



贵州百灵企业集团制药股份有限公司

2020 年年度报告

2021-040

2021 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、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 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	16
第五节 重要事项 .....	42
第六节 股份变动及股东情况 .....	57
第七节 优先股相关情况 .....	64
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	65
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	66
第十节 公司治理 .....	72
第十一节 公司债券相关情况 .....	79
第十二节 财务报告 .....	80
第十三节 备查文件目录 .....	194

## 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
中药科技公司	指	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
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	2020 年 1 月 1 日至 2020 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		
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	www.gzbl.com		
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

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
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）	无变更
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、王长富

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

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2020 年	2019 年		本年比上年增 减	2018 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	3,087,888,201.57	2,850,585,250.74	2,850,585,250.74	8.32%	3,136,843,231.96	3,136,843,231.96
归属于上市公司股东的净利润（元）	152,375,357.74	291,384,226.24	282,748,962.12	-46.11%	563,238,885.60	563,238,885.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,068,232.38	230,240,541.18	221,605,277.06	-65.67%	555,185,325.81	555,185,325.81
经营活动产生的现金流量净额（元）	231,779,655.70	467,413,827.87	467,413,827.87	-50.41%	-157,445,351.96	-157,445,351.96
基本每股收益（元/股）	0.11	0.21	0.20	-45.00%	0.40	0.40
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.21	0.20	-45.00%	0.39	0.39
加权平均净资产收益率	3.84%	7.34%	7.13%	-3.29%	15.53%	15.53%
	2020 年末	2019 年末		本年末比上年	2018 年末	

				未增减		
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	7,032,834,480. 26	7,058,918,161. 15	7,048,928,686. 43	-0.23%	5,976,300,488. 70	5,976,300,488. 70
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,893,859,870. 09	4,060,542,836. 03	4,051,907,571. 91	-3.90%	4,060,542,836. 03	4,060,542,836. 03

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

会计政策变更的原因：

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。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初留存收益及财务报表其他相关项目金额。公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。

会计差错更正的情况：

公司对联营企业重庆海扶对外销收入确认时点等进行梳理,调整 2019 年期初及 2019 年度当期财务报表,公司进行差错更正,本项差错经公司董事会审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。

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	777,241,684.86	503,220,651.44	735,364,619.49	1,072,061,245.78
归属于上市公司股东的净利润	84,391,446.39	24,187,017.29	52,432,439.28	-8,635,545.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,187,162.39	10,498,139.36	50,159,715.53	-68,776,784.91

经营活动产生的现金流量净额	-51,759,676.32	131,394,244.33	-10,713,358.97	162,858,446.66
---------------	----------------	----------------	----------------	----------------

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	2020 年金额	2019 年金额	2018 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）	-399,465.49	-835,834.86	-149,859.34	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,747,946.60	19,517,856.79	8,262,351.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	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	-16,794,139.06	-1,336,353.21	1,571,858.51	
减：所得税影响额	14,076,201.30	10,595,689.75	1,751,675.98	
少数股东权益影响额（税后）	68,102.25	-4,240.95	-120,885.20	
合计	76,307,125.36	61,143,685.06	8,053,559.79	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、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 公司业务概要

#### 一、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冒，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、流行性感冒，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。公司连续9年荣登“中国制药工业百强榜”。中国非处方药物协会公布了“2020年度非处方药企业及产品榜”，凭借着强劲的企业综合实力及出色的产品市场表现，公司进入“2020年度中国非处方药生产企业榜”前15强。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10款产品入选各类别产品榜荣誉，上榜品种逐年增加。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。

随着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。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	报告期增加 45.94%，变动原因主要系报告期公司新增建设项目所致。
其他应收款	报告期增加 387.70%，变动原因主要系关联方资金往来款增加，应收政府贴息款增加所致。
其他流动资产	报告期增加 83.12%，变动原因主要系预缴企业所得税增加所致。
长期待摊费用	报告期减少 30.01%，变动原因主要系医院、厂房的装修和租赁减少所致。
递延所得税资产	报告期增加 45.98%，变动原因主要系坏账准备可抵扣暂时性差异增加所致。
其他非流动资产	报告期增加 114.68%，变动原因主要系待安装设备、公租房项目增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 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通软胶囊，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通软胶囊、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

2020年度公司申请专利9件，其中发明专利4件，实用新型5件；授权专利5件，均为发明专利，其中PCT专利3件，中国发明专利2件。截至报告期末公司有效专利数为110件，其中国际发明16件，国内发明63件，外观设计5件，实用新型26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、1.1类化药替芬泰项目、糖宁通络项目等，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，结合公司产品的特点，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。

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，进一步优化公司产品结构，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。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），建成后也将进一步增加公司的前提取产能，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，该项目预计将在2021年底释放部分产能。后续公司将持续改进和提升生产效率，对标国内先进生产工艺水平，加快引进和开发新一代智能化生产线系统，以适应和满足公司产品开发和业务创新战略需要。

#### 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。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。

随着“健康中国2030”等相关政策定调，《“互联网+护理服务”试点工作方案》等互联网医疗政策的不断出台，指明了大健康产业未来发展方向，将为医疗服务产业带来巨大的市场。公司适时抓住互联网医疗服务业未来的机遇，引进“互联网+”创新业务模式，紧紧抓住国家对互联网+、医疗改革和医疗信息化建设高度重视的良好机遇，打造公司业务的信息化建设，公司建设的“互联网+慢性病医疗服务”，有利于促进公司与互联网的深度融合，发挥公司业务之间的协同效应，进一步完善和加强公司的产业链布局。公司中医糖尿病医院将能够有效利用现代信息技术，发挥远程医疗服务的优势，为广大患者提供远程医学信息和更便捷的医疗服务，未来也会给公司赢得新的发展机遇，为公司带来新的业务增长点。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年是极不平凡的一年，新冠肺炎疫情席卷全球，给国际政治、经济、卫生健康及各行各业的生产经营等诸多方面造成极大的影响，也对医药行业发展带来前所未有的机遇与挑战。一方面，疫情前期给医药制造企业造成了物流受阻、原材料短缺、复工复产等困难，经营受到较大影响。另一方面，疫情也唤醒了人们对于健康的重视，医疗健康领域受到了广泛关注，健康消费需求进一步放大。在抗击疫情过程中，中医药对新冠肺炎患者治疗的深度参与，发挥了重要作用，取得了显著效果，获得了广大医护人员和人民群众的广泛赞誉，激起了社会对于中医价值的重新定位和认识，彰显了中华传统中医的独特魅力，以中医为特色的健康产业迎来了更加广阔的市场机遇。通过相对有效的疫情防控，我国成为2020年全球主要经济体中唯一一个实现正增长的国家。在党和政府的正确领导下，广大医务工作者的艰苦奋战下，疫情在国内基本得到有效控制，受疫情影响，医药行业增速放缓，但医改的步伐并未因疫情影响而停滞，各项既定政策按计划实施的同时，新政策也不断出台，带量采购扩大、医保目录调整、分级诊疗推进、DRG试点、互联网医疗发展、医药代表备案管理等相继出台，均对医药行业未来的发展均产生深远影响。

2020年，面对新冠肺炎疫情和严峻的国内外经济形势，公司管理层紧紧围绕战略目标与年度经营计划，积极面对，一方面，准确判断形势，适时调整经营策略，在做好防控疫情的同时，积极有序推进各项工作，科学组织复工复产，最大限度减少疫情对公司经营及发展带来的不利影响，并积极把握外部环境变化带来市场机遇。由于受疫情、销售费用增加和信用减值损失增加等因素的共同影响，公司盈利未达预期，全年实现营业收入30.88亿元，同比上升8.32%，实现净利润1.52亿元，较上年同期下降46.11%。

报告期公司业绩增幅下滑的主要原因为：1、2020年受疫情影响，医药市场感冒、咳嗽、清热解毒和退热类产品的销量被严格管控，公司主要产品咳速停糖浆及胶囊、金感胶囊、小儿柴桂退热颗粒、双羊喉痹通颗粒等产品的销量受影响较大，公司产品结构发生较大变化；2、报告期内公司持续强化市场建设，积极应对新冠疫情带来的不利影响，加大促销力度，销售费用较上年同期增加16,508.90万元；3、报告期内，公司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增加，信用减值损失较上年同期增加5,700.03万元；4、公司权益法核算的长期股权投资收益（投资参股云南植物药业有限公司本报告期经营实现盈利）、金融工具持有期间的投资收益等增加，报告期内投资收益较上年同期增加7,617.22万元。

报告期内，公司完成的主要工作有：

#### 1、疫情防控工作

疫情之下，作为全国苗药龙头企业，公司牢记作为医药企业的使命，有坚守、有担当，公司坚决贯彻落实党中央决策部署，把人民群众生命安全和身体健康放在第一位，通过发挥自身优势、调动各方资源，第一时间做好各项防控工作，践行社会责任。疫情初期公司已启

动应急生产工作，一手抓疫情防控，一手抓复工复产，及时调整生产计划，优先、满负荷生产防疫急需药品，保障疫情防控药品的及时、稳定供应，全力以赴支援疫情防控战，筑牢人民健康防护墙。2020年2月，公司向贵州省安顺市红十字会捐赠了包括口罩、消毒酒精、防护服、护目镜等防控应急物资，价值509万元人民币，助力安顺地区疫情防控工作。时光逝去，但经历不会被遗忘，贵州百灵秉承的“专精于药、专注于人”的核心价值观也将被每一位百灵人牢记。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。

## 2、持续加强营销体制改革和创新

报告期，公司围绕疫情背景下营销模式的全面再造以及管理模式、管理体系的创新突围开展全年工作，致力于产品品牌的健康良性和可持续发展，以规范渠道管控、下沉销售重心、创新产品宣传活动、重塑价格秩序、运用大数据营销、优化内部结构调及精细化管理为抓手，实现新环境下的管理突围。报告期公司持续强化市场建设，进一步整合内、外部营销资源，在年度计划基础上结合市场变化持续优化营销组织机构，制定了更加有利于调动销售人员积极性的销售政策，继续加强基层医疗机构营销体系的建设，结合多品种营销模式，在原有的市场基础上开拓了新兴市场。报告期内销售队伍持续加强人才管理，采取外部引进与内部培养提拔相结合的方式，选拔了一批综合素质过硬、业务能力强的销售人员充实到销售队伍中，辅以人才正向流动机制，推陈出新，不断营造内部竞争机制，推动整个营销变革与创新工作的实施。

调整管理构架，梳理业务流程。公司将业务版块整合成商务部、零售部与市场部三部分，对外设置垂分一体的商务体系，逐步建立良性渠道秩序。以一级经销商、二级经销商进行全省覆盖，利用连锁强势资源，推进战略合作，按销量划分区域，实行梯次开发，为市场的增长做好准备。

## 3、盈利能力建设工作

在优化公司现有管理体系的基础上进一步加强费用控制，降低生产成本，坚持全方面开展以“开源节流、增收节支”为重点的精细化成本控制工作。进一步增强成本控制意识，通过改进工艺、优化质量管理、控制采购成本、丰富管控指标、加强准时、精益生产等方式，消除各个环节的浪费，强化细节成本管理，通过岗位分析，设备能力评估和改造，完善统一的精益生产、节能降耗模式和验收标准，提升运行效率，节省能源消耗。确保成本优势，在保证产品质量的前提下降低成本，提升效率。

报告期公司紧随医药行业政策变化，持续加强营销网络的建设和完善，大力开发基层医疗服务市场，在全国范围内增加销售网络的纵深发展。同时随着两票制的全面实施，公司积极整合处方药销售体系，持续完善合规体系建设，推动优质产品加学术推广的模式，打造中药大产品、大品类。通过近几年公司不断对基层医疗服务市场的开发，现已初步体现成效，公司在基层医疗服务机构的开发上已突破10万家。

## 4、科研开发方面

创新是企业的灵魂，是企业发展的源动力。为树立百年品牌，公司一贯重视产品研发工作，将其视为推动自身发展的原动力，已建立了较为完善的技术创新体系。公司围绕以民族

药、苗药为核心，化学药和生物药为两翼的发展战略，近年来瞄准恶性肿瘤、代谢疾病、感染疾病等重大疾病领域和临床空白，持续投入新药研发工作，在不断挖掘和开发经典验方和临床价值高的中成药（民族药）的同时，紧跟国际科研前沿，不断增强公司产品储备和研发实力。报告期公司现有各项研究工作受疫情影响仍持续推进，正在准备申报后续临床研究工作。

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。

#### 5、生产质量方面

公司始终本着“质量第一，安全至上”的原则，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，保证了产品生产和质量的可控性和稳定性。

公司严格按照国家法律法规及相关规范要求质量管理体系的建设和维护，强化和落实安全生产责任制，在药品生产和质量管理上严格按照GMP要求开展产品生产和品质控制工作。报告期内，公司加快推进重大工程项目建设，并完成了多条生产线GMP再认证工作，同时，公司组织相关部门员工进行新版《药品管理法》的集中培训，加强药品管理及相关法规的理论知识学习，将质量意识贯彻到研发、生产、营销流通全周期，切实做到有法可依、有规可循，全程管控，最终达到企业共治，促进企业健康发展。

#### 6、提高信息披露质量，重视投资者关系管理工作

公司严格遵守各项法律法规要求，认真遵循信息披露的真实、准确、及时、完整的原则，按照规定履行信息披露义务；及时、审慎地披露公司定期报告及重大事项并持续披露其最新进展情况，充分披露风险因素，切实尊重投资者的决策权。

同时，公司严格按照《投资者关系管理制度》的相关规定，通过股东大会、投资者热线、互动易平台、网上业绩说明会、电子邮箱、实地接待等多渠道与投资者保持良性互动，树立公司在资本市场的良好形象。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

## 2、收入与成本

## (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 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	3,087,888,201.57	100%	2,850,585,250.74	100%	8.32%
分行业					
工业	2,552,920,392.52	82.68%	2,306,286,195.47	80.91%	10.69%
商业	472,146,127.65	15.29%	478,034,544.22	16.77%	-1.23%
医疗机构	38,090,687.46	1.23%	52,971,463.67	1.86%	-28.09%
其他	11,688,223.50	0.38%	7,702,417.83	0.27%	51.75%
肥料销售	13,042,770.44	0.42%	5,590,629.55	0.20%	133.30%
分产品					
中成药	3,016,609,599.28	97.69%	2,752,707,201.88	96.57%	9.59%
中药材	8,456,920.89	0.27%	31,613,537.81	1.11%	-73.25%
肥料销售	13,042,770.44	0.42%	5,590,629.55	0.20%	133.30%
纯净水销售	1,943,734.89	0.06%	1,700,869.91	0.06%	14.28%
医疗机构	38,090,687.46	1.23%	52,971,463.67	1.86%	-28.09%
其他	9,744,488.61	0.32%	6,001,547.92	0.21%	62.37%
分地区					
华北片区	651,044,125.93	21.08%	516,593,284.94	18.12%	26.03%
东北片区	151,959,132.89	4.92%	157,192,338.26	5.51%	-3.33%
西北片区	267,801,022.60	8.67%	255,746,644.54	8.97%	4.71%
华南片区	313,249,165.35	10.14%	303,273,987.29	10.64%	3.29%
华东片区	485,773,149.31	15.73%	466,778,086.83	16.37%	4.07%
西南片区	955,561,464.69	30.95%	887,724,782.35	31.14%	7.64%
中南片区	262,500,140.80	8.50%	263,276,126.53	9.24%	-0.29%

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 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	2,552,920,392.52	956,137,482.87	62.55%	10.69%	26.36%	-0.05%
商业	472,146,127.65	330,101,005.39	30.08%	-1.23%	2.19%	-0.02%
分产品						
中成药	3,016,609,599.28	1,280,252,395.81	57.56%	9.59%	21.10%	-0.04%
分地区						
华北片区	651,044,125.93	259,403,217.20	60.16%	26.03%	68.09%	-0.05%
华南片区	313,249,165.35	121,753,098.74	61.13%	3.29%	47.14%	-0.02%
华东片区	485,773,149.31	165,667,791.05	65.90%	4.07%	33.34%	0.01%
西南片区	955,561,464.69	519,606,654.61	45.62%	7.64%	11.08%	-0.08%

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	2020 年	2019 年	同比增减
工业	销售量	元	956,137,482.87	756,678,084.35	26.36%
	生产量	元	942,445,558.7	782,944,169.57	20.37%
	库存量	元	236,199,456.91	249,891,381.08	-5.48%
商业	销售量	元	330,101,005.39	323,017,549.69	2.19%
	生产量	元	335,940,712.27	325,643,022.2	3.16%
	库存量	元	53,408,034.12	47,568,327.24	12.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 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	956,137,482.87	71.08%	756,678,084.35	66.57%	26.36%

商业	主营业务成本	330,101,005.39	24.54%	323,017,549.69	28.42%	2.19%
医疗机构	主营业务成本	37,380,892.46	2.78%	49,380,131.03	4.34%	-24.30%
其他	主营业务成本	9,528,853.02	0.71%	4,402,036.83	0.39%	116.46%
其他	其他业务成本	11,975,616.53	0.89%	3,269,756.84	0.29%	266.25%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
中成药销售	主营业务成本	1,280,252,395.81	95.18%	1,057,159,386.76	93.00%	21.10%
中药材销售	主营业务成本	5,986,092.45	0.45%	22,536,247.28	1.98%	-73.44%
肥料销售	主营业务成本	8,552,040.38	0.64%	3,685,217.21	0.32%	132.06%
糖尿病医院	主营业务成本	37,380,892.46	2.78%	49,380,131.03	4.34%	-24.30%
其他	主营业务成本	976,812.64	0.07%	716,819.62	0.06%	36.27%
其他	其他业务成本	11,975,616.53	0.89%	3,269,756.84	0.29%	266.25%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、2020年11月6日，公司第五届董事会第七次董事会审议通过《关于对外投资暨签订〈投资协议书〉的议案》，公司拟将持有成都贻灵23.50%的股权（对应认缴出资1,567万元，实际出资0元）以人民币0元的价格转让给由陈俐娟或陈俐娟所控制的其他主体。公司以“肿瘤靶向治疗药物 GZ50”、“抗血液系统肿瘤药物注射用甲磺酸普依司他”知识产权（包括专利技术成果）按评估价作价人民币 7,334 万元对成都贻灵进行增资。四川华西健康科技有限公司、陈俐娟共同以“治疗自身免疫性疾病炎症性肠病（IBD）和类风湿关节炎（RA）的选择性 JAKs 小分子抑制剂药物”、“治疗脓毒症及多发性硬化症的 RIPK1/2 抑制剂药物 ZL-24”、“靶向核苷酸结合寡聚化结构域样受体蛋白 3（NLRP3）炎性体抑制剂药物”三个 1 类创新药品及全部知识产权按评估价作价人民币9,000万元对成都贻灵进行增资，其中，四川华西健康科技有限公司占评估价的10%，即人民币900万元，陈俐娟占评估价的90%，即人民币8,100万元。成都贻灵已于2020年12月进行董事会改选，并于2021年1月20日完成工商变更登记

2、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（以下简称安顺医投），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（以下简称云码通）。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。

**(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）	525,039,752.20
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	17.00%
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	191,112,922.04	6.19%
2	客户二	130,322,875.19	4.22%
3	客户三	84,004,731.96	2.72%
4	客户四	65,740,161.80	2.13%
5	客户五	53,859,061.21	1.74%
合计	--	525,039,752.20	17.00%

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）	281,891,719.58
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.84%
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	107,006,195.57	9.05%
2	供应商二	88,383,820.35	7.47%
3	供应商三	32,408,079.82	2.74%
4	供应商四	27,522,935.78	2.33%
5	供应商五	26,570,688.07	2.25%
合计	--	281,891,719.58	23.84%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,135,453,538.93	970,364,516.32	17.01%	
管理费用	219,258,375.78	183,853,172.28	19.26%	
财务费用	65,040,364.42	54,187,094.33	20.03%	
研发费用	36,997,245.19	24,790,782.74	49.24%	报告期研发合作和技术服务增加所致。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司目前的研发主要有两方面：一是对现有生产技术和药品进行改进、优化和创新，深入了解品种特性，易于进行产品系列的开发和升级，保证公司的可持续发展；二是深入研究行业重大关键性和共有技术问题以及有重大应用前景的课题，掌握并在研发中应用现代先进技术和理论方法，不断开发出数量众多的优质新产品，为公司的市场竞争提供产品储备和结构优化。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	319	257	24.12%
研发人员数量占比	5.25%	4.31%	0.94%
研发投入金额（元）	52,067,530.12	57,509,602.65	-9.46%
研发投入占营业收入比例	1.69%	2.02%	-0.33%
研发投入资本化的金额（元）	15,070,284.93	12,065,603.19	24.90%
资本化研发投入占研发投入的比例	28.94%	20.98%	7.96%

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	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,196,834,042.24	3,163,624,638.59	1.05%
经营活动现金流出小计	2,965,054,386.54	2,696,210,810.72	9.97%
经营活动产生的现金流量净额	231,779,655.70	467,413,827.87	-50.41%

投资活动现金流入小计	1,148,662,501.57	2,158,119,749.10	-46.77%
投资活动现金流出小计	1,353,406,333.96	2,692,620,989.68	-49.74%
投资活动产生的现金流量净额	-204,743,832.39	-534,501,240.58	-61.69%
筹资活动现金流入小计	2,434,000,000.00	2,421,600,000.00	0.51%
筹资活动现金流出小计	2,845,366,792.95	1,797,392,407.01	58.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-411,366,792.95	624,207,592.99	-165.90%
现金及现金等价物净增加额	-384,330,969.64	557,115,102.09	-168.99%

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本期支付票据保证金较上期增多，同时本期存在大额捐赠支出。其中：本期支付票据保证金增加304,469,333.80元；本期支付大额捐赠付贵州省残疾人福利基金会“助推健康贵州，助力健康贵州”关爱糖尿病残疾人行动项目10,000,000.00元。

2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加主要系上期支付投资重庆海扶医疗科技股份有限公司款项；

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少主要系本期归还借款金额较上期增加。

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、无形资产摊销等，报告期内发生金额为227,523,602.76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36,339,434.67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112,918,290.23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420,668.32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-224,898,018.53元。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	4,636,283.25	2.22%	联营企业的投资收益和金融工具持有期间的投资收益	否
公允价值变动损益	31,703,151.42	15.19%	江苏甌泉醴泽健康产业创业投资基金（有限合伙）、贵州银行股权评估增值	否
资产减值	9,540,864.30	4.57%	报告期内计提的存货跌价损失	否
营业外收入	29,195,305.29	13.98%	主要是对原子公司成都蹟灵进行增资产生的非货币性资产交换利得	否
营业外支出	17,081,390.94	8.18%	报告期内对外捐赠及赞助增加等	否

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 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	1,030,959,946.21	14.66%	1,136,888,409.98	16.13%	-1.47%	无重大变化
应收账款	1,504,485,990.94	21.39%	1,553,654,698.65	22.04%	-0.65%	无重大变化
存货	783,540,559.49	11.14%	1,006,947,090.65	14.29%	-3.15%	无重大变化
投资性房地产	30,535,634.84	0.43%	33,196,669.52	0.47%	-0.04%	无重大变化
长期股权投资	1,113,407,508.55	15.83%	1,046,294,402.22	14.84%	0.99%	无重大变化
固定资产	654,660,738.27	9.31%	704,435,961.52	9.99%	-0.68%	无重大变化
在建工程	15,889,334.59	0.23%	10,887,492.16	0.15%	0.08%	无重大变化
短期借款	2,062,989,481.53	29.33%	2,201,918,726.39	31.24%	-1.91%	无重大变化
长期借款	203,874,750.69	2.90%	212,850,729.17	3.02%	-0.12%	无重大变化

## 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								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	203,721,882.58	31,703,151.42						235,425,034.00
金融资产小计	203,721,882.58	31,703,151.42						235,425,034.00
上述合计	203,721,882.58	31,703,151.42						235,425,034.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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	312,629,802.10	商业承兑汇票保证金
长期股权投资	646,403,928.38	为借款提供质押
应收账款	178,864,462.18	为借款提供质押
固定资产	134,195,260.87	为借款提供抵押
无形资产	16,021,338.72	为借款提供抵押
合计	1,288,114,792.25	

## 五、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

### 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	20,721.5	150,253.99	19,091.46	108,126.02	77.91%	1,138.12	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	1,138.12
合计	--	138,790.46	20,721.5	150,253.99	19,091.46	108,126.02	77.91%	1,138.12	--	1,138.12

#### 募集资金总体使用情况说明

##### 1、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，并经贵所同意，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已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、募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 129,532.49 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 11,411.17 万元；2020 年度实际使用募集资金 20,721.50 万元，2020 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,190.48 万元；累计已使用募集资金 150,253.99 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 12,601.65 万元。截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 1,138.12 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

(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	100.00%	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	100.00%	2015 年 06 月 30 日	18.29	否	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	--	--	18.29	--	--
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			否

							日			
3.中药饮片生产线及仓库建设工程	是	39,503.87	13,082.89		12,963.72	99.09%	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	140.71	6,528.35	98.10%	2017年 09月20 日	27,508.47		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	100.99		否
6.收购贵州和仁堂药业有限公司(以下简称和仁堂)股权	否	4,000	4,000		4,000	100.00%	2011年 06月30 日	-128.57		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 日			否
8.收购贵州正鑫药业有限公司(以下简称正鑫药业)股权及增资	否	4,100	4,100		4,100	100.00%	2011年 10月31 日	4,313.84		否
9.收购贵州金圣方药业有限公司(以下简称生物肥业公司)及增资	否	1,000	1,000		1,000	100.00%	2012年 11月30 日	37.35		否
10.糖尿病专科医院(以下简称糖尿病医院)	是	2,648	2,648		2,600	100.00%	2015年 02月14 日	-1,636.46		否
11.40T 燃气锅炉站项目	否	1,170	1,170		1,168.86	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	0.02	2,342.84	97.60%	2017年 09月30 日			否
13.13号楼建设工程项目	是	11,114.71	10,111.22	31.37	10,000.84	98.91%	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	1,433.56	8,501.57	93.50%	2019年 08月26 日			否
15.糖尿病医院扩建项目	是	4,985	1,334.68	24.38	1,334.68	100.00%	2019年 03月31 日			是

补充流动资金（如有）	--	7,819	26,910.46	19,091.46	26,910.46	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	128,516.38	101,032.97	20,721.5	99,975.95	--	--	30,195.62	--	--
合计	--	163,591.49	151,390.06	20,721.5	150,253.99	--	--	30,213.91	--	--
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</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>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</p> <p>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、GAP 种植基地建设项目、贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地项目本年度实现收益 18.29 万元，由于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>9、公司可行性研究报告软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目预计 2020 年税后收益为 71,492.83 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 2020 年度实现税后收益 27,508.47 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>10、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 100.99 万元。</p> <p>11、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 2020 年税后收益为 5,548.88 万元，该项目 2020 年度实现税后收益-128.57 万元。由于 2019 年 8 月 13 日重新获得 GMP 证书后，公司积极安排恢复生产，但又因 2020 年受到新冠疫情的影响，本年度未能达到预期收益。</p> <p>12、公司可行性研究报告收购正鑫药业预计 2020 年税后收益为 1,425.11 万元，该项目 2020 年度实现税后收益 4,313.84 万元。</p> <p>13、公司可行性研究报告收购生物肥业公司预计 2020 年税后收益为 539.38 万元，该项目 2020 年度实现税后收益 37.35 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>14、公司可行性研究报告建设糖尿病医院预计 2020 年税后收益为 3,929.66 万元，该项目 2020 年度实现税后收益-1,636.46 万元。糖尿病医院未达成预期收益，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络产品的市场发展，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>15、公司可行性研究报告颗粒制剂车间改造项目 2020 年为试运营期，无法核算税后收益。</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》，公司决定变更募投项目“软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目”和“糖尿病医院扩建项目”。</p> <p>1、“软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目”变更</p> <p>公司计划建设的软胶囊 50 亿粒生产线涵盖六条生产线，2017 年 9 月已建成四条生产线，并于 2017 年 9 月 20 日收到贵州省食品药品监督管理局颁发的中华人民共和国《药品 GMP 证书》，合计新增软胶囊产能为 30 亿粒/年。新增的生产能力已能满足公司现阶段的生产所需，同时公司在该车间建设时已对未建设的生产线预留了足够的空间和配套设施，后续根据公司相关产品的销售情况，如需进一步增加生产能力时，能够快速完成生产线的新增工作。公司管理层经过认真分析和讨论，为保障募集资金的使用效率和效益，更科学、审慎、有效地使用募集资金，降低募集资金项目投资风险，公司在本期变更“软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目”投资，并将项目剩余募集资金用于永久补充流动资金。</p> <p>2、“糖尿病医院扩建项目”变更</p> <p>截止 2020 年 9 月 30 日，贵州百灵中医糖尿病医院扩建项目已完成住院病区、体检中心（包含接待厅、诊室、功能检查室、采血室、总检室等）、影像科（包含 CT 检查室、DR 检查室、钼靶室）、彩超室、骨密度检查室、功能检查室（心电、肌电、肺功能、动脉硬化、C14 检查室）、影像科防辐射工程等建设，住院病区增加床位数为 50 张。但因向相关部门申请设立血液透析中心时，受到政策原因、医院级别、专科执业范围等因素的限制，未通过相关部门的审批。公司管理层经过认真分析和讨论，为保障募集资金的使用效率和效益，更科学、审慎、有效地使用募集资金，降低募集资金项目投资风险，公司本期变更“糖尿病医院扩建项目”投资，并将项目剩余募集资金用于永久补充流动资金。</p>
<p>超募资金的金额、用途</p>	<p>适用</p>

及使用进展情况	<p>1、提取一车间改扩建项目</p> <p>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，截至2020年9月30日，该项目累计已使用募集资金2,342.84万元，尚未支付金额57.72万元。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》，将该项目募集资金余额1,783.16万元全部永久补充公司流动资金。</p> <p>2、13号楼建设工程项目</p> <p>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年投入31.37万元，截至2020年12月31日，该项目累计已使用募集资金10,000.84万元，尚未支付金额110.38万元。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》，将该项目募集资金余额1,003.49万元全部永久补充公司流动资金。</p> <p>3、软胶囊50亿粒生产线扩建项目</p> <p>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年投入140.69万元，截至2020年12月31日，该项目累计已使用募集资金6,528.35万元，尚未支付金额126.68万元。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》，将该项目募集资金余额6,535.66万元全部永久补充公司流动资金。</p> <p>4、颗粒制剂车间改造项目</p> <p>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。2020年投入1,433.56万元，截至2020年12月31日，该项目累计已使用募集资金8,501.57万元，尚未支付金额590.98万元。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》，将该项目募集资金余额4,117.00万元全部永久补充公司流动资金。</p> <p>5、糖尿病医院扩建项目</p> <p>2018年1月16日，公司第四届董事会第十一次会议决议通过《关于使用部分超募资金投资扩建全资子公司贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司的议案》，公司拟使用超募资金建设糖尿病医院扩建项目，预计总投资4,985.00万元，项目建设周期为2018年2月至2019年3月。2020年投入24.34万元，截至2020年12月31日，该项目累计已使用募集资金1,334.68万元，无未支付金额。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》，将该项目募集资金余额3,650.32万元全部永久补充公司流动资金。</p> <p>6、超募资金永久补充流动资金</p> <p>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</p>
---------	--

	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 2020 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，目前存放于公司在贵州银行股份有限公司安顺分行、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和中国建设银行股份有限公司安顺开发区支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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1.天台山药业 GMP 生产线建设项目	天台山药业 GMP 生产线建设项目	38,037.57		38,014.07	100.00%	2013 年 12 月 31 日		是	否
2.GAP 种植基地建设项目	GAP 种植基地建设项目	2,000		1,944.45	97.22%	2015 年 06 月 30 日		否	否
3.技术中心建设项目	技术中心建设项目	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	营销网络建设项目	8,608.11		8,608.11	100.00%	2013 年 12 月 31 日		是	否
5.收购贵州世禧制药有限公司股权及增资	收购贵州世禧制药有限公司股权及增资	5,970		5,970	100.00%	2011 年 05 月 31 日		是	否
6.贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地	贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地	3,000		2,997.05	100.00%	2015 年 09 月 30 日		否	否
7.中药饮片生产线及仓库建设工程	胶原蛋白生产线	13,082.89		12,963.72	99.09%	2016 年 08 月 31 日		是	否
8.贵州百灵企业集团北京营销中心	贵州百灵企业集团北京营销中心	6,157.58		6,157.58	100.00%	2011 年 04 月 30 日	100.99	是	否
9.糖尿病专科医院	收购贵阳市南明区天源医院有限责任公司及增资	2,648		2,600	100.00%	2015 年 02 月 14 日	-1,636.46	否	否
10.永久补充流动资金	无	7,819		7,819	100.00%	2019 年 01 月 15 日		不适用	否
11.永久补充流动资金	软胶囊 50 亿粒生产线扩建项目、提取一车间	19,091.46	19,091.46	19,091.46	100.00%	2020 年 11 月 23 日		不适用	否

	改扩建项目、13 号楼建设工程项目、颗粒制剂车间改造项目、糖尿病医院扩建项目、利息及现金管理收益								
合计	--	108,126.02	19,091.46	107,876.85	--	--	-1,535.47	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、天台山药业 GMP 生产线建设项目：2014 年 6 月 3 日，公司第三届董事会第九次会议及第三届监事会第四次会议审议通过《关于吸收合并全资子公司贵州百灵企业集团天台山药业有限公司暨变更募投项目实施主体的议案》，对全资子公司天台山药业进行吸收合并。吸收合并后，天台山药业的法人主体资格注销，公司募集资金投资项目之一的“天台山生产线 GMP 建设项目”实施主体将由天台山药业变更为公司，该项目的募投项目资金金额、用途、实施地点等其他计划不变。</p> <p>2、GAP 种植基地建设项目：2014 年 1 月 10 日，公司第二届董事会第四十一次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目和超募资金投资项目实施进度、投资总额的议案》，对“GAP 种植基地建设项目”的实施进度和投资总额进行调整，将“GAP 种植基地项目”项目建设周期延长至 2014 年 3 月 31 日，投资总额由 4,859.78 万元调整为 2,000 万元。</p> <p>3、2011 年 4 月 9 日，公司第一届董事会三十八会议决议通过《关于公司变更募投项目“技术中心建设项目”实施地点、方式、投资总额及超募资金使用的议案》，对技术中心建设项目实施地点、方式、投资总额进行调整，将技术中心建设项目投资总额由 4,984.63 万元变更为 8,495.75 万元。</p> <p>4.2012 年 1 月 9 日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于调整超募资金投资项目“北京学术推广中心”名称的议案》，决定将“北京学术推广中心”项目名称调整为“贵州百灵企业集团北京营销中心”。该调整只是项目名称的变更，该项目负责的处方药销售推广工作不变。</p> <p>5、收购贵州世禧制药有限公司股权及增资：2015 年 12 月 16 日，公司召开 2015 年第三次临时股东大会，会议审议通过了《关于吸收合并全资子公司贵州百灵企业集团世禧制药有限公司暨变更超募资金投资项目的议案》。公司根据发展规划，为充分整合资源，集中公司产能优势，决定吸收合并全资子公司世禧制药，超募项目“收购世禧制药”的实施地点、方式一同变更，吸收合并注销世禧制药预计不会对公司经营业务、超募项目的效益产生重大影响。</p> <p>6、贵州百灵虎耳草 GAP 种植基地：2014 年 1 月 10 日，公司第二届董事会第四十一次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目和超募资金投资项目实施进度、投资总额的议案》，对“虎耳草 GAP 种植基地项目”的实施进度和投资总额进行调整，将“虎耳草 GAP 种植基地项目”项目建设周期延长至 2015 年 9 月 30 日，投资总额由 6,064.26 万元调整为 3,000.00 万元。</p> <p>7、中药饮片生产线及仓库建设工程：2013 年 10 月 31 日，公司第二届董事会第三十九次会议审议通过了《关于变更超募资金投资项目胶原蛋白果汁饮品（含中草药草本</p>								

	<p>植物功能饮料)的议案》，将募投项目“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”，投资总额由 39,503.87 万元调整为 13,082.90 万元。</p> <p>8、贵州百灵企业集团北京营销中心：2015 年 11 月 30 日，公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于变更超募资金投资项目实施方式及实施地点的议案》，将北京营销中心项目的实施方式及实施地点进行变更，现有的北京学术推广队伍部分调整到位于贵阳市的销售总部，原北京营销中心购置处于北京市的办公用房进行出租。</p> <p>9、糖尿病专科医院：2015 年 1 月 12 日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于变更超募资金投资项目实施主体及实施方式的议案》，公司拟通过糖尿病医院吸收合并公司全资子公司贵阳市南明区天源医院有限责任公司（以下简称天源医院）的方式，完成公司超募资金投资项目“糖尿病医院建设项目”的建设，项目实施主体将由天源医院变更为糖尿病医院，该项目的投资金额、用途、实施地点等其他计划不变。</p> <p>10、永久补充流动资金：详见募集资金使用情况表。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	详见募集资金承诺项目情况表
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、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
正鑫药业	子公司	药品生产销售	3000 万元	338,731,511.71	327,857,225.67	204,451,370.05	51,813,883.88	43,138,363.79
和仁堂药业	子公司	药品生产销售	500 万元	284,180,378.35	114,089,146.17	167,899,157.47	2,450,557.25	2,056,100.14
贵阳中医糖尿病医院	子公司	医疗服务	2500 万元	58,362,887.51	-37,259,320.79	36,418,473.44	-16,364,551.63	-16,364,551.63

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
大健康销售	转让	减少净利润 2,444,576.78 元
成都曠灵	转让	增加净利润 1,979,457.76 元

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展现状和趋势

我国医药行业具备长期发展的良好前景，人口老龄化，城镇化，人民生活水平提高、医疗保健意识增强等因素，将继续推动药品的需求持续增长。近年来，国家在医药、医疗、医保方面出台的一系列政策和措施，短期内可能会给制药企业带来生存和发展的压力，但是从方向看，起到了正本清源、规范行业发展的积极作用，促使医药行业加速进行转型升级。我国医药制造业的发展动能将更加充足，行业在整体上将会长期持续稳定发展。另一方面，企业间的竞争也将愈加激烈，行业优胜劣汰加速，集聚度有望提升。药品集采倒逼企业加大创新投入，促进我国医药产品创新、技术创新能力不断提高。创新能力强、产品布局广泛的创新药企迎来较好的发展机遇。

当前健康产业已成为全球新经济焦点，健康中国战略、中医药立法等政策法规的出台，彰显了我国正在努力将大健康产业作为国民经济的重要支柱产业的理念和决心。随着经济增长、城市化进程加快、政府卫生投入加大、人口结构老龄化加剧，人们健康消费需求将在未来较长时期内持续催生和支撑国内大健康产业，迈向高速发展的快车道。当下中国以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局，将引导加快“储蓄型社会”向“消费型社会”的转变速度。中医药品牌消费品结合互联网新平台将实现与消费者的快速链接，满足国内消费者日益多层次、多元化的健康需求。

2019年10月20日中弘中央国务院发布《关于促进中医药传承创新发展的意见》，该文件是以中共中央和国务院名义发布的第一个中医药文件。意见中强调，中医药学包含着中华民族几千年的健康养生理念及其实践经验，是中华文明的一个瑰宝，凝聚着中国人民和中华民族的博大智慧。传承创新发展中医药是新时代中国特色社会主义事业的重要内容，是中华民族伟大复兴的大事。新中国成立七十年来，党和政府高度重视中医药工作，特别是党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央把中医药工作摆在更加突出的位置，中医药改革发展取得显著成绩。中药在养生保健、疾病防治、健康养老等全方位全周期保障人民健康方面发挥着积极的作用，为造福人民健康作出巨大贡献，特别是新冠肺炎疫情爆发以来，中药彰显特色优势，为打赢疫情防控阻击战发挥了重要作用。2020年1月27日，国家卫生健康委员会和国家中医药管理局组织专家发布了《新型冠状病毒感染的肺炎诊疗方案(试行第四版)》，明

确提到各有关医疗机构要在医疗救治工作中积极发挥中医药作用，加强中西医结合，建立中西医联合会诊制度，促进医疗救治取得良好效果。2020年2月13日召开的中央应对新冠肺炎疫情工作领导小组会议要求强化中西医结合，促进中医药深度介入诊疗全过程，及时推广有效方药和中成药。2020年6月2日，习近平总书记在专家学者座谈会上指出，中西医结合、中西药并用，是这次疫情防控的一大特点，也是中医药传承精华、守正创新的生动实践，强调要改革完善中药审评审批机制，促进中药新药研发和产业发展。2021年3月5日，李克强总理在《2021年政府工作报告》中强调，坚持中西医并重，实施中医药振兴发展重大工程，推动中医药和西医药相互补充、协调发展，实现中医药健康养生文化的创造性转化、创新型发展。

## （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。**

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。

2021年为“十四五”战略规划开局之年，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2021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

2021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“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。

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。

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。

2021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）影响公司未来发展的风险因素及应对措施

#### 1、新冠肺炎疫情的风险

2020年以来，全球爆发新型冠状病毒肺炎疫情，并先后在我国及境外地区迅速扩散。目前国内疫情已得到控制，但全球疫情及防控仍存在较大不确定性，境外疫情蔓延也给国内带来输入性病例风险。如未来境外疫情无法得到有效控制，疫情长期持续，将可能对公司境外研发、生产和销售带来不利影响，对公司经营业绩和研发带来负面影响。

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，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，二次议价、最低价联动的政策频出，带量采购全面推广，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、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 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
2020年09月09日	上海市浦东新区商城路618号良友大厦	其他	机构	中庚基金管理有限公司、上海天猷投资管理有限公司、上海御厚投资管理有限公司、上海季胜投资管理有限公司、红土资产管理有限公、上海宝弘景资产管理有、国元证券股份有限公司、太平洋证券股份有限公司等机构	公司2020年上半年生产经营情况、投资项目情况、研发项目进展情况	详情请见公司于2020年9月11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2020-001》

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，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2019年年度权益分派方案已获 2020年5月20日召开的2019年年度股东大会审议通过，分派方案为：以公司现有总股本1,411,200,000股为基数，向全体股东每10股派2.2元人民币现金。本次权益分派股权登记日为：2020年 5月 28日，除权除息日为：2020年 5月 29日。该权益分派方案已于报告期内实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内现金分红政策未做调整或变更，条件及程序合规、透明。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、2019年5月15日，公司2018年年度股东大会审议通过了《公司2018年度权益分派预案》，分派方案为：以公司现有总股本1,411,200,000股为基数，向全体股东每10股派0.8元人民币现金。本次权益分派股权登记日为：2019年 6月 12日，除权除息日为：2019年 6月 13日。

2、2020年5月20日，公司2019年年度股东大会审议通过《公司2019年度权益分派预案》，分派方案为：以公司现有总股本1,411,200,000股为基数，向全体股东每10股派2.2元人民币现金。本次权益分派股权登记日为：2020年 5月 28日，除权除息日为：2020年 5月 29日。该权益分派方案已于报告期内实施完毕。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	0.00	152,375,357.74	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2019年	310,464,000.00	282,748,962.12	109.80%	0.00	0.00%	310,464,000.00	109.41%
2018年	112,896,000.00	563,238,885.60	20.04%	0.00	0.00%	112,896,000.00	20.04%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

√ 适用 □ 不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股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>公司后续将在产能扩建、技改及相关配套建设项目上有资金需求和投入，为保障公司正常生产经营和未来持续发展，更好地维护全体股东的长远利益，综合考虑公司 2021 年经营计划和资金需求，公司拟定 2020 年度不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。</p>	<p>未分配利润累积滚存至下一年度，将主要用于公司日常经营发展及产能扩建、技改等项目建设以及新项目投资需求，以保障公司正常生产经营和业务拓展，为公司及股东谋求利益最大化。</p>

## 二、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。

## 三、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、	确保公司独	控股股东姜伟确保公司独立运作的承诺：“	2010 年 06	长期有效	严格履行

	实际控制人姜伟	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"。	月 03 日		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有限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 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"。"	2010 年 06 月 03 日	长期有效	严格履行中
	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—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	不适用					

说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
-----------------------	--

**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

**四、控股股东及其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	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	2020 年	资金周转	0	122,859.93	88,788.15	34,071.78	0	现金清偿	0	截至年报披露日已全部偿还
合计			0	122,859.93	88,788.15	34,071.78	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例										8.69%
相关决策程序			不适用							
当期新增大股东及其附属企业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 当年新增非经营性资金占用主要原因系：为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 公司董事会拟定的追究情况为：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： 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；进一步完善奖惩制度，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担保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	截至年报披露日已全部偿还
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2021 年 04 月 30 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	2021 年 4 月 30 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《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明》

## 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

董事会：

天健会计师事务所严格按照审慎性原则，为公司出具《带有强调事项段的无保留意见审计报告》符合公司实际情况，公司董事会对该报告予以理解和认可。截至该报告出具之日，公司控股股东已全额归还了占用资金及利息，该事项的影响已消除。董事会已采取有效措施，尽力消除该事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

监事会：

董事会关于 2020 年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明符合公司实际情况，公司监事会对会计师事务所出具的审计报告予以理解和认可。作为公司监事，将持续关注相关事项进展，并督促董事会和管理层切实推进消除相关事项及其影响的具体措施，切实维护上市公司及全体投资者合法权益。

独立董事：

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司 2020 年度带强调事项段的无保留意见审计报告，真

实客观地反映了公司 2020 年度财务状况和经营情况，我们对上述审计报告无异议。我们同意公司董事会编制的《董事会关于 2020 年度带强调事项段的无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，并将持续关注和监督董事会和管理层落实整改措施，尽力消除该事项对公司的影响，切实维护公司及全体股东利益。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司对联营企业重庆海扶对外销收入确认时点等进行梳理，调整2019年期初及2019年度当期财务报表，公司进行差错更正，本项差错经公司董事会审议通过，本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。受影响的各个比较期间报表项目及累计影响数为：长期股权投资-9,989,474.72元；应交税费-1,354,210.60元；盈余公积-863,526.41元；未分配利润-7,771,737.71元；营业外收入-9,028,070.67元；投资收益-961,404.05元；所得税费用-1,354,210.60元；净利润-8,635,264.12元。

## 八、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

1、2020年11月6日，公司第五届董事会第七次董事会审议通过《关于对外投资暨签订〈投资协议书〉的议案》，公司拟将持有成都曠灵23.50%的股权（对应认缴出资1,567万元，实际出资0元）以人民币0元的价格转让给由陈俐娟或陈俐娟所控制的其他主体。公司以“肿瘤靶向治疗药物 GZ50”、“抗血液系统肿瘤药物注射用甲磺酸普依司他”知识产权（包括专利技术成果）按评估价作价人民币 7,334 万元对成都曠灵进行增资。四川华西健康科技有限公司、陈俐娟共同以“治疗自身免疫性疾病炎症性肠病（IBD）和类风湿关节炎（RA）的选择性 JAKs 小分子抑制剂药物”、“治疗脓毒症及多发性硬化症的 RIPK1/2 抑制剂药物 ZL-24”、“靶向核苷酸结合寡聚化结构域样受体蛋白 3（NLRP3）炎性体抑制剂药物”三个 1 类创新品种及全部知识产权按评估价作价人民币9,000万元对成都曠灵进行增资，其中，四川华西健康科技有限公司占评估价的10%，即人民币900万元，陈俐娟占评估价的90%，即人民币8,100万元。成都曠灵已于2020年12月进行董事会改选，并于2021年1月20日完成工商变更登记

2、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（以下简称安顺医投），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（以下简称云码通）。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。

## 九、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	9 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁正勇、王长富
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3 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

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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。

## 十六、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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 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	实际控制人	资金周转	是	0	120,977.33	88,788.15	5.00%	1,882.6	34,071.78
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，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、其他重大关联交易

适用  不适用

1、2020年8月3日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于签订〈委托加工合同〉暨日常关联交易预计的议案》，公司于2020年8月3日与植物药业签订《委托加工合同》。植物药业根据其生产经营需要，决定将祛湿颗粒委托公司进行生产，预计发生委托加工费为2,000万元，报告期发生额未超过审批额度。

2、2020年1月22日，公司第四届董事会第五十一次会议审议通过了《关于公司全资子公司与重庆海扶医疗科技股份有限公司签订〈独家代理合同〉暨日常关联交易预计的议案》，公司全资子公司西藏金灵将代理重庆海扶聚焦超声肿瘤治疗系统

产品在部分省份的销售，2020年度总销售计划为5,000万元，报告期发生额未超过审批额度。

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
关于签订《委托加工合同》暨日常关联交易预计公告	2020年08月04日	公告编号：2020-062，巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2020年度日常关联交易预计公告	2020年01月23日	公告编号：2020-008，巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十七、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、日常经营重大合同

适用  不适用

#### 5、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。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

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。公司制定了药品不良反应信息报送制度和用户投诉处理制度，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。

#### (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2020年的新冠疫情，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。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

公司在经营发展过程中，始终牢记回报社会，履行社会责任的使命，通过积极参加社会公益，发挥公司的作用，为社会创造价值，为推动地方经济发展贡献力量。公司多年来一直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。

### (2) 年度精准扶贫概要

报告期公司持续开展了中药材产业带动农民精准扶贫的相关工作，产生了较好的经济和社会效益。

2020年，新冠疫情席卷全球，公司在积极投身到疫情防控工作中的同时，继续扎实做好精准扶贫的各

项攻坚任务。在省委、省政府的关心和支持下，公司依托多年的扶贫工作实践经验，充分发挥自身优势，专业投入，公司积极探索产业带动的路子，本着授人以渔的理念真情帮扶，希望通过中药材种植，培训农民掌握种植技术和技能，通过劳动实现脱贫致富，从而也带动县乡产业发展。公司选派中药材专家调研论证贵州省内各地扶贫点自然气候特点，结合当地种植历史和公司需求，帮助选择种植品种，提供种源种苗，指导开展科学规范的药材种植，结合种植计划下达订单，探索“公司+银行+农户”合作模式，变输血式扶贫为造血式扶贫，鼓励引导产业良性发展。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	400
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	10
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	400
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

### (4) 后续精准扶贫计划

2020年贵州省实现所有贫困县脱贫摘帽，但是牢记习总书记的指示，脱贫不脱钩，乡村的振兴发展是长久的课题。未来，公司将持续参与乡村振新建设，助力实现乡村和谐发展。关注困难地区、弱势群体，促进社会和谐发展，这也是贵州百灵回馈社会所作出的庄严承诺。后续公司将继续配合相关地方政府，在贫困地区继续实施中药材种植产业带动农民精准扶贫，实行优质优价收购其产品，同时并向当地提供劳务工作机会，增加就业人员收入。

### 3、环境保护相关的情况

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)	21.389	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)	0.087	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	≤400mg/m?	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	3.489	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	≤550mg/m?	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	3.672	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	≤80mg/m?	《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)	0.311	40 吨/年	未超标
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	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	0	处理达标废水进入园区	未超标

堂药业有限 公司						染物排放标 准》 (GB21905- 2008 表二)		管网不设总 量	
-------------	--	--	--	--	--	--------------------------------------	--	------------	--

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 m<sup>3</sup>/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：公司热力车间由循环流化床锅炉及与之配套的FGD湿法脱硫系统和脉冲布袋除尘器、SNCR法脱硝设施等环保设施和辅助系统组成，锅炉烟气经过脱硝—除尘—脱硫处理达标后排放。同时安装了烟气在线监测设备，对烟气中烟尘、SO<sub>2</sub>及NO<sub>x</sub>等排放指标实时在线监测，2014年12月已通过环保验收。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。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 十九、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。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 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	683,401,587	48.43%				-49,886,267	-49,886,267	633,515,320	44.89%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	683,401,587	48.43%				-49,886,267	-49,886,267	633,515,320	44.89%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	683,401,587	48.43%				-49,886,267	-49,886,267	633,515,320	44.89%
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	727,798,413	51.57%				49,886,267	49,886,267	777,684,680	55.11%
1、人民币普通股	727,798,413	51.57%				49,886,267	49,886,267	777,684,680	55.11%
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、2020年3月11日至2020年9月18日，姜伟先生通过集中竞价交易及大宗交易减持公司股份共39,389,036股，占公司总股本的2.79%。

2、姜伟先生通过协议转让方式进行股票质押式回购交易违约处置公司股份132,608,763股，占公司总

股本的9.40%。分别为：

(1) 2020年9月10日，姜伟与中信证券股份有限公司签订《股份转让协议》，姜伟先生拟通过协议转让方式转让其持有的公司28,224,000股无限售流通股给中信证券股份有限公司，占公司股份总数的2%，过户时间为2020年10月14日；

(2) 2020年9月17日，姜伟与上海海通证券资产管理有限公司（作为证券行业支持民企发展系列之海通证券资管1号FOF单一资产管理计划管理人）及海通证券股份有限公司签订《股份转让协议》，姜伟先生拟通过协议转让方式转让其持有的公司28,224,000股无限售流通股给上海海通证券资产管理有限公司（作为证券行业支持民企发展系列之海通证券资管1号FOF单一资产管理计划管理人），占公司股份总数的2%，过户时间为2020年10月23日；

(3) 2020年9月17日，姜伟与中国国际金融股份有限公司及中国国际金融股份有限公司（作为证券行业支持民企发展系列之中金1号单一资产管理计划管理人）签订《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28,224,000股无限售流通股给中国国际金融股份有限公司（作为证券行业支持民企发展系列之中金1号单一资产管理计划管理人），占公司股份总数的2%，过户时间为2020年10月19日；

(4) 2020年9月23日，姜伟与申万宏源证券有限公司及申万宏源证券有限公司（作为证券行业支持民企发展之申万宏源2号单一资产管理计划管理人）签订《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43,676,876股无限售流通股给申万宏源证券有限公司（作为证券行业支持民企发展之申万宏源2号单一资产管理计划管理人），占公司股份总数的3.10%，过户时间为2020年12月25日；

(5) 2020年10月30日，姜伟与信达证券股份有限公司（作为【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】管理人）及长江证券签订《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4,259,887股无限售流通股给信达证券股份有限公司（作为【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】管理人），占公司股份总数的0.30%，过户时间为2020年12月21日。

3、2020年9月17日，姜勇先生因被强制平仓导致通过集中竞价交易被动减持公司股份3,670,000股，占公司总股本的0.26%；2020年10月30日，姜勇与信达证券股份有限公司（作为【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】管理人）及银河证券签订《股份转让协议》，通过协议转让方式进行股票质押式回购交易违约处置公司股份35,322,800股无限售流通股给信达证券股份有限公司（作为【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】管理人），占公司总股本的2.50%，过户时间为2020年12月21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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

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

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	62,070	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	66,361	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	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
姜伟	境内自然人	36.56%	515,993,395	-171,997,799	515,993,395	0	质押	442,594,732
姜勇	境内自然人	8.29%	116,978,400	-38,992,800	116,978,400	0	质押	108,801,600
华创证券—证券行业支持民企发展系列之华创证	其他	6.15%	86,805,500					

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								
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	4.71%	66,471,000					
申万宏源证券—证券行业支持民企发展系列之申万宏源 FOF 单一资产管理计划—证券行业支持民企发展之申万宏源 2 号单一资产管理计划	其他	3.10%	43,676,876					
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	2.80%	39,582,687					
海通证券资管—海通证券股份有限公司—证券行业支持民企发展系列之海通证券资管 1 号 FOF 单一资产管理计划	其他	2.00%	28,224,000					
中金公司—中国国际金融股份有限公司—证券行业支持民企发展系列之中金 1 号单一资产管理计划	其他	2.00%	28,224,000					
中信证券股份有限公司	国有法人	1.07%	15,164,046					
易方达基金—中	其他	0.62%	8,801,700					

央汇金资产管理 有限责任公司一 易方达基金一汇 金资管单一资产 管理计划							
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）	无						
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	无						
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				
华创证券一证券行业支持民企发展 系列之华创证券 1 号 FOF 单一资产 管理计划一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	86,805,500	人民币普通股	86,805,500				
华创证券一工商银行一华创证券有 限责任公司支持民企发展 1 号集合 资产管理计划	66,471,000	人民币普通股	66,471,000				
申万宏源证券一证券行业支持民企 发展系列之申万宏源 FOF 单一资产 管理计划一证券行业支持民企发展 之申万宏源 2 号单一资产管理计划	43,676,876	人民币普通股	43,676,876				
信达证券一招商银行一证券行业支 持民企发展系列之信达证券裕呈 2 号集合资产管理计划	39,582,687	人民币普通股	39,582,687				
海通证券资管一海通证券股份有限 公司一证券行业支持民企发展系列 之海通证券资管 1 号 FOF 单一资产 管理计划	28,224,000	人民币普通股	28,224,000				
中金公司一中国国际金融股份有限 公司一证券行业支持民企发展系列 之中金 1 号单一资产管理计划	28,224,000	人民币普通股	28,224,000				
中信证券股份有限公司	15,164,046	人民币普通股	15,164,046				
易方达基金一中央汇金资产管理有 限责任公司一易方达基金一汇金资	8,801,700	人民币普通股	8,801,700				

管单一资产管理计划			
香港中央结算有限公司	8,284,097	人民币普通股	8,284,097
#张君鹏	3,916,800	人民币普通股	3,916,800
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，二人系一致行为人。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。		

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	

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

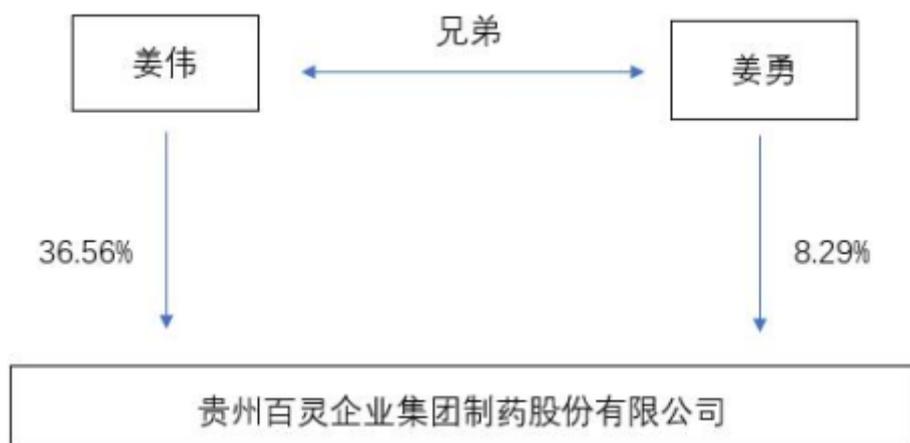
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
姜伟	本人	中华人民共和国	否
主要职业及职务	公司董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、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

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

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）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
姜伟	董事长	现任	男	60	2020年05月20日		687,991,194		171,997,799		515,993,395
姜勇	董事、副总经理	现任	男	53	2020年05月20日		155,971,200		38,992,800		116,978,400
合计	--	--	--	--	--	--	843,962,394	0	210,990,599		632,971,795

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王洪	独立董事	任期满离任	2020年05月20日	公司第四届董事会任期满离任。
邹海峰	独立董事	任期满离任	2020年05月20日	公司第四届董事会任期满离任。
陆静	独立董事	任期满离任	2020年05月20日	公司第四届董事会任期满离任。
胡坚	独立董事	被选举	2020年05月20日	公司第五届董事会被选举。
刘胜强	独立董事	被选举	2020年05月20日	公司第五届董事会被选举。
王昱	独立董事	被选举	2020年05月20日	公司第五届董事会被选举。
李惠芳	监事	任期满离任	2020年05月20日	公司第四届监事会任期满离任。
滕春杰	监事	任期满离任	2020年05月20日	公司第四届监事会任期满离任。
龙东	监事	被选举	2020年05月20日	公司第五届监事会被选举。

蒋坤	监事	被选举	2020年05月20日	公司第五届监事会被选举。
郑荣	财务总监	解聘	2020年12月29日	因个人原因离职。
李红星	财务总监	聘任	2020年12月29日	公司第五届董事会聘任。
况勋华	董事	离任	2020年12月23日	因个人原因离职。
宋凯	董事	被选举	2021年01月08日	公司第五届董事会被选举。

### 三、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，60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，53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及副总经理。

3、牛民先生：中国国籍，无境外居留权，男，51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，37岁，本科学历。2006年，北方工业大学经济管理系会计学本科毕业。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、宋凯先生：中国国籍，无境外居留权，男，38岁，硕士研究生学历。2009年毕业于北京化工大学制药工程专业，研究方向为药物的有机合成。具有9年券商研究所生物医药行业研究经验，期间曾获得新财富、水晶球和金牛奖等奖项。2009年至2010年供职于天相投资顾问有限公司，生物医药行业助理研究员；2010年至2011年供职于中邮证券研究所，生物医药行业研究员；2011年至2015年供职于东兴证券研究所，生物医药行业研究员，组长；2015年至2018年供职于华创证券研究所，生物医药行业组长，首席分析师。2018年至今供职于华创证券全资子公司金汇财富资本管理有限公司，任业务董事；2021年1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，63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，53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，43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，39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，53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，43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、颗粒车间主任，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，31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，45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，37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；2020年5月至今担任公司监事。

#### 高级管理人员

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、姜勇先生：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、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。

4、李红星先生：中国国籍，无境外居留权，男，36岁，本科学历，中级会计师。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。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
宋凯	金汇财富资本管理有限公司	业务董事	2018年05月02日		是
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

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

#### 四、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	60	现任	0	否
姜勇	董事、副总经理	男	53	现任	72	否
牛民	董事、董事会秘书、总经理	男	51	现任	72	否
陈培	董事、副总经理	男	37	现任	72	否
宋凯	董事	男	38	现任	0	否
钟国跃	独立董事	男	63	现任	6	否
胡坚	独立董事	男	53	现任	3.75	否
刘胜强	独立董事	男	43	现任	3.75	否
王昱	独立董事	男	39	现任	3.75	否
夏文	监事	男	53	现任	36	否
李强	监事	男	43	现任	30	否
孙旭辰	监事	男	31	现任	0	否
龙东	监事	男	45	现任	24	否
蒋坤	监事	男	37	现任	17.3	否
李红星	财务总监	男	36	现任	15	否
况勋华	董事	男	50	离任	48	否
郑荣	财务总监	女	50	离任	42	否
李惠芳	监事	女	51	离任	32.1	否
滕春杰	监事	女	56	离任	0	否
王洪	独立董事	男	55	离任	2.5	否
陆静	独立董事	男	55	离任	2.5	否
邹海峰	独立董事	男	46	离任	2.5	否
合计	--	--	--	--	485.15	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	5,495
主要子公司在职员工的数量（人）	579
在职员工的数量合计（人）	6,074
当期领取薪酬员工总人数（人）	6,074
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	1,282
销售人员	3,995
技术人员	319
财务人员	53
行政人员	316
医务人员	109
合计	6,074
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士、硕士	13
本科	2,210
大专	2,421
大专以下	1,430
合计	6,074

## 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

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等证监会、深交所关于公司治理的规范性文件要求，从实现公司发展战略目标、维护全体股东利益出发，开展全面内控规范管理工作，加强制度建设，强化内部管理，规范信息披露，完善法人治理结构。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司按照中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件，形成了合法合规且符合公司实际运行所需的制度体系。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.34%	2020 年 02 月 07 日	2020 年 02 月 08 日	公告编号：2020-012，公告名称：《贵州百灵企业集团制药股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议的公告》，公告网站：巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.35%	2020 年 02 月 24 日	2020 年 02 月 25 日	公告编号：2020-020，公告名称：《贵州百灵企业集团制药股份有限公司 2020 年第二次临时股东大会决议的公告》，公告网站：巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.30%	2020 年 11 月 12 日	2020 年 11 月 13 日	公告编号：2020-107，公告名称：《贵州百灵企业集团制药股份有限公司 2020 年第三次临时股东大会决议的公告》，公告网站：巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年度股东大会	年度股东大会	0.48%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 21 日	公告编号：2020-047，公告名称：《贵州百灵企业集团制药股份有限公司 2019 年度股东大会决议的公告》，公告网站：巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn)

## 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、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	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
钟国跃	18	2	16	0	0	否	1
王洪	9	1	8	0	0	否	0
邹海峰	9	1	8	0	0	否	0
陆静	9	1	8	0	0	否	0
胡坚	9	1	8	0	0	否	1
刘胜强	9	1	8	0	0	否	1
王昱	9	1	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立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。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会审计委员会工作情况

报告期内，公司第五届董事会审计委员会由姜伟先生、牛民先生、刘胜强先生、王昱先生、胡坚先生组成，其中刘胜强先生为审计委员会召集人，独立董事为3人。审计委员会委员多次到公司对公司进行实地考察，听取管理层对本年度生产经营情况、财务状况及其它重大事项的汇报。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1) 认真审阅了公司2020年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天健会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定了公司2020年度财务报告审计工作的时间安排；

(2) 在注册会计师进场审计后，与项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为公司财务部提交的《2020年度审计工作计划》制定详细、责任到人，可有力保障2020年度审计工作的顺利完成。

### 2、董事会下设的薪酬委员会的工作情况

董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构，负责制定公司董事、监事及高管人员的考核标准，制定、审查公司董事、监事及高管人员的薪酬政策与方案，并依照上述考核标准及薪酬政策与方案进行考核。

董事会薪酬与考核委员会成员由姜伟先生、陈培先生、胡坚先生、刘胜强先生、钟国跃先生组成，其中胡坚先生任薪酬与考核委员会召集人，独立董事为3人。

报告期内，董事会薪酬与考核委员会认真研究和审查董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，并对公司年报中披露的公司董事、监事及高管人员薪酬情况进行了审核。

### 3、提名委员会的工作情况

提名委员会是董事会设立的专门工作机构，负责公司经营活动情况、资产规模和股权结构对董事会的规模和构成向董事会提出建议；研究董事、经理人员的选择标准和程序，并向董事会提出建议；广泛搜寻合格的董事和经理人员的人选；对董事候选人和经理人选进行审查并提出建议；对须提请董事会聘任的其他高级管理人员进行审查并提出建议。

提名委员会委员由姜伟先生、姜勇先生、刘胜强先生、钟国跃先生、王昱先生组成，其中钟国跃先生任提名委员会召集人，独立董事为3人。报告期内，提名委员会积极参与专业委员会的日常工作，认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行职责。

### 4、战略委员会的工作情况

战略委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；及对以上事项的实施进行检查。

战略委员会委员由姜伟先生、姜勇先生、牛民先生、陈培先生、胡坚先生、王昱先生、钟国跃先生组成，其中姜伟先生任战略委员会召集人，独立董事为3人。

报告期内，战略委员会履行了其相关的职责，对董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议。

## 七、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。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司每年的薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 30 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 2020 年度内部控制自我评价报告》于 2021 年 4 月 30 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</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>

	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。	
定量标准	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。	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

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证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，公司按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》规定于2020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。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021年04月30日
内部控制鉴证报告全文披露索引	2021年4月30日在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 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》
内控鉴证报告意见类型	带强调事项段无保留意见
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鉴证报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

天健会计师事务所（特殊普通合伙）提醒内部控制鉴证报告使用者关注，如后附《贵州百灵企业集团制药股份有限公司关于对财务报告内部控制制度的说明》所述，贵州百灵公司2020年度存在实际控制人非经营性占用资金及向其违规提供担保的情况。贵州百灵公司在资金拆出及对外提供担保过程中未履行内部控制制度规定的审批流程，贵州百灵公司在资金支付审批、对外提供担保等方面存在控制缺陷。贵州百灵公司已对上述问题进行了自查，并对上述内部控制缺陷进行了整改。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的鉴证结论。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 29 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（2021）8-225 号
注册会计师姓名	梁正勇、王长富

#### 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2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2020年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 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、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注如下事项：

（一）如财务报表附注五（一）5及附注十（二）3中所述，截至2020年12月31日，贵州百灵公司其他应收款余额中应收实际控制人姜伟34,071.78万元，系贵州百灵公司将资金（票据）划转给实际控制人形成。2020年度，实际控制人累计占用贵州百灵公司资金120,977.33万元，累计归还资金88,788.15万元，另按银行同期贷款利率计算资金占用利息1,882.60万元，形成占用资金（含利息）34,071.78万元。

2021年1月1日至3月31日，实际控制人累计占用贵州百灵公司资金41,760.69万元（含贵州百灵公司代支付到期保理金额6,760.69万元），累计归还资金7,397.10万元，另按银行同期贷款利率计算资金占用利息707.09万元。截至2021年3月31日，实际控制人累计占用资金（含利息）余额为69,142.46万元。

（二）如财务报表附注十（二）2中所述，截至2020年12月31日，贵州百灵公司需履行的未到期买方保理担保余额20,990.00万元，系贵州百灵公司供应商使用贵州百灵公司的银行授信额度，开展买方保理融资业务，贵州百灵公司提供了买方保理担保，贵州百灵公司供应商将所融资的款项划转给贵州百灵公司实际控制人形成。截至2021年4月28日，上述买方保理担

保余额20,990.00万元已全部解除，其中贵州百灵公司履行担保责任并代支付到期保理金额6,760.69万元。

截至审计报告日，贵州百灵公司已收到实际控制人归还的占用资金及利息69,142.46万元。

本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、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)2。

截至2020年12月31日，贵州百灵公司应收账款账面余额为人民币176,966.09万元，坏账准备为人民币26,517.49万元，账面价值为人民币150,448.60万元。

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) 了解贵州百灵公司信用政策，结合同行业预期信用损失政策，分析应收账款预期信用损失会计政策的合理性，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，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与查询的企业经营状态信息等进行核对；

(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) 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)6。

截至2020年12月31日，贵州百灵公司存货账面余额为人民币79,665.05万元，跌价准备为

人民币1,310.99万元，账面价值为人民币78,354.06万元。

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。

## 五、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。

## 六、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。

## 七、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）

中国注册会计师：梁正勇  
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：王长富

二〇二一年四月二十九日

## 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

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,030,959,946.21	1,136,888,409.98
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	1,553,654,698.65
应收款项融资	595,930,961.77	642,994,050.29
预付款项	114,177,638.11	122,557,508.09
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	114,433,805.95
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	783,540,559.49	1,006,947,090.65
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	4,289,816.84
流动资产合计	4,595,047,400.33	4,581,765,380.45
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	1,046,294,402.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	225,333,300.00	203,721,882.58
投资性房地产	30,535,634.84	33,196,669.52
固定资产	654,660,738.27	704,435,961.52
在建工程	15,889,334.59	10,887,492.16
生产性生物资产	12,186,432.17	19,149,613.41
油气资产		
使用权资产		
无形资产	133,391,688.96	185,047,277.34
开发支出	110,642,242.41	134,562,073.61
商誉	20,583,856.73	20,583,856.73
长期待摊费用	44,206,745.74	63,160,904.80
递延所得税资产	46,894,661.08	32,123,172.09
其他非流动资产	30,054,936.59	14,000,000.00
非流动资产合计	2,437,787,079.93	2,467,163,305.98
资产总计	7,032,834,480.26	7,048,928,686.43
流动负债：		
短期借款	2,062,989,481.53	2,201,918,726.39
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	81,912,612.87
应付账款	267,654,487.51	161,889,666.56
预收款项		50,905,783.58
合同负债	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	13,977,819.61

应交税费	87,458,040.56	55,508,878.64
其他应付款	43,179,835.86	91,218,606.46
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	10,012,500.00
其他流动负债	7,871,455.67	
流动负债合计	2,863,018,680.15	2,667,344,594.11
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	203,874,750.69	212,850,729.17
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	23,946,372.68	13,492,672.68
递延所得税负债	21,715,849.96	19,100,427.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	249,536,973.33	245,443,829.80
负债合计	3,112,555,653.48	2,912,788,423.91
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	36,682.61
专项储备		

盈余公积	353,894,445.04	327,612,041.07
一般风险准备		
未分配利润	1,992,766,017.58	2,177,137,063.81
归属于母公司所有者权益合计	3,893,859,870.09	4,051,907,571.91
少数股东权益	26,418,956.69	84,232,690.61
所有者权益合计	3,920,278,826.78	4,136,140,262.52
负债和所有者权益总计	7,032,834,480.26	7,048,928,686.43

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	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	906,444,676.49	996,538,589.76
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	1,068,457,175.33
应收款项融资	451,405,053.43	526,399,269.66
预付款项	70,366,919.80	90,955,402.97
其他应收款	906,167,376.14	362,521,748.32
其中：应收利息		
应收股利	96,000,000.00	
存货	661,920,932.68	839,851,676.02
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		1,121,874.31
流动资产合计	4,137,365,031.79	3,885,845,736.37
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	1,320,871,746.97

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	225,333,300.00	203,721,882.58
投资性房地产	30,535,634.84	33,196,669.52
固定资产	590,568,957.89	640,400,125.30
在建工程	15,714,295.73	3,148,257.99
生产性生物资产	12,186,432.17	19,149,613.41
油气资产		
使用权资产		
无形资产	96,113,302.42	111,408,663.58
开发支出	110,642,242.41	134,562,073.61
商誉		
长期待摊费用	1,798,480.70	3,164,805.06
递延所得税资产	35,108,001.82	22,324,574.26
其他非流动资产	30,054,936.59	14,000,000.00
非流动资产合计	2,550,437,391.08	2,505,948,412.28
资产总计	6,687,802,422.87	6,391,794,148.65
流动负债：		
短期借款	2,061,989,481.53	2,086,765,509.72
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	290,700,000.00	50,000,000.00
应付账款	207,746,217.66	96,030,939.15
预收款项		33,751,116.99
合同负债	49,599,149.87	
应付职工薪酬	12,302,793.63	10,776,534.61
应交税费	71,384,272.11	44,809,428.82
其他应付款	106,424,852.15	148,231,213.44
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	10,012,500.00
其他流动负债	6,447,889.48	
流动负债合计	2,826,619,656.43	2,480,377,242.73
非流动负债：		

长期借款	203,874,750.69	212,850,729.17
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	13,442,006.16
递延所得税负债	13,899,391.97	9,619,038.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	231,677,848.86	235,911,773.99
负债合计	3,058,297,505.29	2,716,289,016.72
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	327,612,041.07
未分配利润	1,708,444,423.76	1,781,257,630.27
所有者权益合计	3,629,504,917.58	3,675,505,131.93
负债和所有者权益总计	6,687,802,422.87	6,391,794,148.65

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	3,087,888,201.57	2,850,585,250.74
其中：营业收入	3,087,888,201.57	2,850,585,250.74
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,845,900,128.96	2,414,402,386.37
其中：营业成本	1,345,123,850.27	1,136,747,558.74
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	44,026,754.37	44,459,261.96
销售费用	1,135,453,538.93	970,364,516.32
管理费用	219,258,375.78	183,853,172.28
研发费用	36,997,245.19	24,790,782.74
财务费用	65,040,364.42	54,187,094.33
其中：利息费用	63,145,987.23	52,041,533.79
利息收入	6,587,251.49	5,222,916.24
加：其他收益	28,747,946.60	19,517,856.79
投资收益（损失以“-”号填 列）	4,636,283.25	-71,535,936.35
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	-15,304,356.89	-91,309,982.62
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）	31,703,151.42	25,917,097.30
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-100,944,143.44	-43,943,840.65
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-9,540,864.30	-8,218,709.78
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	65,653.53	-101,570.71

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	196,656,099.67	357,817,760.97
加：营业外收入	29,195,305.29	859,418.44
减：营业外支出	17,081,390.94	2,930,035.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	208,770,014.02	355,747,143.61
减：所得税费用	55,044,144.45	71,195,974.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	153,725,869.57	284,551,168.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	153,725,869.57	284,551,168.75
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	152,375,357.74	282,748,962.12
2.少数股东损益	1,350,511.83	1,802,206.63
六、其他综合收益的税后净额	40,940.44	36,682.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	40,940.44	36,682.61
（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	40,940.44	36,682.61
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	40,940.44	36,682.61
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	153,766,810.01	284,587,851.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	152,416,298.18	282,785,644.73
归属于少数股东的综合收益总额	1,350,511.83	1,802,206.63
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.20
（二）稀释每股收益	0.11	0.20

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	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	2,367,972,412.34	2,187,692,603.69
减：营业成本	1,022,469,022.18	862,259,271.72
税金及附加	37,520,456.53	37,390,539.16
销售费用	890,675,909.46	778,273,366.02
管理费用	125,566,516.64	114,364,214.40
研发费用	29,181,298.54	17,398,930.76
财务费用	56,909,597.18	49,326,245.66
其中：利息费用	54,479,283.35	47,022,327.03
利息收入	5,483,943.90	4,854,120.19
加：其他收益	19,623,412.36	18,660,112.63
投资收益（损失以“-”号填列）	107,960,172.71	-67,131,886.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-15,304,356.89	-91,309,982.62
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）	31,703,151.42	25,917,097.30
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-82,850,398.45	-34,685,565.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,248,078.35	-3,329,403.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	859.33	-101,570.71
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	275,838,730.83	268,008,819.04
加：营业外收入	49,167,303.19	764,822.66
减：营业外支出	16,287,842.48	2,452,110.39
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	308,718,191.54	266,321,531.31
减：所得税费用	45,894,151.88	53,412,584.13
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	262,824,039.66	212,908,947.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	262,824,039.66	212,908,947.18
（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	262,824,039.66	212,908,947.18
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	2020 年度	2019 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	3,063,485,980.30	3,033,564,844.02
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	133,348,061.94	130,059,794.57
经营活动现金流入小计	3,196,834,042.24	3,163,624,638.59
购买商品、接受劳务支付的现金	924,801,609.66	886,328,870.26

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	387,203,886.28	370,823,269.89
支付的各项税费	348,187,829.90	475,826,491.06
支付其他与经营活动有关的现金	1,304,861,060.70	963,232,179.51
经营活动现金流出小计	2,965,054,386.54	2,696,210,810.72
经营活动产生的现金流量净额	231,779,655.70	467,413,827.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,091,734.00	
取得投资收益收到的现金	2,119,877.13	329,749.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	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	1,167,693,618.48	2,157,790,000.00
投资活动现金流入小计	1,148,662,501.57	2,158,119,749.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,023,968.96	121,905,738.48
投资支付的现金		465,115,251.20
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	1,263,382,365.00	2,105,600,000.00
投资活动现金流出小计	1,353,406,333.96	2,692,620,989.68
投资活动产生的现金流量净额	-204,743,832.39	-534,501,240.58
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	2,351,100,000.00	2,421,600,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	67,230,000.00	
筹资活动现金流入小计	2,434,000,000.00	2,421,600,000.00
偿还债务支付的现金	2,360,100,000.00	1,581,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	450,370,559.63	215,792,407.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,800,000.00	1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	34,896,233.32	
筹资活动现金流出小计	2,845,366,792.95	1,797,392,407.01
筹资活动产生的现金流量净额	-411,366,792.95	624,207,592.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,078.19
五、现金及现金等价物净增加额	-384,330,969.64	557,115,102.09
加：期初现金及现金等价物余额	1,102,661,113.75	545,546,011.66
六、期末现金及现金等价物余额	718,330,144.11	1,102,661,113.75

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 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	2,470,548,443.79	2,443,564,699.18
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	222,605,780.26	252,087,351.54
经营活动现金流入小计	2,693,154,224.05	2,695,652,050.72
购买商品、接受劳务支付的现金	529,352,117.97	607,374,545.65
支付给职工以及为职工支付的现金	326,831,863.44	305,702,335.31
支付的各项税费	276,154,229.61	399,235,717.07
支付其他与经营活动有关的现金	1,340,403,660.68	960,058,708.20
经营活动现金流出小计	2,472,741,871.70	2,272,371,306.23
经营活动产生的现金流量净额	220,412,352.35	423,280,744.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	17,115,834.00	
取得投资收益收到的现金	2,119,877.13	4,733,798.60
处置固定资产、无形资产和其他	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	1,137,281,451.81	2,143,790,000.00
投资活动现金流入小计	1,156,553,162.94	2,148,523,798.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,062,024.08	86,024,531.00
投资支付的现金	22,000,000.00	487,112,010.43
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	1,236,052,365.00	2,085,600,000.00
投资活动现金流出小计	1,322,114,389.08	2,658,736,541.43
投资活动产生的现金流量净额	-165,561,226.14	-510,212,742.83
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	2,189,100,000.00	2,306,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,189,100,000.00	2,306,600,000.00
偿还债务支付的现金	2,213,100,000.00	1,521,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	423,827,545.35	209,926,416.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	2,636,927,545.35	1,731,526,416.92
筹资活动产生的现金流量净额	-447,827,545.35	575,073,583.08
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	-392,976,419.14	488,141,584.74
加：期初现金及现金等价物余额	986,791,293.53	498,649,708.79
六、期末现金及现金等价物余额	593,814,874.39	986,791,293.53

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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		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									26,282,403.97		-336,746,403		-310,464,000	-24,000.00	-334,464,000

								7		.97		.00	00	.00
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	-24,000.00	-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

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度
----	----------

	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	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
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,411,200,000.00				135,921,784.42				305,134,340.71		2,017,893,745.71		3,870,149,870.84	54,599,642.68	3,924,749,513.52
加：会计政策变更									1,186,805.64		10,681,250.70		11,868,056.34		11,868,056.34
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				306,321,146.35		2,028,574,996.41		3,882,017,927.18	54,599,642.68	3,936,617,569.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							36,682.61		21,290,894.72		148,562,067.40		169,889,644.73	29,633,047.93	199,522,692.66
（一）综合收益总额							36,682.61				282,748,962.12		282,785,644.73	1,802,206.63	284,587,851.36
（二）所有者投入和减少资本														30,000,000.00	30,000,000.00
1. 所有者投入的普通股														30,000,000.00	30,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配								21,290,894.72		-134,186,894.72		-112,896,000.00	-2,169,158.70	-115,065,158.70
1. 提取盈余公积								21,290,894.72		-21,290,894.72		0.00		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-112,896,000.00		-112,896,000.00	-2,169,158.70	-115,065,158.70
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		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

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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									26,282,403.97	-26,282,403.97		0.00

积									03.97	,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

上期金额

单位：元

项目	2019 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				155,435,460.59				305,134,340.71	1,691,854,327.11		3,563,624,128.41

	.00										
加：会计政策变更							1,186,805.64	10,681,250.70		11,868,056.34	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,411,200,000.00			155,435,460.59			306,321,146.35	1,702,535,577.81		3,575,492,184.75	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							21,290,894.72	78,722,052.46		100,012,947.18	
(一)综合收益总额								212,908,947.18		212,908,947.18	
(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							21,290,894.72	-134,186,894.72		-112,896,000.00	
1. 提取盈余公积							21,290,894.72	-21,290,894.72		0.00	
2. 对所有者(或股东)的分配								-112,896,000.00		-112,896,000.00	
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												
四、本期期末余额	1,411,200,000.00				155,435,460.59				327,612,041.07	1,781,257,630.27		3,675,505,131.93

### 三、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）。有限售条件的流通股份A股633,515,320股；无限售条件的流通股份A股777,684,680股。其中：姜伟持有515,993,395股，占总股本的36.56%；姜勇持有116,978,400股，占总股本的8.29%。公司的实际控制人为自然人姜伟。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为：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2021年4月29日第五届第十四次董事会批准对外报出。

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、2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和七之说明。

## 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、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及合同资产，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，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，该组合预期信用损失率为0%
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。

## 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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 ( 含 75% ) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上 ( 含 90% ) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始

日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 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别的生长年限等因素确定，预计净残值根据该类别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、专利权及非专利技术、软件等，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合理地摊销，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

1. 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。

2. 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、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 27、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

## 28、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。

## 29、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。

## 30、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### 31、其他重要的会计政策和会计估计

#### 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。

### 32、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 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(以下简称新收入准则)。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初留存收益及财务报表其他相关项目金额。	2020 年 4 月 29 日公司召开的第四届董事会第五十八次会议,审议通过《关于会计政策变更的议案》。	
公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2019 年度颁布的《企业会计准则解释第 13 号》,该项会计政策变更采用未来适用法处理。	2020 年 4 月 29 日公司召开的第四届董事会第五十八次会议,审议通过《关于会计政策变更的议案》。	

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

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	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,136,888,409.98	1,136,888,409.98	
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	1,553,654,698.65	1,553,654,698.65	
应收款项融资	642,994,050.29	642,994,050.29	
预付款项	122,557,508.09	122,557,508.09	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	114,433,805.95	114,433,805.95	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,006,947,090.65	1,006,947,090.65	
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	4,289,816.84	4,289,816.84	
流动资产合计	4,581,765,380.45	4,581,765,380.45	
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	1,046,294,402.22	1,046,294,402.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	203,721,882.58	203,721,882.58	
投资性房地产	33,196,669.52	33,196,669.52	
固定资产	704,435,961.52	704,435,961.52	
在建工程	10,887,492.16	10,887,492.16	
生产性生物资产	19,149,613.41	19,149,613.41	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	185,047,277.34	185,047,277.34	

开发支出	134,562,073.61	134,562,073.61	
商誉	20,583,856.73	20,583,856.73	
长期待摊费用	63,160,904.80	63,160,904.80	
递延所得税资产	32,123,172.09	32,123,172.09	
其他非流动资产	14,000,000.00	14,000,000.00	
非流动资产合计	2,467,163,305.98	2,467,163,305.98	
资产总计	7,048,928,686.43	7,048,928,686.43	
流动负债：			
短期借款	2,201,918,726.39	2,201,918,726.39	
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	81,912,612.87	81,912,612.87	
应付账款	161,889,666.56	161,889,666.56	
预收款项	50,905,783.58		-50,905,783.58
合同负债		45,582,351.51	45,582,351.51
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	13,977,819.61	13,977,819.61	
应交税费	55,508,878.64	55,508,878.64	
其他应付款	91,218,606.46	91,218,606.46	
其中：应付利息			
应付股利		1,169,158.71	1,169,158.71
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	10,012,500.00	10,012,500.00	
其他流动负债		5,323,432.07	5,323,432.07
流动负债合计	2,667,344,594.11		-2,667,344,594.11
非流动负债：			

保险合同准备金			
长期借款	212,850,729.17	212,850,729.17	
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	13,492,672.68	13,492,672.68	
递延所得税负债	19,100,427.95	19,100,427.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	245,443,829.80	245,443,829.80	
负债合计	2,912,788,423.91	2,912,788,423.91	
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	36,682.61	36,682.61	
专项储备			
盈余公积	327,612,041.07	327,612,041.07	
一般风险准备			
未分配利润	2,177,137,063.81	2,177,137,063.81	
归属于母公司所有者权益合计	4,051,907,571.91	4,051,907,571.91	
少数股东权益	84,232,690.61	84,232,690.61	
所有者权益合计	4,136,140,262.52	4,136,140,262.52	
负债和所有者权益总计	7,048,928,686.43	7,048,928,686.43	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
----	-------------	-------------	-----

流动资产：			
货币资金	996,538,589.76	996,538,589.76	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,068,457,175.33	1,068,457,175.33	
应收款项融资	526,399,269.66	526,399,269.66	
预付款项	90,955,402.97	90,955,402.97	
其他应收款	362,521,748.32	362,521,748.32	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	839,851,676.02	839,851,676.02	
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	1,121,874.31	1,121,874.31	
流动资产合计	3,885,845,736.37	3,885,845,736.37	
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	1,320,871,746.97	1,320,871,746.97	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	203,721,882.58	203,721,882.58	
投资性房地产	33,196,669.52	33,196,669.52	
固定资产	640,400,125.30	640,400,125.30	
在建工程	3,148,257.99	3,148,257.99	
生产性生物资产	19,149,613.41	19,149,613.41	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	111,408,663.58	111,408,663.58	
开发支出	134,562,073.61	134,562,073.61	
商誉			

长期待摊费用	3,164,805.06	3,164,805.06	
递延所得税资产	22,324,574.26	22,324,574.26	
其他非流动资产	14,000,000.00	14,000,000.00	
非流动资产合计	2,505,948,412.28	2,505,948,412.28	
资产总计	6,391,794,148.65	6,391,794,148.65	
流动负债：			
短期借款	2,086,765,509.72	2,086,765,509.72	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	50,000,000.00	50,000,000.00	
应付账款	96,030,939.15	96,030,939.15	
预收款项	33,751,116.99	33,751,116.99	
合同负债			
应付职工薪酬	10,776,534.61	10,776,534.61	
应交税费	44,809,428.82	44,809,428.82	
其他应付款	148,231,213.44	148,231,213.44	
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	10,012,500.00	10,012,500.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,480,377,242.73	2,480,377,242.73	
非流动负债：			
长期借款	212,850,729.17	212,850,729.17	
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	13,442,006.16	13,442,006.16	
递延所得税负债	9,619,038.66	9,619,038.66	

其他非流动负债			
非流动负债合计	235,911,773.99	235,911,773.99	
负债合计	2,716,289,016.72	2,716,289,016.72	
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	327,612,041.07	327,612,041.07	
未分配利润	1,781,257,630.27	1,781,257,630.27	
所有者权益合计	3,675,505,131.93	3,675,505,131.93	
负债和所有者权益总计	6,391,794,148.65	6,391,794,148.65	

调整情况说明

#### (4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

### 33、其他

## 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%、9%
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	9%
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%
百灵马来西亚公司	24%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 1. 增值税

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）主营业务符合《财政部、国家税务总局关于有机肥产品免征增值税的通知》（财税〔2008〕56号）中规定的免税有机肥种类，从2015年9月1日起至2017年8月31日止免征增值税。经公司向主管税务机关备案（《税务事项通知书》安市西区税一分税通〔2019〕1914号），上述免税政策延长至2021年9月1日。

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。

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）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

据财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按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我区企业所得税率问题的通知》（藏政发〔2011〕114号）规定，“对设在我区的各类企业(含西藏驻区外企业)，在2011年至2020年期间，继续按15%的税率征收企业所得税”，西藏金灵享受按15%税率申报缴纳企业所得税的优惠政策。根据《西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）》（藏政发〔2018〕25号）规定，2018年至2021年期间免征企业所得税中属于地方分享的部分，西藏金灵2020年度按9%税率申报缴纳企业所得税。

纯净水公司年度应纳税所得额不超过100万元，属于小型微利企业，其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 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	456,678.88	164,013.48
银行存款	717,873,465.23	1,112,244,396.50
其他货币资金	312,629,802.10	24,480,000.00
合计	1,030,959,946.21	1,136,888,409.98
其中：存放在境外的款项总额	354.33	533.62

其他说明

其他货币资金中商业承兑汇票保证金312,629,802.10元使用受到限制。

### 2、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	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	1,758,354,229.92	99.36%	253,868,238.98	14.44%	1,504,485,990.94	1,739,024,125.56	100.00%	185,369,426.91	10.66%	1,553,654,698.65
其中：										
合计	1,769,660,898.21	99.36%	265,174,907.27	14.98%	1,504,485,990.94	1,739,024,125.56	100.00%	185,369,426.91	10.66%	1,553,654,698.65

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
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
郑州邦正医药有限公司	964,630.52	964,630.52	100.00%	预计无法收回
其他客户	3,089,753.64	3,089,753.64	100.00%	预计无法收回
合计	11,306,668.29	11,306,668.29	--	--

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)	1,116,637,521.03
1 至 2 年	233,274,329.29
2 至 3 年	254,535,050.13
3 年以上	165,213,997.76
3 至 4 年	85,274,246.01
4 至 5 年	29,136,956.62
5 年以上	50,802,795.13
合计	1,769,660,898.21

## (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	

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

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

**3、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	595,930,961.77	642,994,050.29
商业承兑汇票		
合计	595,930,961.77	642,994,050.29

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：

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。

#### 4、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	89,829,262.35	78.68%	108,375,597.68	88.43%
1 至 2 年	18,418,610.27	16.13%	6,538,751.28	5.34%
2 至 3 年	3,917,424.11	3.43%	1,340,620.26	1.09%
3 年以上	2,012,341.38	1.76%	6,302,538.87	5.14%
合计	114,177,638.11	--	122,557,508.09	--

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52,605,576.16元，占预付款项期末余额合计数的比例为46.07%。

其他说明：

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	558,096,675.14	114,433,805.95
合计	558,096,675.14	114,433,805.95

##### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方资金往来款	384,530,853.02	
应收政府补助款	81,033,431.00	31,261,128.00
办事处备用金	67,796,466.67	77,708,624.39
押金保证金	3,360,980.62	3,317,966.42
应收暂付款	3,368,931.31	2,632,179.49
非关联方资金往来款	30,000,000.00	
其他	4,766,571.28	9,686,675.62

合计	574,857,233.90	124,606,573.92
----	----------------	----------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	5,374,596.45	1,153,125.83	3,645,045.69	10,172,767.97
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,483,431.62	1,483,431.62		
--转入第三阶段		-216,460.96	216,460.96	
本期计提	6,289,959.31	852,615.55	2,363,579.57	9,506,154.43
其他变动	-268,934.92	-305,848.80	-2,343,579.92	-2,918,363.64
2020 年 12 月 31 日余额	9,912,189.22	2,966,863.24	3,881,506.30	16,760,558.76

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）	538,961,616.72
1 至 2 年	29,668,632.34
2 至 3 年	4,466,131.55
3 年以上	1,760,853.29
3 至 4 年	314,702.66
4 至 5 年	1,346,150.63
5 年以上	100,000.00
合计	574,857,233.90

## 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	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
姜伟	往来款	340,717,832.40	1 年以内	59.27%	
银行贴息收入	贷款贴息	81,033,431.00	1 年以内、1-2 年	14.10%	5,085,490.70
安顺市大健康医药销售有限公司(以下简称大健康销售)	往来款	43,813,020.62	1 年以内、1-2 年	7.62%	2,794,453.94
安顺市大健康医药投资有限公司	往来款	30,000,000.00	1 年以内	5.22%	1,500,000.00
营销中心	备用金	5,290,837.58	1 年以内	0.92%	264,541.88
合计	--	500,855,121.60	--	87.13%	9,644,486.52

## 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	81,033,431.00	1 年以内、1-2 年	2021-2022 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。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、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	413,609,314.88	136,565.69	413,472,749.19	545,424,100.24		545,424,100.24
在产品	76,156,187.38		76,156,187.38	96,932,976.17		96,932,976.17
库存商品	235,400,332.44	10,443,684.82	224,956,647.62	301,032,018.45	10,764,851.23	290,267,167.22
消耗性生物资产	26,461,561.90		26,461,561.90	40,378,655.00		40,378,655.00
包装物	19,638,529.96	2,529,682.51	17,108,847.45	23,790,113.97		23,790,113.97
低值易耗品	4,152,497.28		4,152,497.28	10,154,078.05		10,154,078.05
委托加工物资	21,232,068.67		21,232,068.67			
合计	796,650,492.51	13,109,933.02	783,540,559.49	1,017,711,941.88	10,764,851.23	1,006,947,090.65

## (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				136,565.69
库存商品	10,764,851.23	6,874,616.10		4,667,451.32	2,528,331.19	10,443,684.82
包装物		2,529,682.51				2,529,682.51
合计	10,764,851.23	9,540,864.30		4,667,451.32	2,528,331.19	13,109,933.02

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；存货跌价准备本期减少系存货销售转销和处置子公司减少跌价准备。

### (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

## 7、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	1,287,186.77	1,710,106.83
预缴企业所得税	6,568,441.90	1,457,835.70
其他		1,121,874.31
合计	7,855,628.67	4,289,816.84

其他说明：

## 8、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）	642,396,8 12.15			4,007,116 .23						646,403,9 28.38	
重庆海扶 医疗科技 股份有限 公司（以 下简称重 庆海扶）	403,897,5 90.07			-19,311,4 73.12						384,586,1 16.95	
大健康销 售									14,027,66 9.30	14,027,66 9.30	
成都曠灵 生物医药									68,389,79 3.92	68,389,79 3.92	

科技有限 公司（以 下简称成 都蹟灵）											
小计	1,046,294 ,402.22								82,417,46 3.22	1,113,407 ,508.55	
合计	1,046,294 ,402.22			-15,304,3 56.89					82,417,46 3.22	1,113,407 ,508.55	

其他说明

本期处置原子公司大健康销售、成都蹟灵部分股权后变为联营企业，具体详见本财务报表附注之说明。

## 9、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	225,333,300.00	203,721,882.58
合计	225,333,300.00	203,721,882.58

其他说明：

## 10、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	27,662,218.05			27,662,218.05
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	30,323,252.73			30,323,252.73
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	30,535,634.84			30,535,634.84
2.期初账面价值	33,196,669.52			33,196,669.52

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	654,660,738.27	704,435,961.52
合计	654,660,738.27	704,435,961.52

## (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	552,927,074.96	571,733,836.92	19,006,856.75	45,213,912.35	1,188,881,680.98
2.本期增加金额	9,780,120.58	20,361,430.13	2,921,251.41	111,810.61	33,174,612.73
(1) 购置		19,039,013.46	1,475,043.41	111,810.61	20,625,867.48
(2) 在建工程转入	9,780,120.58	1,322,416.67	1,446,208.00		12,548,745.25
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	599,419.99	12,434,842.70	1,645,642.49	1,816,771.09	16,496,676.27
(1) 处置或报废		3,809,025.85		918,807.27	4,727,833.12
(2) 处置子公司减少	599,419.99	8,625,816.85	1,645,642.49	897,963.82	11,768,843.15
4.期末余额	562,107,775.55	579,660,424.35	20,282,465.67	43,508,951.87	1,205,559,617.44
二、累计折旧					
1.期初余额	190,591,230.28	248,089,972.30	11,259,914.62	33,421,225.68	483,362,342.88
2.本期增加金额	25,313,449.68	44,546,586.18	2,156,301.53	2,682,611.86	74,698,949.25
(1) 计提	25,313,449.68	44,546,586.18	2,156,301.53	2,682,611.86	74,698,949.25
3.本期减少金额	15,303.06	6,723,099.13	387,883.31	1,119,504.04	8,245,789.54
(1) 处置或报废		3,278,297.83		835,284.27	4,113,582.10
(2) 处置子公司减少	15,303.06	3,444,801.30	387,883.31	284,219.77	4,132,207.44
4.期末余额	215,889,376.90	285,913,459.35	13,028,332.84	34,984,333.50	549,815,502.59
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	346,218,398.65	292,663,588.42	7,254,132.83	8,524,618.37	654,660,738.27
2. 期初账面价值	362,335,844.68	322,560,488.04	7,746,942.13	11,792,686.67	704,435,961.52

## (2) 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
房屋及建筑物	390,095.28	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	11,013,494.27	在租赁土地上建造的房屋建筑物
办事处房屋	1,042,741.24	产权正在办理中
房屋及建筑物	8,359,715.75	园区规划等原因一直未办理产权证
房屋及建筑物	17,113,416.24	产权正在办理中

其他说明

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,889,334.59	10,887,492.16
合计	15,889,334.59	10,887,492.16

### (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（提取三车间）	15,619,956.11		15,619,956.11	3,053,918.37		3,053,918.37
长沙糖尿病医院扩建				894,162.14		894,162.14
西藏金灵厂区建				6,845,072.03		6,845,072.03

设						
其他零星工程	269,378.48		269,378.48	94,339.62		94,339.62
合计	15,889,334.59		15,889,334.59	10,887,492.16		10,887,492.16

(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（提取三车间）	200,000,000.00	3,053,918.37	12,566,037.74			15,619,956.11	2.61%	2.61%				其他
长沙糖尿病医院扩建		894,162.14	237,000.00		1,131,162.14							其他
西藏金灵厂区建设		6,845,072.03	2,464,019.86	9,309,091.89				100.00%				其他
其他零星工程		94,339.62	774,458.85	599,419.99		269,378.48						其他
成都贛灵办公室装修			2,640,233.37	2,640,233.37				100.00%				其他
合计	200,000,000.00	10,887,492.16	18,681,749.82	12,548,745.25	1,131,162.14	15,889,334.59	--	--				--

13、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	37,455,355.17				37,455,355.17
2.本期增加金额	2,467,930.00				2,467,930.00
(1)外购					
(2)自行培育	2,467,930.00				2,467,930.00
3.本期减少金额	5,332,154.28				5,332,154.28
(1)处置					
(2)其他	5,332,154.28				5,332,154.28
4.期末余额	34,591,130.89				34,591,130.89
二、累计折旧					
1.期初余额	18,305,741.76				18,305,741.76
2.本期增加金额	4,098,956.96				4,098,956.96
(1)计提	4,098,956.96				4,098,956.96
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	22,404,698.72				22,404,698.72
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	12,186,432.17				12,186,432.17
2.期初账面价值	19,149,613.41				19,149,613.41

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 14、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	117,701,225.98	67,117,832.74	6,185,417.78	306,165,456.32
2.本期增加金额			44,108.29	1,027,492.89	1,071,601.18
(1) 购置			44,108.29	1,027,492.89	1,071,601.18
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		8,000,000.00	31,344,192.10	1,423,584.89	40,767,776.99
(1) 处置			30,000,000.00	1,423,584.89	31,423,584.89
(2) 对外投资		8,000,000.00	1,344,192.10		9,344,192.10
4.期末余额	115,160,979.82	109,701,225.98	35,817,748.93	5,789,325.78	266,469,280.51
二、累计摊销					
1.期初余额	23,020,500.12	75,987,761.45	18,279,849.91	3,830,067.50	121,118,178.98
2.本期增加金额	2,407,184.50	6,444,382.88	5,543,468.95	628,847.31	15,023,883.64
(1) 计提	2,407,184.50	6,444,382.88	5,543,468.95	628,847.31	15,023,883.64
3.本期减少金额		1,333,333.26	1,267,398.97	463,738.84	3,064,471.07
(1) 处置			1,000,000.00	463,738.84	1,463,738.84
(2) 对外投资		1,333,333.26	267,398.97		1,600,732.23
4.期末余额	25,427,684.62	81,098,811.07	22,555,919.89	3,995,175.97	133,077,591.55
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	89,733,295.20	28,602,414.91	13,261,829.04	1,794,149.81	133,391,688.96
2.期初账面价值	92,140,479.70	41,713,464.53	48,837,982.83	2,355,350.28	185,047,277.34

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
土地使用权	9,214,026.89	企业合并导致名称变更，资产未办理更名手续

其他说明：

## 15、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	对外投资	
美托乐宁缓释片	15,017,313.21					15,017,313.21		
布洛芬注射液	4,108,301.79					4,108,301.79		
替芬泰	5,387,900.58	130,371.38					5,518,271.96	
6.1 类新药益肾化浊颗粒	14,949,805.97	614,403.25					15,564,209.22	

重组人内皮抑素注射液	54,825,915.01	432,905.26						55,258,820.27
黄连解毒丸	11,761,822.65	2,929,583.11						14,691,405.76
冰莲草含片	7,216,981.15							7,216,981.15
化药一致性评价	12,664,435.76	2,956,977.62				3,228,859.33		12,392,554.05
普依司他	8,629,597.49	7,961,936.02					16,591,533.51	
合计	134,562,073.61	15,026,176.64				22,354,474.33	16,591,533.51	110,642,242.41

其他说明

## 16、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

## 17、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
糖尿病医院装修	37,269,600.85	1,942,582.31	3,874,001.95	10,964,409.60	24,373,771.61
医院和厂房租赁	15,216,495.94	7,687,428.72	9,699,652.00		13,204,272.66
内蒙古金灵租赁及装修	464,196.85	3,094,345.46	1,564,758.70		1,993,783.61
红灵车间改造工程	1,553,720.36		100,638.91		1,453,081.45
中灵广惠租赁租赁及装修		1,297,597.76	224,854.30		1,072,743.46
GAP 基地土地租赁费	198,689.62		170,305.56		28,384.06
成都曠灵装修	4,906,085.83		2,758,300.05	2,147,785.78	
其他	3,552,115.35	691,852.56	2,163,259.02		2,080,708.89
合计	63,160,904.80	14,713,806.81	20,555,770.49	13,112,195.38	44,206,745.74

其他说明

本期成都曠灵装修的其他减少系本期原子公司成都曠灵不再纳入合并范围所致。

## 18、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
坏账准备	275,891,124.35	41,114,735.00	191,270,132.89	28,462,411.26
存货跌价准备	12,973,367.37	1,921,838.73	10,764,851.23	1,614,727.69
未实现内部损益	25,720,582.34	3,858,087.35	13,640,220.96	2,046,033.14
合计	314,585,074.06	46,894,661.08	215,675,205.08	32,123,172.09

### (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
非同一控制下企业合并资产公允价值计量增值	49,902,044.40	10,978,449.77	59,629,547.64	13,118,500.48
其他非流动金融资产公允价值变动	71,582,667.94	10,737,400.19	39,879,516.52	5,981,927.47
合计	121,484,712.34	21,715,849.96	99,509,064.16	19,100,427.95

(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		46,894,661.08		32,123,172.09
递延所得税负债		21,715,849.96		19,100,427.95

(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	7,264,283.95	5,355,438.57
可抵扣亏损	125,385,307.74	96,878,954.46
合计	132,649,591.69	102,234,393.03

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年		19,055,758.14	
2021 年	19,814,505.72	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	25,052,236.48	34,131,954.02	
2025 年	56,641,828.96		
合计	125,385,307.74	96,878,954.46	--

其他说明：

## 19、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	5,554,936.59		5,554,936.59			
公租房项目	24,500,000.00		24,500,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00
	0		0	0		0
合计	30,054,936.59		30,054,936.59	14,000,000.00		14,000,000.00
	9		9	0		0

其他说明：

## 20、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	220,000,000.00
抵押借款	104,200,000.00	141,200,000.00
保证借款	670,000,000.00	670,000,000.00
信用借款	585,900,000.00	667,900,000.00
质押和保证借款	500,000,000.00	500,000,000.00
保理和保证借款	80,000,000.00	
应计利息	2,889,481.53	2,818,726.39
合计	2,062,989,481.53	2,201,918,726.39

短期借款分类的说明：

质押借款系公司将已经费用化的专利技术用于质押取得的借款。

## 21、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		81,912,612.87
合计	290,700,000.00	81,912,612.87

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 22、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	247,130,703.45	137,805,163.08
应付工程建设款	4,430,408.10	2,355,999.14
应付设备购置款	6,981,685.16	18,069,980.23
应付租赁款	8,100,000.00	3,658,524.11
其他	1,011,690.80	
合计	267,654,487.51	161,889,666.56

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	68,818,640.24	45,582,351.51
合计	68,818,640.24	45,582,351.51

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

## 24、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	13,976,917.75	367,367,951.44	367,024,476.14	14,320,393.05
二、离职后福利-设定提存计划	901.86	20,558,788.44	20,558,344.57	1,345.73
合计	13,977,819.61	387,926,739.88	387,582,820.71	14,321,738.78

### (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	10,367,051.31	328,248,979.82	329,509,319.96	9,106,711.17

补贴				
2、职工福利费		17,874,821.07	17,874,821.07	
3、社会保险费	569.54	12,355,766.07	12,356,335.61	
其中：医疗保险费	485.40	11,143,102.79	11,143,588.19	
工伤保险费	32.36	1,052,846.62	1,052,878.98	
生育保险费	51.78	159,816.66	159,868.44	
4、住房公积金		2,431,628.97	2,431,628.97	
5、工会经费和职工教育经费	3,609,296.90	6,456,755.51	4,852,370.53	5,213,681.88
合计	13,976,917.75	367,367,951.44	367,024,476.14	14,320,393.05

### (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	863.04	19,651,793.76	19,651,311.07	1,345.73
2、失业保险费	38.82	906,994.68	907,033.50	
合计	901.86	20,558,788.44	20,558,344.57	1,345.73

其他说明：

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	49,255,819.88	38,216,644.73
企业所得税	27,248,518.91	12,931,594.12
个人所得税	4,903,528.67	38,454.65
城市维护建设税	3,381,048.68	2,401,151.44
教育费附加	1,494,982.72	1,055,244.09
地方教育附加	964,712.68	703,496.04
印花税	179,182.93	154,881.37
房产税	30,000.00	
环保税	246.09	7,412.20
合计	87,458,040.56	55,508,878.64

其他说明：

**26、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	1,169,158.71
其他应付款	42,779,835.86	90,049,447.75
合计	43,179,835.86	91,218,606.46

**(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	1,169,158.71
合计	400,000.00	1,169,158.71

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
押金保证金	11,659,755.32	36,287,873.81
关联方资金往来		37,579,045.00
应付暂收款	12,249,663.56	3,208,071.81
其他	18,870,416.98	12,974,457.13
合计	42,779,835.86	90,049,447.75

## 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

## 27、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	20,000,000.00	10,000,000.00
应计利息	25,000.00	12,500.00
合计	20,025,000.00	10,012,500.00

其他说明：

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	7,871,455.67	5,323,432.07
合计	7,871,455.67	5,323,432.07

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

其他说明：

## 29、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	212,500,000.00
应计利息	374,750.69	350,729.17
合计	203,874,750.69	212,850,729.17

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 30、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	13,492,672.68	21,370,000.00	10,916,300.00	23,946,372.68	尚在受益期
合计	13,492,672.68	21,370,000.00	10,916,300.00	23,946,372.68	--

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	1,474,445.02		133,234.94				1,341,210.08	与资产相关
天台山 GMP 补助	3,501,855.00		1,000,530.00				2,501,325.00	与资产相关
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	1,948,386.26		49,535.02				1,898,851.24	与资产相关
贵州省自主创新高技术产业化项目补助	1,791,666.67		500,000.00				1,291,666.67	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研究中心	300,000.00		100,000.00				200,000.00	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	402,586.56		25,000.00				377,586.56	与资产相关
黄连解毒丸 2017 年第二批科技支撑	237,500.00		30,000.00				207,500.00	与资产相关

补助								
贵阳市质监局付燃煤锅炉淘汰改造项目	50,666.52		8,000.04				42,666.48	与资产相关
工业和信息化发展专项资金	1,716,666.65		200,000.00				1,516,666.65	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
治疗血液系统淋巴瘤化药 1 类新药普依司他甲磺酸盐研发补助	1,000,000.00		1,000,000.00					与资产相关
安顺经济技术开发区工业和经济贸易局贵州百灵颗粒制剂车间改造项目补助		2,500,000.00					2,500,000.00	与资产相关
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					1,000,000.00	与资产相关
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
成都高新技术产业开发区管委会装修补助		7,870,000.00	2,530,255.26			5,339,744.74		与资产相关

其他说明：

### 31、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：

### 32、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
合计	135,921,784.42			135,921,784.42

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	36,682.61	40,940.44				40,940.44		77,623.05
外币财务报表折算差额	36,682.61	40,940.44				40,940.44		77,623.05
其他综合收益合计	36,682.61	40,940.44				40,940.44		77,623.05

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：

### 34、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	327,612,041.07	26,282,403.97		353,894,445.04
合计	327,612,041.07	26,282,403.97		353,894,445.04

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。

### 35、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	2,184,908,801.52	2,017,893,745.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-7,771,737.71	10,681,250.70
调整后期初未分配利润	2,177,137,063.81	2,028,574,996.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	152,375,357.74	282,748,962.12
减：提取法定盈余公积	26,282,403.97	21,290,894.72
应付普通股股利	310,464,000.00	112,896,000.00
期末未分配利润	1,992,766,017.58	2,177,137,063.81

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-7,771,737.71 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。

### 36、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	3,078,172,014.85	1,334,945,694.94	2,844,583,702.82	1,133,477,801.90
其他业务	9,716,186.72	10,178,155.33	6,001,547.92	3,269,756.84
合计	3,087,888,201.57	1,345,123,850.27	2,850,585,250.74	1,136,747,558.74

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	其它	合计
其中：							

中成药			2,559,215,104.36	210,586,479.47			2,769,801,583.83
中药材				8,456,920.89			8,456,920.89
西药				253,102,727.29			253,102,727.29
医疗机构					41,512,162.34		41,512,162.34
其他						15,014,807.22	15,014,807.22
其中：							
华北片区			593,469,028.23	57,575,097.70			651,044,125.93
东北片区			148,035,764.63	3,923,368.26			151,959,132.89
西北片区			251,324,113.42	16,476,909.18			267,801,022.60
华南片区			270,872,312.73	42,376,852.62			313,249,165.35
华东片区			454,702,911.27	31,070,238.04			485,773,149.31
西南片区			596,609,119.37	307,519,064.66	36,418,473.44	15,014,807.22	955,561,464.69
中南片区			244,201,854.71	13,204,597.19	5,093,688.90		262,500,140.80
其中：							
其中：							
其中：							
商品(在某一时点转让)			2,552,920,392.52	472,146,127.65	38,090,687.46	17,670,637.89	3,087,888,201.57
服务（在某一时段内提供）						7,060,356.05	
其中：							
其中：							

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68,818,640.24元，其中，68,818,640.24元预计将于2021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

### 37、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	17,910,465.40	18,368,501.82
教育费附加	7,797,431.18	7,931,769.62
房产税	4,521,188.40	5,362,533.12
土地使用税	7,334,609.70	5,680,416.73
印花税	1,106,439.78	1,532,268.04
地方教育附加	5,265,762.51	5,363,503.91
车船税	71,929.29	86,988.37
其他	18,928.11	133,280.35
合计	44,026,754.37	44,459,261.96

其他说明：

### 38、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	506,391,724.62	410,225,095.43
办公差旅会务及招待费	222,040,110.27	197,482,497.93
职工薪酬	215,434,726.53	200,405,785.51
车辆使用及运输费	81,702,874.97	76,796,214.30
广告及宣传费	92,392,988.28	71,245,934.50
其他	17,491,114.26	14,208,988.65
合计	1,135,453,538.93	970,364,516.32

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	77,807,762.29	77,620,049.42
折旧及摊销费用	55,062,883.73	43,686,293.21
办公会务差旅及招待费	48,811,237.45	24,124,498.67
中介服务费	9,905,383.20	11,474,978.21
流动资产损失	8,074,706.65	2,356,982.71
其他	19,596,402.46	24,590,370.06
合计	219,258,375.78	183,853,172.28

其他说明：

**40、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	33,950,067.85	24,068,498.76
职工薪酬	1,063,913.38	403,354.69
材料及燃料动力费用	984,298.06	90,250.73
其他	998,965.90	228,678.56
合计	36,997,245.19	24,790,782.74

其他说明：

**41、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	123,503,035.23	104,046,053.79
减：贷款贴息	60,357,048.00	52,004,520.00
利息净支出	63,145,987.23	52,041,533.79
减：利息收入	6,587,251.49	5,222,916.24
手续费	637,178.77	218,125.01
票据贴现息	7,803,509.47	7,113,608.97
汇兑损失	40,940.44	36,742.80
合计	65,040,364.42	54,187,094.33

其他说明：

**42、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[注]	5,576,555.26	2,046,300.00
与收益相关的政府补助[注]	23,171,391.34	17,471,556.79

**43、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	-15,304,356.89	-91,309,982.62
处置长期股权投资产生的投资收益	-465,119.02	
金融工具持有期间的投资收益		
其中：分类为以摊余成本计量的金融资产	18,285,882.03	19,444,297.17
分类为其他非流动金融资产	2,119,877.13	329,749.10
合计	4,636,283.25	-71,535,936.35

其他说明：

#### 44、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	31,703,151.42	25,917,097.30
合计	31,703,151.42	25,917,097.30

其他说明：

#### 45、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	-100,944,143.44	-43,943,840.65
合计	-100,944,143.44	-43,943,840.65

其他说明：

#### 46、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	-9,540,864.30	-8,218,709.78
合计	-9,540,864.30	-8,218,709.78

其他说明：

#### 47、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	65,653.53	-101,570.71
----------	-----------	-------------

#### 48、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		28,908,053.41
罚没、违约、赔偿收入	121,365.20	361,109.66	121,365.20
其他	165,886.68	498,308.78	165,886.68
合计	29,195,305.29	859,418.44	29,195,305.29

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：

本期发生额系公司开发支出和无形资产知识产权评估作价对原子公司成都曠灵进行增资产生的非货币性资产交换利得。

#### 49、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
对外捐赠及赞助	16,265,111.78	1,970,482.33	16,265,111.78
非流动资产毁损报废损失	486,321.85	734,264.15	486,321.85
罚款支出	212,849.98	90,741.21	212,849.98
其他	117,107.33	134,548.11	117,107.33
合计	17,081,390.94	2,930,035.80	17,081,390.94

其他说明：

#### 50、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	70,099,591.84	76,151,963.97
递延所得税费用	-15,055,447.39	-4,955,989.11

合计	55,044,144.45	71,195,974.86
----	---------------	---------------

**(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	208,770,014.02
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,315,502.10
子公司适用不同税率的影响	-7,256,430.67
调整以前期间所得税的影响	3,371,855.83
非应税收入的影响	1,977,671.96
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,898,325.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-155,156.92
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	15,658,619.76
加计扣除的影响	-766,242.66
所得税费用	55,044,144.45

其他说明

**51、其他综合收益**

详见附注。

**52、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	6,771,079.85	36,170,654.02
收回备用金	16,895,168.86	27,705,925.03
利息收入	15,199,512.38	5,607,586.64
政府补助	54,999,763.61	49,271,556.79
其他	15,002,537.24	11,304,072.09
票据保证金	24,480,000.00	
合计	133,348,061.94	130,059,794.57

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	837,054,631.71	795,723,845.54
借备用金	114,072,087.06	119,941,757.45
保证金、押金等	7,026,429.16	20,725,012.39
票据保证金	328,949,333.80	24,480,000.00
其他	17,758,578.97	2,361,564.13
合计	1,304,861,060.70	963,232,179.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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	279,812,166.67	14,000,000.00
实际控制人资金往来[注]	887,881,451.81	2,143,790,000.00
合计	1,167,693,618.48	2,157,790,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

本期公司与实际控制人资金往来款详见本财务报表附注十（二）3之说明。

**(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	306,730,000.00	20,000,000.00
实际控制人资金往来款[注]	956,652,365.00	2,085,600,000.00
合计	1,263,382,365.00	2,105,600,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期公司与实际控制人资金往来款详见本财务报表附注十（二）3之说明。

**(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
拆借款	67,230,000.00	
合计	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
拆借款	34,896,233.32	
合计	34,896,233.32	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 53、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	153,725,869.57	284,551,168.75
加：资产减值准备	110,485,007.74	52,162,550.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	81,458,940.89	73,752,188.67
使用权资产折旧		
无形资产摊销	15,023,883.64	14,849,528.53
长期待摊费用摊销	20,555,770.49	9,234,196.58
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）	-65,653.53	101,570.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	486,321.85	734,264.15
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-31,703,151.42	-25,917,097.30
财务费用（收益以“-”号填列）	123,503,035.23	104,046,053.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,636,283.25	71,535,936.35
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,670,869.40	-6,703,502.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,615,422.01	1,747,513.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	221,061,449.37	-146,081,092.79
经营性应收项目的减少（增加以	-476,365,866.50	145,331,578.15

“—”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	33,305,779.01	-111,931,029.04
其他		
经营活动产生的现金流量净额	231,779,655.70	467,413,827.87
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	718,330,144.11	1,102,661,113.75
减: 现金的期初余额	1,102,661,113.75	545,546,011.66
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	-384,330,969.64	557,115,102.09

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,024,100.00
其中:	--
其中: 大健康销售	7,024,100.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	38,420,168.04
其中:	--
大健康销售	16,173,203.53
成都贛灵	22,246,964.51
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	-31,396,068.04

其他说明:

## (3) 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	718,330,144.11	1,102,661,113.75

其中：库存现金	456,678.88	164,013.48
可随时用于支付的银行存款	717,873,465.23	1,102,497,100.27
三、期末现金及现金等价物余额	718,330,144.11	1,102,661,113.75
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	354.33	

其他说明：

其他货币资金期末数中包含商业承兑汇票保证金312,629,802.10元。对于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。

#### 54、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：

#### 55、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	312,629,802.10	商业承兑汇票保证金
固定资产	134,195,260.87	为借款提供抵押
无形资产	16,021,338.72	为借款提供抵押
长期股权投资	646,403,928.38	为借款提供质押
应收账款	178,864,462.18	为借款提供质押
合计	1,288,114,792.25	--

其他说明：

#### 56、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			
欧元			
港币			
马来西亚币	219.09	1.6173	354.33
应收账款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：马来西亚币	623,520.46	1.6173	1,008,419.64

其他说明：

## 57、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	1,474,445.02	其他收益	133,234.94
天台山 GMP 补助	3,501,855.00	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 加工厂土地补贴款	1,948,386.26	其他收益	49,535.02
贵州省自主创新高技术产业化项目补助款	1,791,666.67	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	300,000.00	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	402,586.56	其他收益	25,000.00
黄连解毒丸 2017 年第二批科技支撑补助	237,500.00	其他收益	30,000.00
贵阳市质监局付燃煤锅炉淘汰改造项目	50,666.52	其他收益	8,000.04
工业和信息化发展专项资金	1,716,666.65	其他收益	200,000.00
替芬泰片临床研究补助	268,900.00		
中药 6 类新药冰莲草含片的临床研究补助	800,000.00		
治疗血液系统淋巴瘤化药 1 类	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

新药普依司他甲磺酸盐研发补助			
安顺经济技术开发区工业和经济贸易局贵州百灵颗粒制剂车间改造项目补助	2,500,000.00		
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		
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		
成都高新技术产业开发区管委会装修补助	7,870,000.00	其他收益	2,530,255.26
2020 年贵州十大工业(健康医药)产业振兴专项资金	6,500,000.00	其他收益	6,500,000.00
西藏自治区招商引资奖励	2,854,458.96	其他收益	2,854,458.96
金感胶囊、双羊喉痹通研究项目补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
失业稳岗补贴	1,539,761.83	其他收益	1,539,761.83
成都高新技术产业开发区管委会租金补助	1,378,800.00	其他收益	1,378,800.00
煤改气补助	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
创新平台建设项目专项经费	840,000.00	其他收益	840,000.00
慈善总会捐赠资金	828,600.00	其他收益	828,600.00
氟诺替尼研发项目补助	800,000.00	其他收益	800,000.00
重点创新药品品种研发投入补助	637,000.00	其他收益	637,000.00
第八批人才基地建设经费	600,000.00	其他收益	600,000.00
2019 年中央和省级生产发展专项基金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2020 年省级实训实训设施设备升级改造专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
林业改革发展资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
表阿霉素脂质体新药研究项目补助	375,180.00	其他收益	375,180.00
石斛研究及产业化项目补助	323,700.00	其他收益	323,700.00
安顺市规模以上工业企业研发投入补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
支持制药业企业达产增产专项奖励资金	296,000.00	其他收益	296,000.00

2019 年省级工业和信息化发展专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技人才创新创业政府补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他零星补助	797,890.55	其他收益	797,890.55
银行贴息收入	60,357,048.00	财务费用	60,357,048.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助金额为88,104,994.60元。

## 58、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
大健康销售	7,024,100.00	27.00%	转让	2020年12月31日	改选董事会	-2,444,576.78	40.00%	14,027,669.30	14,027,669.30	0.00	账面价值	
成都曠灵	0.00	13.99%	转让	2020年12月31日	改选董事会	1,979,457.76	41.01%	88,486,747.13	88,486,747.13	0.00	评估价值	

其他说明：

(1) 2020年11月6日，公司第五届董事会第七次董事会审议通过了《关于对外投资暨签订<投资协议书>的议案》，公司拟将持有成都曠灵23.50%的股权（对应认缴出资1,567万元，实际出资0元）以人民

币0元的价格转让给由陈俐娟或陈俐娟所控制的其他主体。公司以“肿瘤靶向治疗药物 GZ50”、“抗血液系统肿瘤药物注射用甲磺酸普依司他”知识产权（包括专利技术成果）按评估价作价人民币 7,334 万元对成都曠灵进行增资。四川华西健康科技有限公司、陈俐娟共同以“治疗自身免疫性疾病炎症性肠病（IBD）和类风湿关节炎（RA）的选择性 JAKs 小分子抑制剂药物”、“治疗脓毒症及多发性硬化症的 RIPK1/2 抑制剂药物 ZL-24”、“靶向核苷酸结合寡聚化结构域样受体蛋白 3（NLRP3）炎性体抑制剂药物”三个 1 类创新药品种及全部知识产权按评估价作价人民币9,000万元对成都曠灵进行增资，其中，四川华西健康科技有限公司占评估价的10%，即人民币900万元，陈俐娟占评估价的90%，即人民币8,100万元。成都曠灵已于2020年12月进行董事会改选，并于2021年1月20日完成工商变更登记

（2）2020年11月6日，公司第五届董事会第七次董事会审议通过了《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销售12%的股权给安顺市大健康医药投资有限公司（以下简称安顺医投），拟以390.23万元转让持有的大健康销售15%的股权给云码通数据运营股份有限公司（以下简称云码通）。股权转让后，大健康销售的股东持股情况为：公司持有40%，安顺医投持有45%，云码通持有15%。大健康销售已于2020年12月进行董事会改选，并完成工商变更登记。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 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[注]	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
云南红灵生物科技有限公司（以下简称云南红灵）	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

内蒙古金灵医药有限公司（以下简称内蒙古金灵）	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
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）	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

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

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%	-257,144.53	24,000,000.00	26,190,090.33

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

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	266,290,882.36	40,043,704.12	306,334,586.48	170,048,565.70	5,335,569.20	175,384,134.90	241,536,848.38	44,916,057.80	286,452,906.18	27,692,649.92	6,524,082.02	34,216,731.94

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	167,899,157.47	-1,285,722.66	-1,285,722.66	18,572,584.77	122,097,820.35	11,714,675.80	11,714,675.80	40,925,642.73

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	29.28%		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
成都贛灵	四川成都	四川成都	工业	41.01%		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	大健康销售	成都贛灵	植物药业	重庆海扶
流动资产	917,384,881.34	288,445,649.90	308,795,525.30	23,298,212.42	710,071,156.31	343,143,338.71
非流动资产	987,524,739.23	1,097,130,453.60	8,830,403.40	197,814,219.19	1,027,847,260.40	1,121,705,267.97
资产合计	1,904,909,620.57	1,385,576,103.50	317,625,928.70	221,112,431.61	1,737,918,416.71	1,464,848,606.68
流动负债	362,157,680.26	86,982,125.97	282,556,755.44	3,978.93	206,937,200.75	102,527,918.09
非流动负债	13,711,649.77	5,593,975.14		5,339,744.74	7,787,907.90	4,344,032.76
负债合计	375,869,330.03	92,576,101.11	282,556,755.44	5,343,723.67	214,725,108.65	106,871,950.85
少数股东权益	-6,412,189.69	7,355,452.95			-2,241,381.59	6,386,630.62
归属于母公司股东权益	1,535,452,480.23	1,285,644,549.44	35,069,173.26	215,768,707.94	1,525,434,689.65	1,351,590,025.21
按持股比例计算的净资产份额	614,180,992.09	376,488,149.86	14,027,669.30	88,486,747.13	610,173,875.86	395,799,622.98
--商誉	32,222,936.29	8,097,967.09			32,222,936.29	8,097,967.09
--内部交易未实现利润				-20,096,953.21		
对联营企业权益投资的账面价值	646,403,928.38	384,586,116.95	14,027,669.30	68,389,793.92	642,396,812.15	403,897,590.07
营业收入	714,160,639.18	173,458,655.64	298,791,362.72	518,867.91	408,701,177.93	176,629,640.83

净利润	5,846,982.49	-64,976,653.44	11,804,565.88	-5,333,130.86	-200,247,112.88	-100,776,502.52
综合收益总额	5,846,982.49	-64,976,653.44	11,804,565.88	-5,333,130.86	-200,247,112.88	-100,776,502.52

其他说明

植物药业和重庆海扶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。

大健康销售和成都曠灵处置日为2020年12月31日，处置日至资产负债表日实现的净利润为0元。

## 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、应收款项融资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）5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2020年12月31日，本公司应收账款的18.87%(2019年12月31日：23.79%)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	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	
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	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	23,765.45	23,765.45	23,765.45		
其他应付款	12,237.37	12,237.37	12,237.37		
小 计	293,761.74	299,388.78	278,728.01	20,660.77	

(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	242,478.00	253,938.46	231,425.83	22,512.63	
应付票据	8,191.26	8,191.26	8,191.26		
应付账款	16,188.97	16,188.97	16,188.97		
其他应付款	9,121.86	9,121.86	9,121.86		
小 计	275,980.09	287,440.55	264,927.92	22,512.63	

(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。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2020年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币228,360.00万元(2019年12月31日：人民币242,160.00万元)，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			225,333,300.00	225,333,300.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			225,333,300.00	225,333,300.00
（二）权益工具投资			225,333,300.00	225,333,300.00
（六）应收款项融资			595,930,961.77	595,930,961.77
持续以公允价值计量的资产总额			821,264,261.77	821,264,261.77
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趵泉醴泽健康产业创业投资基金（有限合伙）（以下简称江苏趵泉）、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趵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趵泉、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

## 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
重庆海扶	联营企业
植物药业	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	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	582,592.00		否	1,004,764.30
贵州金百灵物业管理有限公司	接受物业管理劳务	41,972.05		否	148,201.21
安顺兰泰置业有限公司	接受住宿、会务等劳务	407,587.74		否	1,359,701.40
重庆海扶医疗科技股份有限公司	采购 JC 肿瘤治疗系统系列产品	9,734,513.27	50,000,000.00	否	3,938,053.10
云南植物药业有限公司	委托加工	236,728.00	20,000,000.00	否	
贵州百灵生物科技有限公司	采购商品	84,729.20		否	152,920.35

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	销售商品	3,708.00	23,820.48
云南植物药业有限公司	销售商品	14,116,460.18	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1、2020年8月3日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于签订〈委托加工合同〉暨日常关联交易预计的议案》，公司于2020年8月3日与植物药业签订《委托加工合同》。植物药业根据其生产经营需要，决定将祛湿颗粒委托公司进行生产，预计发生委托加工费为2,000万元。

2、2020年1月22日，公司第四届董事会第五十一次会议审议通过了《关于公司全资子公司与重庆海扶医疗科技股份有限公司签订〈独家代理合同〉暨日常关联交易预计的议案》，公司全资子公司西藏金灵将代理重庆海扶聚焦超声肿瘤治疗系统产品在部分省份的销售，2020年度总销售计划为5,000万元。

## (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	59,000,000.00	2020年04月30日	2021年04月29日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	21,000,000.00	2020年09月14日	2021年09月13日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	50,000,000.00	2020年10月22日	2021年10月21日	否

姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	50,000,000.00	2020年10月27日	2021年10月26日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	50,000,000.00	2020年10月30日	2021年10月29日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	50,000,000.00	2020年11月05日	2021年05月04日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	50,000,000.00	2020年11月06日	2021年05月05日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	40,000,000.00	2020年11月09日	2021年05月08日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	50,000,000.00	2020年11月10日	2021年05月09日	否
姜伟	100,000,000.00	2020年09月04日	2021年08月31日	否
姜伟	100,000,000.00	2020年09月11日	2021年09月10日	否
姜伟	100,000,000.00	2020年09月18日	2021年09月17日	否
姜伟	50,000,000.00	2020年09月21日	2021年09月17日	否
姜伟	50,000,000.00	2020年09月30日	2021年09月27日	否
姜伟	100,000,000.00	2020年09月30日	2021年09月25日	否
姜伟	90,000,000.00	2020年10月28日	2021年10月28日	否
姜伟	100,000,000.00	2020年02月24日	2021年02月23日	否
姜伟	100,000,000.00	2020年02月26日	2021年02月25日	否
姜伟	40,000,000.00	2020年11月30日	2021年11月29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（以下简称公司供应商）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2020年12月31日，未到期买方保理担保余额共计20,990.00万元；截至2021年4月28日，上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6,760.69万元）。

### （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	4,851,500.00	4,705,200.00

### (5) 其他关联交易

2020年度公司向实际控制人累计划出资金（票据）120,977.33万元，累计收回资金88,788.15万元，参照银行同期贷款利率计算资金占用利息1,882.60万元。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月1日至3月31日，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），累计收回资金7,397.10万元，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）。截至2021年3月31日，实际控制人累计占用资金（含利息）余额为69,142.46万元。

截至2021年4月28日，实际控制人已归所欠本公司资金及利息69,142.46万元。

## 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	安顺市大健康医药销售有限公司[注]	930,868.76	55,931.93		
预付款项	重庆海扶医疗科技股份有限公司	530,000.00		10,850,000.00	
其他应收款	姜伟	340,717,832.40			
其他应收款	安顺市大健康医药销售有限公司	43,813,020.62	2,190,651.03		
其他应收款	重庆海扶医疗科技股份有限公司	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	贵州百灵生物科技有限公司		172,800.00
应付账款	安顺市大健康医药销售有限公司	9,607,507.00	
合同负债	云南植物药业有限公司	19,821,592.92	
其他应付款	云南植物药业有限公司	235,728.00	

其他应付款	姜伟		37,579,045.00
-------	----	--	---------------

## 6、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. 新的技术转让及委托研发事项

与上海药明康德新药开发有限公司签订《合作开发合同书》

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）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2020年12月31日，公司已支付合同款450.00万元。

2019年2月25日，公司与上海药明康德新药开发有限公司（以下简称药明康德）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2020年12月31日，公司已支付合同款400.00万元。

##### 2. 公司参与投资产业投资基金事项

2017年11月7日，公司与国投创合国家新兴产业创业投资引导基金（有限合伙）、江苏省政府投资基金（有限合伙）、泰州环晟投资管理有限公司等15家公司签订《江苏惠泉醴泽健康产业创业投资基金（有限合伙）合伙协议》，公司作为有限合伙人之一以自有资金10,000.00万元参与投资江苏惠泉醴泽健康产业创业投资基金（有限合伙），持股比例为10%；公司于2018年1月12日支付第一笔投资款2,500.00万元，剩余出资根据投资业务需要分三期缴付，各期出资（含首期）缴付比例为25%。公司于2019年1月7日支付第二笔投资款2,500.00万元，于2019年12月2日支付第三笔投资款2,500.00万元，截至2020年12月31日，公司累计支付投资款7,500.00万元。剩余2,500.00万元已于2021年1月4日支付。

##### 3. 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。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十(二)2之说明。

##### (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、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

#### (一) 回购公司股份事项

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》，基于对公司未来发展的信心和对公司价值的判断，经综合考虑，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。

#### (二) 为大健康销售提供担保事项

2021年1月18日，公司第五届董事会第十一次会议，审议通过了《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》。大健康销售拟向中国建设银行股份有限公司安顺市分行申请贷款 5,000万元，贷款期限一年，由其股东安顺市大健康医药投资有限公司和公司提供担保，公司担保 2,360万元，安顺市大健康医药投资有限公司担保2,640万元，承担连带保证责任，直至本息全部清偿为止。

#### (三) 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。

#### (四) 关联方资产转让事项

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。上述资产业经开元资产评估有限公司评估，评估价值为20,868.84 万元。

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。上述股权业经开元资产评估有限公司评估，估值为6,190.47万元。

上述资产及股权转让事项业经公司2021年第三次临时股东大会审议通过。

#### (五) 关联方担保及资金往来事项

关联方担保及资金往来事项详见本财务报表附注十(二)2及十(二)3之说明。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司联营企业重庆海扶对外销售收入确认时点等进行梳理,调整2019年年初及2019年度当期财务报表,公司进行差错更正	本项差错经公司第五届董事会第十四次董事会审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	长期股权投资	-9,989,474.72
公司联营企业重庆海扶对外销售收入确认时点等进行梳理,调整2019年年初及2019年度当期财务报表,公司进行差错更正	本项差错经公司第五届董事会第十四次董事会审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	应交税费	-1,354,210.60
公司联营企业重庆海扶对外销售收入确认时点等进行梳理,调整2019年年初及2019年度当期财务报表,公司进行差错更正	本项差错经公司第五届董事会第十四次董事会审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	盈余公积	-863,526.41
公司联营企业重庆海扶对外销售收入确认时点等进行梳理,调整2019年年初及2019年度当期财务报表,公司进行差错更正	本项差错经公司第五届董事会第十四次董事会审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	未分配利润	-7,771,737.71
公司联营企业重庆海扶对外销售收入确认时点等进行梳理,调整2019年年初及2019年度当期财务报表,公司进行差错更正	本项差错经公司第五届董事会第十四次董事会审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	投资收益	-961,404.05
公司联营企业重庆海扶对外销售收入确认时点等进行梳理,调整2019年年初及2019年度当期财务报表,公司进行差错更正	本项差错经公司第五届董事会第十四次董事会审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	营业外收入	-9,028,070.67
公司联营企业重庆海扶对外销售收入确认时点等进行梳理,调整2019年年初及2019年度当期财务报表,公司进行差错更正	本项差错经公司第五届董事会第十四次董事会审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	所得税费用	-1,354,210.60
公司联营企业重庆海扶对外销售收入确认时点等进行梳理,调整2019年年初及2019年度当期财务报表,公司进行差错更正	本项差错经公司第五届董事会第十四次董事会审议通过,本期采用追溯重述法对该项差错进行了更正。	净利润	-8,635,264.12

## 2、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

公司本期以“肿瘤靶向治疗药物 GZ50”、“抗血液系统肿瘤药物注射用甲磺酸普依司他”知识产权（包括专利技术成果）按评估价作价人民币7,334万元对成都贛灵进行增资。公司以知识产权交换成都贛灵股权，换入成都贛灵股权的未来现金流量在风险、时间和金额方面与换出的知识产权显著不同，具有商业实质。根据北京北方亚事资产评估事务所(特殊普通合伙)出具的评估报告（北方亚事评报字[2020]第01-635号），换出资产的评估价值为7,347.62万元，以评估价值协商作价7,334万元；换出资产账面成本为6,209.37万元（其中已费用化金额4,354.86万元），抵消内部交易未实现损益后，公司确认非货币性资产交换利得2,890.81万元。

## 3、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
主营业务收入	2,596,906,310.80	502,376,234.16	38,090,687.46	2,462,602.80	-61,663,820.37	3,078,172,014.85
主营业务成本	997,387,062.77	383,893,248.38	37,380,892.46	976,812.64	-81,979,170.76	1,337,658,845.49
资产总额	7,310,784,312.93	212,158,174.44	76,892,729.98	3,023,788.36	-570,024,525.45	7,032,834,480.26
负债总额	3,239,263,023.51	135,522,790.03	150,221,372.50	1,092,921.26	-413,544,453.82	3,112,555,653.48

## 4、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1. 超募资金的使用情况

#### (1) 使用募集资金建设13号楼工程项目

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年投入31.37万元，截至2020年12月31日，该项目累计已使用募集资金10,000.84万元。

#### (2) 使用募集资金建设软胶囊50亿粒生产线扩建项目

2015年7月7日，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年投入140.69万元，截至2020年12月31日，该项目累计已使用募集资金6,528.33万元。

#### (3) 颗粒制剂车间

2018年4月26日，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。2020年投入1,433.56万元，截至2020年12月31日，该项目累计已使用募集资金8,501.57万元。

(4) 糖尿病医院扩建

2018年1月16日，第四届董事会第十一次会议决议通过《关于使用部分超募资金投资扩建全资子公司贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司的议案》，公司拟使用超募资金建设糖尿病医院扩建项目，预计总投资4,985.00万元，项目建设周期为2018年2月至2019年3月。2020年投入24.34万元，截至2020年12月31日，该项目累计已使用募集资金1,334.64万元。

(5) 超募资金永久补充流动资金

2020年10月27日，公司2020年第五届董事会第六次会议、第五届监事会第四次会议决议通过《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》。同意对募投项目“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。使用上述募集资金投资项目余额合计19,091.46万元（含利息收入）永久补充流动资金。

2. 糖宁通络胶囊相关项目

(1) 与云南省中医医院签订《技术开发（合作）合同》

2020年8月27日，公司与云南省中医医院签订《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《云南省医疗机构制剂注册批件》，获批《云南省医疗机构制剂注册批件》后的合作方式，另行签订协议规定。研究开发和申报所需经费由公司承担。

(2) 与河北省中医院签订《技术开发（合作）合同》

2020年12月29日，公司与河北省中医院签订《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《河北省医疗机构制剂注册批件》，获得《河北省医疗机构制剂注册批件》后，依据河北省对医院制剂的管理制度，在河北省中医院配制和使用。研究开发和申报所需经费由公司承担。

3. 与北京亚东生物制药有限公司签订《项目合作框架协议》

2020年9月4日，子公司正鑫药业与北京亚东生物制药有限公司（以下简称亚东生物）签订《项目合作框架协议》，协议约定，双方就亚东生物部分药品品种进行合作。亚东生物的“茵莲清肝合剂”茵莲清肝颗粒、“金萆通淋颗粒”、“感冒退热泡腾片”、“清热解毒糖浆”、“感冒灵颗粒”、“驱毒养颜口服液”、“双黄连泡腾片”及“香砂养胃颗粒”八个药品，遵循药品上市许可持有人制度及《项目合作框架协议》约定，亚东生物作为标的药品的上市许可持有人，正鑫药业享有标的药品的独家生产权、品牌冠名权及销售权，并由正鑫药业作为标的药品的生产落地企业，委托生产合作期限为15年。正鑫药业将向亚东生物支付年度固定许可费和年度变动许可费。另公司与亚东生物的其他药品品种“北芪精”、“清肝扶正胶囊”、“参苓白术咀嚼片”、“乳块消颗粒”、“左炔诺孕酮片”、“羟基脲片”等开展合作。

4. 股东股权质押

(1) 截至2020年12月31日，控股股东姜伟持有本公司股份51,599.34万股，其中44,259.47万股进行了质押等，已质押等股份占公司股本总额的31.36%。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	159.00	贵州省贵阳市中级人民法院	司法冻结
姜伟	1,020.00	国泰君安证券股份有限公司	股权质押
姜伟	4,080.60	海通证券股份有限公司	股权质押
姜伟	3,104.70	红塔证券股份有限公司	股权质押
姜伟	5,035.00	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	8,730.36	五矿证券有限公司	股权质押
姜伟	1,992.00	信达证券股份有限公司	股权质押
姜伟	14,091.20	长江证券（上海）资产管理有限公司	股权质押
姜伟	2,173.01	长江证券股份有限公司	股权质押
姜伟	3,489.60	中信证券股份有限公司	股权质押
小 计	44,259.47		

(2) 截至2020年12月31日，股东姜勇持有本公司股份11,697.84万股，其中10,880.16万股进行了质押，已质押股份占公司股本总额的7.71%。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	4,829.44	国泰君安证券股份有限公司	股权质押
姜勇	3,991.00	华创证券有限责任公司	股权质押
姜勇	2,059.72	中国银河证券股份有限公司	股权质押
小 计	10,880.16		

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。

## 5、其他

## 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	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	1,343,031,372.22	99.17%	201,971,298.97	15.04%	1,141,060,073.25	1,204,784,252.90	100.00%	136,327,077.57	11.32%	1,068,457,175.33
其中：										
合计	1,354,338,040.51	100.00%	213,277,967.26	15.75%	1,141,060,073.25	1,204,784,252.90	100.00%	136,327,077.57	11.32%	1,068,457,175.33

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
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
郑州邦正医药有限公司	964,630.52	964,630.52	100.00%	预计无法收回
其他客户	3,089,753.64	3,089,753.64	100.00%	预计无法收回
合计	11,306,668.29	11,306,668.29	--	--

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
账龄组合	1,343,031,372.22	201,971,298.97	15.04%
合计	1,343,031,372.22	201,971,298.97	--

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)	814,774,984.28
1 至 2 年	164,134,836.46
2 至 3 年	247,010,763.61
3 年以上	128,417,456.16

3 至 4 年	73,784,209.82
4 至 5 年	22,299,065.46
5 年以上	32,334,180.88
合计	1,354,338,040.51

## (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		5,991,176.07			5,315,492.22	11,306,668.29
按组合计提坏账准备	136,327,077.57	70,959,713.62			-5,315,492.22	201,971,298.97
合计	136,327,077.57	76,950,889.69			0.00	213,277,967.26

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) 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	96,000,000.00	
其他应收款	810,167,376.14	362,521,748.32
合计	906,167,376.14	362,521,748.32

### (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
普通股股利	96,000,000.00	
合计	96,000,000.00	

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### (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	647,331,560.06	263,422,293.29
应收政府补助款	81,033,431.00	31,261,128.00
押金保证金	117,546.00	10,000.00
办事处备用金	61,641,615.87	71,733,734.99
应收暂付款	1,780,322.65	1,916,134.11
非关联方资金往来	30,000,000.00	
其他	2,487,126.49	2,503,175.10
合计	824,391,602.07	370,846,465.49

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,717,360.38	978,971.62	2,628,385.17	8,324,717.17
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

--转入第二阶段	-1,237,490.14	1,237,490.14		
--转入第三阶段		-89,756.31	89,756.31	
本期计提	5,491,568.43	348,274.84	59,665.49	5,899,508.76
2020 年 12 月 31 日余额	8,971,438.67	2,474,980.29	2,777,806.97	14,224,225.93

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）	795,728,682.02
1 至 2 年	24,749,802.87
2 至 3 年	2,899,085.13
3 年以上	1,014,032.05
3 至 4 年	80,000.00
4 至 5 年	934,032.05
合计	824,391,602.07

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

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	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
姜伟	往来款	340,717,832.40	1 年以内	41.33%	
银行贴息收入	贷款贴息	81,033,431.00	1 年以内、1-2 年	9.83%	5,085,490.70
西藏金灵	往来款	76,735,588.72	1 年以内	9.31%	
贵阳糖尿病医院	往来款	69,887,874.99	1 年以内	8.48%	
长沙糖尿病医院	往来款	44,725,887.77	1 年以内	5.43%	
合计	--	613,100,614.88	--	74.37%	5,085,490.70

## 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	81,033,431.00	1 年以内、1-2 年	2021-2022 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。

## 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	268,877,344.75		268,877,344.75	274,577,344.75		274,577,344.75
对联营、合营企业投资	1,133,504,461.76		1,133,504,461.76	1,046,294,402.22		1,046,294,402.22
合计	1,402,381,806.51		1,402,381,806.51	1,320,871,746.97		1,320,871,746.97

## (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		
大健康销售	6,700,000.00	10,027,669.30	16,727,669.30				

中药科技	29,274,962.41								29,274,962.41	
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	
成都贛灵	14,000,000.00	74,486,747.13	88,486,747.13							
内蒙古金灵	6,000,000.00	5,000,000.00							11,000,000.00	
中灵广惠		10,000,000.00							10,000,000.00	
合计	274,577,344.75	99,514,416.43	105,214,416.43						268,877,344.75	

(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	642,396,812.15			4,007,116.23						646,403,928.38	
海扶医疗	403,897,590.07			-19,311,473.12						384,586,116.95	
大健康销售									14,027,669.30	14,027,669.30	
成都贛灵									88,486,747.13	88,486,747.13	

小计	1,046,294,402.22			-15,304,356.89					102,514,416.43	1,133,504,461.76	
合计	1,046,294,402.22			-15,304,356.89					102,514,416.43	1,133,504,461.76	

(3) 其他说明

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	2,224,602,142.51	886,066,145.03	1,998,981,256.47	689,741,540.92
其他业务	143,370,269.83	136,402,877.15	188,711,347.22	172,517,730.80
合计	2,367,972,412.34	1,022,469,022.18	2,187,692,603.69	862,259,271.72

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
其中：					
中成药			2,363,873,205.95		2,363,873,205.95
其他				4,099,206.39	4,099,206.39
其中：					
华北片区			553,345,252.24		553,345,252.24
东北片区			130,728,381.26		130,728,381.26
西北片区			188,539,111.32		188,539,111.32
华南片区			240,332,416.46		240,332,416.46
华东片区			366,693,644.63		366,693,644.63
西南片区			676,174,977.40	4,099,206.39	680,274,183.79
中南片区			208,059,422.64		208,059,422.64
其中：					
其中：					
其中：					
商品(在某一时点转让)			2,363,873,205.95		2,363,873,205.95
服务(在某一时段内提供)				4,099,206.39	4,099,206.39
其中：					

其中：					
-----	--	--	--	--	--

与履约义务相关的信息：

无

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	4,404,049.50
权益法核算的长期股权投资收益	-15,304,356.89	-91,309,982.62
处置长期股权投资产生的投资收益	6,858,770.44	
金融工具持有期间的投资收益		
其中：分类为以摊余成本计量的金融资产	18,285,882.03	19,444,297.17
分类为其他非流动金融资产	2,119,877.13	329,749.10
合计	107,960,172.71	-67,131,886.85

## 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	-399,465.49	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,747,946.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	18,285,882.03	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债	31,703,151.42	

产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,794,139.06	
减：所得税影响额	14,076,201.30	
少数股东权益影响额	68,102.25	
合计	76,307,125.36	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

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	3.84%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.91%	0.05	0.05

## 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

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报告；
- 二、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本的原稿；
- 三、以上备查文件的备置地点：公司证券部。