额。

## 64、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
贵州百灵惠民药业有限责任公司	新设孙公司	2021.12.29		100%

截至2021年12月31日，贵州百灵惠民药业有限责任公司暂未开展经营业务

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
和仁堂药业	贵州贵阳	贵州省贵阳市修文县扎佐医药工业园	工业	80.00%		非同一控制下企业合并
正鑫药业	贵州贵阳	贵州省贵阳市小河区场坝产业区	工业	100.00%		非同一控制下企业合并
贵阳糖尿病医院	贵州贵阳	贵阳市云岩区宝山北路 258 号	医疗单位	100.00%		设立
长沙糖尿病医院	湖南长沙	长沙市雨花区新建西路 117 号湘凯综合楼 B 栋	医疗单位	100.00%		设立
西藏金灵	西藏拉萨	拉萨经济技术开发区 B 区园区南路 11 号	商业	100.00%		设立
云南红灵	云南红河	云南省红河哈尼族彝族自治州泸西县中枢镇锦源小区北区 A12 号	工业	100.00%		设立
内蒙古金灵	内蒙古自治区	内蒙古自治区呼和浩特市如意工业园区西蒙奈伦广场 7 号楼 A 座 11 楼	商业	51.00%		设立
中灵广惠	贵州贵阳	贵州省贵阳市南明区瑞金南路 46 号宏资大厦 13 楼 [河滨社区]	商业	70.00%		设立
灵泉康养	贵州安顺	贵州省安顺市西秀区虹山湖路东侧	商业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
和仁堂药业	20.00%	-7,231,444.18		18,958,646.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
和仁堂药业	275,482,491.49	36,542,631.51	312,025,123.00	212,789,257.72	4,442,634.58	217,231,892.30	266,290,882.36	40,043,704.12	306,334,586.48	170,048,565.70	5,335,569.20	175,384,134.90

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
和仁堂药业	121,478,550.92	-36,157,220.88	-36,157,220.88	25,356,617.73	167,899,157.47	-1,285,722.66	-1,285,722.66	18,572,584.77

其他说明：

## 2、在合营安排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	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
植物药业	云南昆明	云南昆明	工业	40.00%		权益法核算

重庆海扶	重庆市	重庆市	工业	28.90%		权益法核算
大健康销售	贵州安顺	贵州安顺	商业	40.00%		权益法核算
成都赋灵	四川成都	四川成都	工业	35.17%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		

综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额				期初余额/上期发生额			
	植物药业	重庆海扶	成都贻灵	大健康运营	植物药业	重庆海扶	成都贻灵	大健康运营
流动资产	1,143,183.72 3.40	259,731,079. 59	105,475,685. 61	264,819,210. 37	917,384,881. 34	288,445,649. 90	23,298,212.4 2	308,795,525. 30
非流动资产	946,501,605. 20	1,093,070,89 2.89	204,148,898. 39	10,140,220.5 2	987,524,739. 23	1,097,130,45 3.60	197,814,219. 19	8,830,403.40
资产合计	2,089,685,32 8.60	1,352,801,97 2.48	309,624,584. 00	274,959,430. 89	1,904,909,62 0.57	1,385,576,10 3.50	221,112,431. 61	317,625,928. 70
流动负债	385,404,133. 56	75,582,664.1 9	2,637,813.65	250,554,368. 49	362,157,680. 26	86,982,125.9 7	3,978.93	282,556,755. 44
非流动负债	149,172,058. 25	17,854,063.7 2	5,112,998.49		13,711,649.7 7	5,593,975.14	5,339,744.74	
负债合计	534,576,191. 81	93,436,727.9 1	7,750,812.14	250,554,368. 49	375,869,330. 03	92,576,101.1 1	5,343,723.67	282,556,755. 44
少数股东权益	13,888,564.3 0	8,502,159.72			-6,412,189.69	7,355,452.95		
归属于母公司股东权益	1,541,220,57 2.49	1,250,863,08 4.85	301,873,771. 86	24,405,062.4 0	1,535,452,48 0.23	1,285,644,54 9.44	215,768,707. 94	35,069,173.2 6
按持股比例计算的净资产份额	616,488,228. 99	361,486,922. 89	106,169,005. 56	9,762,024.96	614,180,992. 09	376,488,149. 86	88,486,747.1 3	14,027,669.3 0
调整事项								
--商誉	32,222,936.2 9	7,991,502.22			32,222,936.2 9	8,097,967.09		
--内部交易未实现利润			-20,096,953.2 1				-20,096,953.2 1	
--其他								
对联营企业权益投资的	648,711,165. 28	369,478,425. 11	86,072,052.3 5	9,762,024.96	646,403,928. 38	384,586,116. 95	68,389,793.9 2	14,027,669.3 0

账面价值								
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	870,869,270.99	224,023,996.74	528,301.87	301,047,684.12	714,160,639.18	173,458,655.64	518,867.91	298,791,362.72
净利润	7,068,846.25	-57,811,268.07	-8,894,936.08	10,841,466.84	5,846,982.49	-64,976,653.44	-5,333,130.86	11,804,565.88
终止经营的净利润								
其他综合收益								
综合收益总额	7,068,846.25	-57,811,268.07	-8,894,936.08	10,841,466.84	5,846,982.49	-64,976,653.44	-5,333,130.86	11,804,565.88
本年度收到的来自联营企业的股利								

其他说明

本期净利润系根据公司投资时点公允价值持续计量调整后金额

## 十、与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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 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。

#### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法

律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)6之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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于多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本公司应收账款的20.40%（2020年12月31日：18.87%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险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，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，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。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：万元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	164,946.97	168,705.18	168,705.18		
应付票据	5,250.00	5,250.00	5,250.00		
应付账款	35,138.13	35,138.13	35,138.13		
其他应付款	8,086.07	8,086.07	8,086.07		
其他流动负债	1,500.00	1,500.00	1,500.00		
租赁负债	6,600.63	7,749.44	1,092.98	6,656.46	
其他非流动负债	9,225.06	10,177.96	3,238.43	6,939.53	
小 计	230,746.86	236,606.78	223,010.79	13,595.99	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	228,688.92	234,315.96	213,655.19	20,660.77	
应付票据	29,070.00	29,070.00	29,070.00		
应付账款	26,765.45	26,765.45	26,765.45		
其他应付款	4,317.98	4,317.98	4,317.98		
小 计	288,842.35	294,469.39	273,808.62	20,660.77	

## (三) 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币164,710.00万元（2020年12月31日：人民币228,360.00万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			359,196,600.00	359,196,600.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			359,196,600.00	359,196,600.00
（2）权益工具投资			359,196,600.00	359,196,600.00
（二）应收款项融资			401,968,072.65	401,968,072.65

持续以公允价值计量的资产总额			761,164,672.65	761,164,672.65
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

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

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

公司聘请开元资产评估有限公司对贵州银行股份有限公司（以下简称贵州银行）的权益性投资公允价值，按照市场法进行估值。具体运用的估值方法为交易案例比较法，根据贵州银行所处行业特点，采用交易案例比较法,采用市净率（P/B）估值模型对贵州银行的股权价值进行估值。

公司聘请开元资产评估有限公司对江苏甌泽健康产业创业投资基金（有限合伙）(以下简称江苏甌泉)、重庆金浦医疗产业投资有限公司（以下简称重庆金浦）的权益性投资公允价值,以基准日基金全部合伙人权益公允价值为基础，依据《合伙协议》约定的分配方式估算公司持有的江苏甌泉份额的公允价值和重庆金浦份额的公允价值。公司聘请开元资产评估有限公司对成都银海启明医院管理有限公司（以下简称成都银海）的权益性投资公允价值，以资产基础法进行估值。具体运用的估值方法为在合理估值企业各项资产价值和负债的基础上确定江苏甌泉、重庆金浦、成都银海的价值估算方法。公司持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

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

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

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

**9、其他**

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九。

**2、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

大健康运营	联营企业
植物药业	联营企业
重庆海扶	联营企业

其他说明

### 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵阳姜氏餐饮有限公司	受同一实际控制人控制
安顺兰泰置业有限公司	受同一实际控制人控制
贵州金百灵物业管理有限公司	受姜伟之妹姜建、姜建之女陈源控制
贵州百灵生物科技有限公司	上年受同一实际控制人控制

其他说明

### 4、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
贵阳姜氏餐饮有限公司	接受住宿、会务等劳务	414,350.00		否	582,592.00
贵州金百灵物业管理有限公司	接受物业管理劳务	48,852.46		否	41,972.05
安顺兰泰置业有限公司	接受住宿、会务等劳务	739,674.13		否	407,587.74
重庆海扶	采购 JC 肿瘤治疗系统系列产品	3,699,115.04		否	9,734,513.27
大健康运营	采购商品	14,152,458.87		否	
植物药业	采购商品	6,632,123.89		否	236,728.00
贵州百灵生物科技有限公司	采购商品				84,729.20

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安顺兰泰置业有限公司	提供服务	101,266.98	3,708.00
植物药业	销售商品	16,350,375.94	14,116,460.18

大健康运营	销售商品	5,346,670.39	
-------	------	--------------	--

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	50,000,000.00	2021年04月21日	2022年04月20日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	50,000,000.00	2021年04月26日	2022年04月25日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	50,000,000.00	2021年03月30日	3033年03月29日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	60,000,000.00	2021年04月13日	2022年04月12日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	40,000,000.00	2021年04月16日	2022年04月15日	否
姜伟、姜勇	100,000,000.00	2021年08月31日	2022年08月25日	否
姜伟、姜勇	100,000,000.00	2021年09月10日	2022年09月09日	否
姜伟、姜勇	50,000,000.00	2021年09月16日	2022年09月15日	否
姜伟、姜勇	100,000,000.00	2021年09月17日	2022年09月15日	否
姜伟、姜勇	100,000,000.00	2021年09月23日	2022年09月22日	否
姜伟	55,000,000.00	2021年03月10日	2022年03月09日	否
姜伟	56,000,000.00	2021年07月30日	2022年07月29日	否
姜伟	40,000,000.00	2021年12月08日	2022年12月07日	否
姜伟	60,000,000.00	2021年12月09日	2022年12月08日	否
姜伟	50,000,000.00	2021年11月30日	2022年11月30日	否
姜伟	55,000,000.00	2019年03月12日	2022年03月11日	否
姜伟	87,500,000.00	2019年04月30日	2022年04月29日	否
姜伟	50,000,000.00	2021年07月30日	2024年07月30日	否
姜伟	50,000,000.00	2021年10月30日	2024年10月30日	否

关联担保情况说明

公司供应商贵州宜博经贸有限责任公司及潮州市潮安区梅园印务有限公司（以下统称供应商）使用了公司的银行授信

额度，开展了买方保理融资业务，公司提供了买方保理担保，公司供应商将其融资的款项划转给本公司实际控制人使用。截至2021年2月28日，前述买方保理担保余额20,990.00万元已全部解除，其中公司履行担保责任并代支付到期保理金额共计6,760.69万元；截至2021年4月28日，实际控制人已归还该代支付款及利息。

### (3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (4) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安顺兰泰置业有限公司	2021年4月7日，公司第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于与关联方签订资产转让协议的议案》，公司拟使用自有资金20,800.00万元购买安顺兰泰置业有限公司拥有的位于贵州省安顺市西秀区虹山湖路东侧的“百灵温泉酒店”项目资产组，包括土地使用权、房产及设施设备等全部资产权益整体转让；上述资产转让事项已经公司2021年第三次临时股东大会审议通过，已于2021年4月支付前述资产及股权转让款。	20,800.00	0.00
贵州嘉黔房地产开发有限公司	2021年4月7日，公司第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于与关联方签订股份转让协议的议案》，公司拟使用自有资金人民币6,100.00万元收购贵州嘉黔房地产开发有限公司持有的贵州银行股份有限公司股权25,164,536.23股，完成收购后公司将持有贵州银行股权55,448,495.10股。上述股权转让事项已经公司2021年第三次临时股东大会审议通过，已于2021年4月支付前述资产及股权转让款。	6,100.00	0.00

### (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	425.30	485.15

**(6) 其他关联交易****5、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	大健康运营	2,792,828.28	139,641.41	930,868.76	55,931.93
	安顺兰泰置业有限公司	80,343.52	4,017.18		
预付款项	重庆海扶	530,000.00		530,000.00	
应收股利	大健康运营	8,602,231.08			
其他应收款	姜伟			340,717,832.40	
	大健康运营	23,791,689.19	1,810,274.10	43,813,020.62	2,190,651.03
	重庆海扶	200,000.00	20,000.00	200,000.00	10,000.00

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大健康运营		9,607,507.00
	植物药业	2,257,028.00	
合同负债	植物药业	3,471,216.81	19,821,592.92
其他应付款	植物药业		235,728.00

**6、关联方承诺****7、其他****十三、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

**(1) 技术转让及委托研发事项**

2019年2月25日，公司与上海药明康德新药开发有限公司（以下简称药明康德公司）签订《合作开发合同书》。合作项目为治疗II型糖尿病新药研发项目，研发期限暂定为3年，研发总费用为3,600.00万元。截至2021年12月31日，公司已支付合同款450.00万元。

2019年2月25日，公司与药明康德公司签订《合作开发合同书》。合作项目为治疗肥胖症的一类新药研发项目，研发期限暂定为3年，研发总费用为3,400.00万元。截至2021年12月31日，公司已支付合同款400.00万元。

(2) 与尉氏百灵中医院有限公司开展合作事项

2020年4月27日，公司与尉氏百灵中医院有限公司签订《合作协议》，尉氏百灵中医院有限公司加入贵州百灵中医糖尿病医联体，使用“百灵中医糖尿病”、“糖宁通络”品牌，并向公司支付品牌使用费及技术服务费用。品牌使用费及技术服务费按年支付，经双方商定，2020年及2021年为合作项目培育期，固定金额为每年20万。2022年起，每年度品牌使用费及技术服务费采取固定金额+浮动金额的模式，即20万加上浮动金额（为乙方医院年度总营业额的1%）支付，合作期限为十年。

(3) 防残助困公益中国行资助事项

2021年2月26日，公司第五届董事会第十二次会议，审议通过了《关于签订“防残助困”公益中国行资助协议的议案》，公司拟与中国肢残人协会共同开展贵州百灵糖宁通络“防残助困”公益中国行项目。项目捐赠总规模为2亿元(物资及货币)，其中5%为项目行政办公经费，剩余部分为指定人群(残疾人、残疾人家属、残疾人工作者等)在医疗机构购买、使用糖宁通络产品所产生费用按比例进行的补贴。公司根据项目实施进展情况，分阶段完成物资捐赠。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### (1) 持股5%以上股东部分股份被司法拍卖事项

股东姜勇先生因与中国银河证券股份有限公司存在债务纠纷，贵州省安顺市中级人民法院于2021年12月29日10时至2021年12月30日10时止（延时除外）在淘宝司法拍卖网络平台上依法拍卖姜勇先生持有的公司22,997,200股股票，该标的网络拍卖成交价格146,963,955.60元，并于2022年1月4日完成过户登记手续。

#### (2) 与重庆市潼南区中医院签订《技术开发（合作）合同》

2022年2月14日，公司与重庆市潼南区中医院（以下简称潼南中医院）签订《技术开发（合作）合同》，双方拟共同参与医疗机构制剂“糖宁通络片”项目的研究和开发，申请《重庆市医疗机构制剂注册批件》，获得《重庆市医疗机构制剂注册批件》后，依据重庆市对医院制剂的管理制度，在潼南中医院配制和使用。研究开发和申报所需经费由公司承担。

#### (3) 控股股东协议转让部分公司股份事项

股东姜伟先生在五矿证券有限公司（以下简称五矿证券）的1笔股票质押合约已到期待购回，姜伟先生分别于2022年2月22日、2022年3月2日与禹慧（上海）投资管理有限公司（以下简称禹慧资管）及五矿证券签订了《股份转让协议》及补充协议，对上述股票质押式回购交易采用协议转让方式进行处置，姜伟先生拟通过协议转让方式转让其持有的公司45,876,000股无限售流通股，占公司股份总数的3.25%，并于2022年3月23日完成过户登记手续。

#### (4) 与辽宁立达糖尿病中医医院签订《技术开发（合作）合同》

2022年3月28日，公司与与辽宁立达糖尿病中医医院（以下简称辽宁立达医院）签订《技术开发（合作）合同》，双方拟共同参与医疗机构制剂“糖宁通络片”项目的研究和开发，申请《辽宁省医疗机构制剂注册批件》，获得《辽宁省医疗机构制剂注册批件》后，依据辽宁省对医院制剂的管理制度，在辽宁立达医院配制和使用。研究开发和申报所需经费由公司承担。

#### (5) 为大健康运营提供担保事项

2022年4月8日，公司第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司为参股子公司安顺市大健康医药产业运营有限公司申请授信提供担保的议案》。大健康运营拟向贵州银行安顺分行申请不超过14,800万元（含）授信额度，由其股东按持股比例提供担保，其中安顺投资有限公司担保6,660万元，公司担保5,920万元，云码通数据运营股份有限公司担保2,220万元。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对工业业务、商业业务、医疗机构业务及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	工业	商业	医疗机构	其他	分部间抵销	合计
营业收入	2,881,796,286.74	824,350,276.06	60,974,748.24	20,959,082.83	676,430,846.05	3,111,649,547.82
营业成本	1,324,771,453.38	537,251,833.57	60,415,536.79	9,808,962.26	675,870,628.07	1,256,377,157.93
资产总额	6,802,438,581.13	497,484,734.34	130,325,293.75	327,045,654.98	1,267,960,136.92	6,489,334,127.28
负债总额	2,676,506,052.17	408,928,454.08	230,365,434.55	38,685,080.15	825,346,301.24	2,529,138,719.71

### (3) 其他说明

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1. 糖宁通络胶囊相关项目

#### (1) 中医药科学技术研究专项课题获得立项

2021年2月19日收到贵州省中医药管理局下发《关于转发<国家中医药管理局关于下达2021年度中医药科学技术研究专项课题立项计划的通知>的通知》（黔中医药函〔2021〕17号），根据《国家中医药管理局关于下达2021年度中医药科学技术研究专项课题立项计划的通知》（国中医药科技函〔2021〕18号），公司“苗药糖宁通络片防治糖尿病及视网膜并发症的多中心临床研究和机制探讨”课题（课题编号：GZY-KJS-2021-006）已获立项支持，由公司与厦门大学附属第一医院共同进行课题研究。

#### (2) 广西中医药大学附属瑞康医院收到《医疗机构制剂注册批件》

2018年1月5日，公司与广西中医药大学附属瑞康医院（以下简称瑞康医院）签订《技术开发（合作）合同》，双方拟共同参与医疗机构制剂“糖宁通络胶囊”项目的研究和开发，瑞康医院于2021年3月收到广西壮族自治区药品监督管理局下发的《医疗机构制剂注册批件》。

#### (3) 与山东第一医科大学附属省立医院签订《技术开发（合作）合同》

2021年5月25日，公司与山东第一医科大学附属省立医院（以下简称山东第一医科大学附属省立医院）签订《技术开发（合作）合同》，双方按《医疗机构制剂注册管理办法》（试行）（局令第20号）的要求共同开发“糖宁通络片”，申请《山东省医疗机构制剂注册批件》，获得《山东省医疗机构制剂注册批件》后，依据山东省药品监督管理局对医院制剂的管理规定，由山东第一医科大学附属省立医院或由山东第一医科大学附属省立医院指定的第三方配制和使用。研究开发和申报所需经费由公司承担。

#### (4) 与兰溪瑞康医院有限公司签订《技术开发（合作）合同》

2021年6月8日，公司与兰溪瑞康医院有限公司（以下简称兰溪瑞康医院）签订《技术开发（合作）合同》，双方按《医疗机构制剂注册管理办法》（试行）（局令第20号）的要求共同开发“糖宁通络片”，申请《浙江省医疗机构制剂注册批件》，获得《浙江省医疗机构制剂注册批件》后，依据浙江省对医院制剂的管理制度，在兰溪瑞康医院配制和使用。研究开发和申报所需经费由公司承担。

#### (5) 与福建中医药大学附属第二人民医院签订《技术开发（合作）合同》

2021年6月8日，公司与福建中医药大学附属第二人民医院（以下简称福建中医药大学附属第二医院）签订《技术开发（合作）合同》，双方按《医疗机构制剂注册管理办法》（试行）（局令第20号）的要求共同开发“糖宁通络片”，申请《福建省医疗机构制剂注册批件》，获得《福建省医疗机构制剂注册批件》后，依据福建省对医院制剂的管理制度，在福建中医药大学附属第二医院配制和使用。研究开发和申报所需经费由公司承担。

#### (6) 与南通大学附属医院签订《技术开发（服务）合同》

2021年7月29日，公司与南通大学附属医院签订《技术开发（服务）合同》，共同参与苗药医疗机构制剂糖宁通络片及乳膏治疗糖尿病足病的临床研究，研究所需经费由公司承担。

#### (7) 与武汉市中医医院签订《技术开发（合作）合同》

2021年10月18日，公司与武汉市中医医院签订《技术开发（合作）合同》，双方按《医疗机构制剂注

册管理办法》（试行）（局令第20号）的要求共同开发“糖宁通络片”，申请《湖北省医疗机构制剂注册批件》，获得《湖北省医疗机构制剂注册批件》后，依据湖北省对医院制剂的管理制度，在武汉市中医医院配制和使用。研究开发和申报所需经费由公司承担。

## 2. 股东股权质押

(1) 截至2021年12月31日，控股股东姜伟持有本公司股38,699.50万股，其中37,896.28万股进行了质押，已质押股份占公司股本总额的26.85%。具体质押明细如下：

股东名称	冻结股数/万股	质权人名称	冻结类型
姜伟	2,015.27	贵州云码通生态科技中心（有限合伙）	股权质押
姜伟	1,020.00	国泰君安证券股份有限公司	股权质押
姜伟	4,780.60	海通证券股份有限公司	股权质押
姜伟	2,704.70	红塔证券股份有限公司	股权质押
姜伟	13,611.67	华创证券有限责任公司	股权质押
姜伟	84.00	申万宏源西部证券有限公司	股权质押
姜伟	300.00	申万宏源证券有限公司	股权质押
姜伟[注]	9,700.00	五矿证券有限公司	股权质押
姜伟	1,302.09	信达证券股份有限公司	股权质押
姜伟	1,177.95	长江证券（上海）资产管理有限公司	股权质押
姜伟	1,200.00	中信证券股份有限公司	股权质押
小 计	37,896.28		

[注] 股东姜伟先生在五矿证券有限公司的部分质押股权在期后被协议转让情况详见本财务报表附注十二(三)之说明

(2) 截至2021年12月31日，股东姜勇持有本公司股份8,773.38万股，已全部被质押和冻结。具体质押明细如下：

股东名称	冻结股数/万股	质权人名称	冻结类型
姜勇[注]	2,299.72	贵州省安顺市中级人民法院	司法冻结
姜勇	347.68	上海金融法院	司法冻结
姜勇	4,276.90	上海金融法院、国泰君安证券股份有限公司	司法冻结并股权质押
姜勇	1,066.54	华创证券有限责任公司	股权质押
姜勇	782.54	国泰君安证券股份有限公司	股权质押
小 计	8,773.38		

[注] 股东姜勇先生被贵州省安顺市中级人民法院司法冻结的股权在期后被网络拍卖情况详见本财务报表附注十二(一)之说明

上述质押已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理质押登记手续。

## 3. 控股子公司收到行政处罚决定书事项

和仁堂药业生产药品“康妇灵胶囊”时，未严格按照注册工艺流程组织生产，违反了《中华人民共和国药品管理法》(2015年修正版)第十条第一款和第四十九条第一款的规定。贵阳市市场监督管理局责令和仁堂药业立即停止违法行为，并给予减轻的行政处罚：没收“康妇灵胶囊23.89万盒（账面价值约65.34万元），没收违法所得3,206.84万元。

## 3、其他

租赁

公司作为承租人

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15之说明；

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	3,615,645.56	3,549,784.72
合 计	3,615,645.56	3,549,784.72

3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	475,233.37
与租赁相关的总现金流出	23,125,387.89

4. 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	33,589,803.10	2.58%	33,589,803.10	100.00%		11,306,668.29	0.83%	11,306,668.29	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,268,007,264.16	97.42%	228,905,941.79	18.05%	1,039,101,322.37	1,343,031,372.22	99.17%	201,971,298.97	15.04%	1,141,060,073.25
其中：										
合计	1,301,597,067.26	100.00%	262,495,744.89	20.17%	1,039,101,322.37	1,354,338,040.51	100.00%	213,277,967.26	15.75%	1,141,060,073.25

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河北红日药业有限公司	22,219,576.81	22,219,576.81	100.00%	预计无法收回
普宁新天药业有限公司	2,836,394.53	2,836,394.53	100.00%	预计无法收回
福建众康医药有限公司	1,862,480.00	1,862,480.00	100.00%	预计无法收回

淄博群成医药有限公司	1,517,500.00	1,517,500.00	100.00%	预计无法收回
湖南科瑞鸿泰医药有限公司	1,035,909.60	1,035,909.60	100.00%	预计无法收回
其他客户	4,117,942.16	4,117,942.16	100.00%	预计无法收回
合计	33,589,803.10	33,589,803.10	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	713,798,118.18
1 至 2 年	200,791,118.07
2 至 3 年	100,662,459.70
3 年以上	286,345,371.31
3 至 4 年	189,888,045.18
4 至 5 年	53,655,505.33
5 年以上	42,801,820.80
合计	1,301,597,067.26

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	11,306,668.29	22,283,134.81				33,589,803.10

按组合计提坏账准备	201,971,298.97	28,361,704.50		1,427,061.68		228,905,941.79
合计	213,277,967.26	50,644,839.31		1,427,061.68		262,495,744.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
营口人民医院	货款	286,575.00	已注销	总经理办公会通过	否
廊坊市德仁医药有限公司	货款	280,445.55	已注销	总经理办公会通过	否
云南宏燊医药保健有限公司	货款	247,161.20	已注销	总经理办公会通过	否
其他客户	货款	612,879.93	已注销	总经理办公会通过	否
合计	--	1,427,061.68	--	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	----------	-----------------	----------

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	104,602,231.08	96,000,000.00
其他应收款	701,287,009.18	810,167,376.14
合计	805,889,240.26	906,167,376.14

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
和仁堂药业	96,000,000.00	96,000,000.00
大健康运营	8,602,231.08	
合计	104,602,231.08	96,000,000.00

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	546,704,678.35	647,331,560.06
应收政府补助款	33,939,663.00	81,033,431.00
押金保证金	10,117,546.00	117,546.00
办事处备用金	51,229,682.78	61,641,615.87
应收暂付款	2,073,237.88	1,780,322.65
非关联方资金往来	70,290,000.00	30,000,000.00
其他	2,317,447.18	2,487,126.49
合计	716,672,255.19	824,391,602.07

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	8,971,438.67	2,474,980.29	2,777,806.97	14,224,225.93
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-3,094,765.42	3,094,765.42		
--转入第三阶段		-159,372.23	159,372.23	
本期计提	-134,628.82	779,157.35	516,491.55	1,161,020.08
2021 年 12 月 31 日余额	5,742,044.43	6,189,530.83	3,453,670.75	15,385,246.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	650,167,670.46
1至2年	61,895,308.34
2至3年	1,593,722.34
3年以上	3,015,554.05
3至4年	2,001,522.00
4至5年	80,000.00
5年以上	934,032.05
合计	716,672,255.19

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
西藏金灵	往来款	291,228,859.28	1 年以内	40.64%	
贵阳糖尿病医院	往来款	109,054,830.50	1 年以内	15.22%	
长沙糖尿病医院	往来款	51,776,340.26	1 年以内	7.22%	
贵州黄果树惠农集团有限公司	往来款	50,000,000.00	1 年以内	6.98%	2,500,000.00
云南红灵	往来款	34,322,178.80	1 年以内	4.78%	
合计	--	536,382,208.84	--	74.84%	2,500,000.00

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
工行安顺分行、农行安顺分行等	贷款贴息	33,939,663.00	1-2 年	2022-2023 年

根据《贵州省民宗委贵州省财政厅中国人民银行贵阳中心支行关于确定贵州省“十三五”期间全民族特需商品定点生产企业的通知》（黔民综发[2018]46号），民族网点和民族特需商品定点生产企业流动资金贷款实行比上一年期基准利率下降2.88个百分点的优惠利率政策，该政策执行到2020年3季度。根据《贵州省财政厅贵州省民宗委中国人民银行贵阳中心支行关于印发〈贵州省民族贸易和民族特需商品生产贷款贴息专项资金管理办法〉的通知》（黔财农[2021]7号），自2020年4季度始，贷款贴息率实行浮动机制，最高不超过2.88%，审核后企业贴息金额超过1,000万元的，以1,000万元为上限核定贴息金额。

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	479,079,544.75		479,079,544.75	268,877,344.75		268,877,344.75
对联营、合营企业投资	1,134,120,620.91		1,134,120,620.91	1,133,504,461.76		1,133,504,461.76
合计	1,613,200,165.66		1,613,200,165.66	1,402,381,806.51		1,402,381,806.51

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
灵泉康养	29,274,962.41	208,000,000.0				237,274,962.41	

		0					
纯净水公司	593,553.27					593,553.27	
和仁堂药业	74,000,000.00					74,000,000.00	
正鑫药业	41,000,000.00					41,000,000.00	
生物肥业公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
贵阳糖尿病医院	25,000,000.00					25,000,000.00	
长沙糖尿病医院	20,000,000.00					20,000,000.00	
西藏金灵	20,000,000.00					20,000,000.00	
云南红灵	25,000,000.00					25,000,000.00	
成都糖尿病医院	1,000,000.00					1,000,000.00	
马来西亚公司	2,008,829.07					2,008,829.07	
内蒙古金灵	11,000,000.00	2,202,200.00				13,202,200.00	
中灵广惠	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	268,877,344.75	210,202,200.00				479,079,544.75	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
植物药业	646,403,928.38			4,507,236.90			2,200,000.00				648,711,165.28	
海扶医疗	384,586,116.95			-17,206,411.77					2,098,719.93		369,478,425.11	
大健康运营	14,027,669.30			4,336,586.74			8,602,231.08				9,762,024.96	
成都曠灵	88,486,747.13			-3,647,813.29					21,330,071.72		106,169,005.56	
昆仑百灵公司												

小计	1,133,504,461.76									1,134,120,620.91
合计	1,133,504,461.76			-12,010,401.42			10,802,231.08		23,428,791.65	1,134,120,620.91

### (3) 其他说明

公司与中石油昆仑燃气有限公司共同投资设立昆仑百灵公司，注册资本为3,000万元，公司拟使用自有资金出资1,470万元，占昆仑百灵公司49%的股权，中石油昆仑燃气有限公司拟使用自有资金出资1,530万元，占昆仑百灵公司51%的股权，已于2021年12月30日完成工商登记手续。截至2021年12月31日，昆仑百灵公司暂未开展经营业务。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,337,316,692.45	962,625,953.21	2,224,602,142.51	886,066,145.03
其他业务	245,212,028.15	233,046,564.03	143,370,269.83	136,402,877.15
合计	2,582,528,720.60	1,195,672,517.24	2,367,972,412.34	1,022,469,022.18

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	工业	其他	合计
商品类型					
其中：					
中成药			2,445,029,601.67		2,445,029,601.67
其他				132,172,278.84	132,172,278.84
按经营地区分类					
其中：					
华北片区			535,235,023.20		535,235,023.20
东北片区			113,787,018.95		113,787,018.95
西北片区			150,731,896.00		150,731,896.00
华南片区			274,802,324.67		274,802,324.67
华东片区			318,709,672.80		318,709,672.80
西南片区			870,731,723.28	132,172,278.84	1,002,904,002.12
中南片区			181,031,942.77		181,031,942.77
市场或客户类型					

其中：					
合同类型					
其中：					
按商品转让的时间分类					
其中：					
商品(在某一时点转让)			2,445,029,601.67	132,172,278.84	2,577,201,880.51
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计					

与履约义务相关的信息：

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		96,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-12,010,401.42	-15,304,356.89
处置长期股权投资产生的投资收益		6,858,770.44
分类为以摊余成本计量的金融资产	7,070,833.53	18,285,882.03
分类为其他非流动金融资产	3,881,394.72	2,119,877.13
合计	-1,058,173.17	107,960,172.71

## 6、其他

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,391,948.77	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,161,745.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,070,833.53	
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	59,589,358.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,712,625.78	
减：所得税影响额	5,796,588.98	
少数股东权益影响额	-5,397,806.45	
合计	39,318,580.56	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.18%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.17%	0.06	0.06

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

不适用