



贵州百灵企业集团制药股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-085

2021 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司对外披露信息均以在《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 刊登的信息为准，本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	27
第五节 环境和社会责任	29
第六节 重要事项	33
第七节 股份变动及股东情况	40
第八节 优先股相关情况	46
第九节 债券相关情况	47
第十节 财务报告	48

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、贵州百灵	指	贵州百灵企业集团制药股份有限公司
正鑫药业	指	贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司，公司的全资子公司
贵阳糖尿病医院	指	贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司，公司的全资子公司
长沙糖尿病医院	指	百灵中医糖尿病医院（长沙）有限责任公司，公司的全资子公司
西藏金灵	指	西藏金灵医药科技开发有限公司，公司的全资子公司
云南红灵	指	云南红灵生物科技有限责任公司，公司的全资子公司
灵泉康养	指	贵州灵泉康养有限公司，原贵州百灵企业集团中药科技有限公司，公司的全资子公司
纯净水公司	指	贵州百灵企业集团纯净水有限公司，公司的全资子公司
马来西亚百灵	指	GUIZHOU BAILING (MALAYSIA) SDN. BHD., 公司的全资子公司
内蒙古金灵	指	内蒙古金灵医药有限公司，公司的控股子公司
和仁堂药业	指	贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司，公司的控股子公司
中灵广惠	指	贵州中灵广惠医药健康产业发展有限公司，公司的控股子公司
生物科技肥业	指	贵州百灵企业集团生物科技肥业有限公司，公司的控股子公司
成都曠灵	指	成都曠灵生物医药科技有限公司，公司的参股子公司
大健康医药	指	安顺市大健康医药产业运营有限公司，公司的参股子公司
云植药业	指	云南植物药业有限公司，公司的参股子公司
重庆海扶	指	重庆海扶医疗科技股份有限公司，公司的参股子公司
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 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、公司简介

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（如有）	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		

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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,273,366,730.02	1,280,462,336.30	-0.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	81,504,151.60	108,578,463.68	-24.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,220,250.43	94,685,301.75	-23.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	413,702,719.45	79,634,568.01	419.50%
基本每股收益（元/股）	0.06	0.08	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.08	-37.50%
加权平均净资产收益率	2.10%	2.71%	-0.61%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,574,659,701.30	7,032,834,480.26	-6.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,955,395,921.38	3,893,859,870.09	1.58%

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	-16,148.39	
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）	3,208,207.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,070,833.53	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	759,681.98	
减：所得税影响额	1,661,395.12	
少数股东权益影响额（税后）	77,278.81	
合计	9,283,901.17	--

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 管理层讨论与分析

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10年荣登“中国制药工业百强榜”，由米内网组织中国医药工业百强排行榜专家委员会评选产生的“2020年度中国医药工业百强系列榜单”颁布，公司凭借扎实的研发生产实力和稳健的市场推广能力，再次荣登中国中药企业TOP100排行榜，位列第30位。中国非处方药物协会公布了“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。

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。根据国家卫生健康委于2021年7月13日发布的《2020年我国卫生健康事业发展统计公报》显示，2020年全国卫生总费用预计达72,306.4亿元，占2020年GDP百分比为7.12%，占GDP比重持续提升，距欧美发达国家仍有不少提升空间。

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

4、报告期经营情况概述

后疫情时代，机遇与挑战并存。2021年国内局部疫情反复波动，公司所有生产基地和销售片区在积极响应政府防疫举措的同时，全力做好生产经营工作。2020年以来，受新冠肺炎疫情以及带量采购扩大、合规营销改革等法律法规的影响，行业增速一度下滑至负数，目前正在逐步恢复。从米内网发布的2020年三大终端六大市场医药行业数据可以看出，医药行业整体增长在政策驱动下逐渐放缓，近年来增速逐年降低，2020年全年数据已经出现负增长（-8.5%）。

报告期内，在董事会和经营层的管理下，公司继续全面推动精细化管理，深入挖掘潜力，全员上下统一思想，调整心态，提升凝聚力，强化执行力，注重结果导向，积极围绕年度经营计划有序开展各项经营工作，确保了公司经营的连续性及稳定性。2021年上半年公司实现营业收入12.73亿元，同比下降0.55%，实现归属上市公司股东净利润8,150.42万元，较上年同期下降24.94%。报告期公司业绩增幅下滑的主要原因为：1.2021年上半年公司进一步强化市场建设，积极拓展市场，加大促销力度，销售费用较上年同期增加5400.38万元；2.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减少，信用减值损失同比减少1717.77万元。

报告期公司开展的主要工作：

（1）推进重点项目工作

公司2020年开始建设的扩能技改项目（前提取三车间及配套工程项目），建成后也将近一步增加公司的前提取产能，补足公司生产环节的瓶颈，确保公司实现高起点、高标准、高效率的提取工艺技术，进一步提高公司核心竞争力，该项目预计将在2021年底释放部分产能。同时公司也在对生产线持续改进和提升生产效率，对标国内先进生产工艺水平，加快引进和换代新一代智能化、自动化生产线系统，以适应和满足公司产品开发和业务创新战略需要。

（2）积极加快产品研发，推进技术创新

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

①目前公司糖宁通络已在贵州省、湖南省、内蒙古自治区和广西壮族自治区获得《医疗机构制剂注册批件》，正在积极推进解放军总医院、广东省中医院、北京广安门医院、云南省中医医院、山东第一医科大学附属省立医院、福建中医药大学附属第二人民医院、南通大学附属医院等国内知名医院的制剂申报工作。

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

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

②其他研发项目进展

类别	项目名称	适应症/功能主治	进展情况
中药	黄连解毒丸	实热火毒证	临床Ⅱ期240例全部入组结束，待揭盲总结；
	益肾化浊颗粒	IGA肾病/ MN 肾病	1、IgA肾病临床Ⅱ期已启动5家中心，完成20例受试者入组； 2、MN肾病临床Ⅱ期已启动6家中心，完成15例受试者入组。

	冰莲草含片	轻型复发性阿弗他溃疡(复发性口疮-胃肠积热证)	1、临床Ⅱ期已启动7家中心，完成107例受试者入组，待试验用药生产； 2、第二批临床用药所需的药材已采购完成，正在进行药材的检验工作。
	芍苓片	寻常型银屑病	1、临床Ⅱ期，已获得组长单位湖南中医药大学第二附属医院伦理批件； 2、正在准备临床用药的生产及其他中心通过伦理。
化学药	替芬泰片	乙型肝炎	1、委托药明康德开展原代肝细胞评价替芬泰的体外抗HBV药效； 2、待试验完成后与Ⅰ期临床资料汇总后从新提交补充申请； 3、正在重新组织生产药效试验所需药物。
	注射用普依司他	复发难治性血液系统肿瘤	正在开展临床Ⅰ期试验，目前已递增到第4个剂量组，在已完成的9例患者中，有6例患者在完成单次及多次给药后经研究者判定为疾病稳定，第10例患者刚完成单次给药，各项安全性指标无异常。已有的临床数据显示普依司他安全性高，预计会有较宽的治疗窗口，这将为该药物的后续开发提供更多的路径。
生物药	重组人内皮抑素腺病毒注射液(EDS01)	头颈部肿瘤	委托深圳源兴生产。国重及源兴对新毒种、新毒种小试样品及传代稳定性研究均进行了全检(含全基因测序)，毒种的全检已完成，各检测项均合格，小试及传代稳定性研究10代次的样品已于6月底送至川大检测及第三方机构测序，各项检测合格后，经川大国重百灵三方签字确认，即可开始临床用药的生产。

(3) 优化业务流程，提升管理效能

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

(4) 加强合规管控，提高治理水平

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

能，促进公司健康有序地发展。

2021年下半年，公司将继续围绕经营目标，加快各项研发工作推进，继续紧抓安全生产工作不放松，以高标准质量要求为核心，合理规划产能，全面加强生产管控，在保质保量完成年度生产目标的同时，不断实施自动化、智能化生产应用，提高劳动生产效率，进一步开源节流，降本增效；继续加大力度、加快速度、加强协调、全力以赴推进公司各项建设项目的顺利实施，以期尽快提高公司核心产品产能，抢抓市场机遇，提高公司效益。未来几年，公司将以实业发展为基础，充分利用资本市场平台，深化医药大健康产业发展战略，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。

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

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

2、公司知识产权情况

2021年上半年，公司申请专利3件，其中发明专利3件，实用新型0件；授权专利4件，均为实用新型。截至报告期末公司有效专利数为100件，国内发明65件，外观设计5件，实用新型30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。

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。糖宁通络项目相关研究工作开展情况详见：第三节管理层讨论与分析，一、报告期内公司从事的主要业务，4、报告期经营情况概述。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,273,366,730.02	1,280,462,336.30	-0.55%	无重大变化
营业成本	508,602,175.26	509,759,201.67	-0.23%	无重大变化
销售费用	498,407,821.27	444,404,015.95	12.15%	无重大变化
管理费用	91,568,216.96	99,118,053.96	-7.62%	无重大变化

财务费用	45,655,004.30	34,286,952.38	33.16%	报告期贷款贴息较上期减少所致。
所得税费用	26,086,579.32	36,056,942.89	-27.65%	无重大变化
研发投入	13,770,579.68	8,654,865.20	59.11%	报告期增加研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	413,702,719.45	79,634,568.01	419.50%	报告期内大额票据保证金收回和购买商品、接受劳务支付的现金相对减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-121,749,898.90	-43,824,537.70	177.81%	报告期公司新增其他非流动金融资产 8,600.00 万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-460,455,152.63	-386,628,478.10	19.09%	无重大变化
现金及现金等价物净增加额	-168,502,345.51	-350,818,462.09	-51.97%	报告期内经营活动、投资活动，筹资活动产生的现金流量净额共同变动所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	1,273,366,730.02	100%	1,280,462,336.30	100%	-0.55%
分行业					
工业	957,862,100.61	75.22%	1,048,930,920.75	81.92%	-6.70%
商业	268,118,652.75	21.06%	201,810,885.32	15.76%	5.30%
医疗机构	29,146,177.68	2.29%	18,174,987.53	1.42%	0.87%
其他	11,987,447.70	0.94%	3,310,763.80	0.26%	0.68%
肥料销售	6,252,351.28	0.49%	8,234,778.90	0.64%	-0.15%
分产品					
中成药	1,224,865,338.50	96.19%	1,108,602,001.02	86.58%	9.61%
西药等销售			137,930,532.03	10.77%	-10.77%
中药材	1,115,414.86	0.09%	4,251,498.49	0.33%	-0.24%
肥料销售	6,252,351.28	0.49%	8,237,178.90	0.64%	-0.15%

纯净水销售	858,598.64	0.07%	882,206.82	0.07%	0.00%
医疗机构	29,146,177.68	2.29%	18,469,719.82	1.44%	0.85%
其他	11,128,849.06	0.87%	2,089,199.22	0.16%	0.71%
分地区					
华北片区	271,148,372.48	21.29%	288,410,027.89	22.52%	-1.23%
东北片区	70,556,746.54	5.54%	79,281,826.30	6.19%	-0.65%
西北片区	127,985,987.90	10.05%	94,435,852.09	7.38%	2.68%
华南片区	162,409,596.06	12.75%	104,012,961.88	8.12%	4.63%
华东片区	232,724,432.11	18.28%	194,164,235.62	15.16%	3.11%
西南片区	302,231,896.94	23.73%	420,824,365.60	32.87%	-9.13%
中南片区	106,309,697.99	8.35%	99,333,066.92	7.76%	0.59%

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	957,862,100.61	294,884,631.03	69.21%	-8.68%	-12.41%	1.31%
商业	268,118,652.75	183,562,995.02	31.54%	32.86%	24.44%	4.63%
分产品						
中成药	1,224,865,338.50	457,332,211.19	62.66%	10.49%	27.64%	-5.02%
分地区						
华北片区	271,148,372.48	104,251,858.18	61.55%	-5.99%	4.46%	-3.84%
华东片区	232,724,432.11	95,046,585.72	59.16%	19.86%	30.37%	-3.29%
西南片区	302,231,896.94	122,873,632.14	59.34%	-28.18%	-33.95%	3.55%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

相比上年同期，华东片区销售力度加大，感冒类中成药销售量上升，西南片区竞争激烈，同比下降。

四、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	5,878,061.76	5.46%	联营企业投资收益和金融工具持有期间投资收益	否
营业外收入	2,101,218.46	1.95%	报告期内罚没、违约、赔偿收入等	否
营业外支出	1,389,268.94	1.29%	报告期内罚款支出、捐赠等	否
其他收益	3,208,207.98	2.98%	政府补助	否
信用减值损失	801,761.37	0.75%	报告期内计提的往来款项坏账准备	否
资产减值损失	-2,434,120.65	-2.26%	报告期内计提的存货跌价损失	否
资产处置收益	31,584.07	0.03%	报告期内长期资产处置损益	否

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		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	612,342,950.81	9.31%	1,030,959,946.21	14.66%	-5.35%	无重大变化
应收账款	1,528,602,798.90	23.25%	1,504,485,990.94	21.39%	1.86%	无重大变化
存货	939,631,822.62	14.29%	783,540,559.49	11.14%	3.15%	无重大变化
投资性房地产	29,205,117.50	0.44%	30,535,634.84	0.43%	0.01%	无重大变化
长期股权投资	1,103,058,071.50	16.78%	1,113,407,508.55	15.83%	0.95%	无重大变化
固定资产	832,956,048.06	12.67%	654,660,738.27	9.31%	3.36%	无重大变化
在建工程	46,503,705.79	0.71%	15,889,334.59	0.23%	0.48%	无重大变化
使用权资产	53,278,062.49	0.81%			0.81%	无重大变化
短期借款	1,691,244,572.22	25.72%	2,062,989,481.53	29.33%	-3.61%	无重大变化
合同负债	50,876,334.14	0.77%	68,818,640.24	0.98%	-0.21%	无重大变化
长期借款			203,874,750.69	2.90%	-2.90%	无重大变化
租赁负债	48,664,598.87	0.74%			0.74%	无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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)	225,333,300.00				86,000,000.00			311,333,300.00
金融资产小计	225,333,300.00				86,000,000.00			311,333,300.00
上述合计	225,333,300.00				86,000,000.00			311,333,300.00
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

4、截至报告期末的资产权利受限情况

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,692,838.87	保证金
应收账款	206,618,653.86	为借款提供质押
长期股权投资	644,437,555.51	为借款提供质押
固定资产	128,713,348.50	为借款提供抵押
无形资产	15,785,273.77	为借款提供抵押
合计	1,057,247,670.51	

六、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
贵州百灵扩能技改项目工程（提取三车间）	自建	是	医药制造业	29,444,967.53	45,064,923.64	自有资金	9.90%			不适用	2020年03月03日	2020年3月3日在巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 披露的《关于投资建设前提取三车间及配套工程项目的公告》
合计	--	--	--	29,444,967.53	45,064,923.64	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、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

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
和仁堂药业	子公司	药品生产销售	500 万元	322,746,093.40	130,749,314.82	66,163,276.90	-524,097.87	-201,136.76

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

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，中成药带量采购即将推出，使得医药行业竞争格局加剧，在此背景下公司产品的销售价格与销量可能面临下降风险，给公司的经营业绩增长带来不确定性。同时，制药行业整合趋势加剧，并购重组大量发生使市场竞争更加激烈，对公司运行模式和产品竞争格局有一定影响。

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

4、质量控制风险

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

应对措施：公司将做好采购部门、研发部门、生产部门、质保部门等相关各部门的工作

衔接，依托信息系统建设、完善全流程标准作业，将新规的要求全面、有效地予以落实，确保各个环节无质量瑕疵。同时公司将持续加大技术投入，加速企业产能升级，认真做好各车间的GMP认证改造，采用先进技术，更新优化生产装备，确保产品质量稳定提升。

5、原材料价格波动风险

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

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

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	0.29%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	1、审议通过《2020 年度董事会工作报告》；2、审议通过《2020 年度监事会工作报告》；3、审议通过《2020 年年度报告及摘要》；4、审议通过《关于续聘 2021 年度财务审计机构及内部控制鉴证机构的议案》；5、审议通过《2020 年度财务决算报告》；6、审议通过《2021 年度财务预算报告》；7、审议通过《2020 年度利润分配预案》。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.26%	2021 年 01 月 08 日	2021 年 01 月 09 日	审议通过《关于董事辞职及补选董事的议案》。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.28%	2021 年 02 月 04 日	2021 年 02 月 05 日	审议通过《关于公司拟对参股子公司安顺市大健康医药产业运营有限公司提供担保的议案》。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	2.73%	2021 年 04 月 23 日	2021 年 04 月 24 日	1、审议通过《关于与关联方签订资产转让协议的议案》；2、审议通过《关于与关联方签订股份转让协议的议案》。

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

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
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、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

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)	9.12	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)	0.035	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)	5. 74	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)	0. 26	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)	1. 30	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》	0	处理达标废水进入园区管网不设总量	未超标

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

防治污染设施的建设和运行情况

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

(1) 污水处理

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

(2) 废气处理

①生产工序——粉尘：经除尘装置处理后达标排放。

②锅炉烟气：公司2020年9月30日已全面停用燃煤锅炉，目前均使用燃气锅炉进行生产，进一步减少了废气的排放。

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

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

突发环境事件应急预案

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

环境自行监测方案

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

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

（1）股东和债权人权益保护

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

（2）关怀员工，重视员工权益

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

（3）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司制定了药品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按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。

（5）环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司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。

第六节 重要事项

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东、实际控制人姜伟	避免同业竞争的承诺,避免关联方利用关联交易损害其他股东的利益承诺	2008年7月18日,本公司控股股东姜伟先生向本公司出具承诺函,并郑重承诺:"保证不利用控股股东的地位损害贵公司及其他股东的利益;在作为贵公司控股股东期间,本人保证本人及本人全资子公司、控股公司和实际控制的其他公司不在中国境内外以任何形式直接或间接从事与贵公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动,包括不在中国境内外投资、收购、兼并与贵公司主营业务或者主营产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织;本人严格履行上述承诺,如有违反,将依法承担赔偿责任。	2010年06月03日	长期有效	严格履行中
	控股股东、实际控制人姜伟	确保公司独立运作的承诺	控股股东姜伟确保公司独立运作的承诺:"本人及本人具有控制权的企业将不会以任何方式直接或间接影响股份公司的独立规范运作,也不会通过显失公允的关联交易行为损害股份公司及其他股东的利益"。	2010年06月03日	长期有效	严格履行中
	控股股东、实际控制人姜	其他承诺	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	2010年06月03日	长期有效	严格履行中

伟		<p>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”。</p>			
本公司董事、监事、高级管理人员		<p>本公司董事、监事、高级管理人员承诺：“本人将恪守勤勉之责、忠实义务，尽力维护贵州百灵企业集团制药股份有限公司的利益，不会利用在公司的地位和职权为自己谋取私利。本人保证不会利用在公司的地位和职权从事损害公司利益的活动。本人在任职期内，将不在任何国家、地区的其他单位、企业从事与公司相竞争的业务。若本人担任高级管理人员的企业与公司发生关联交易或在业务上产生竞争，本人承诺，对于所发生的关联交易，应使其按正常的商业条件进行，不得要求或接受公司给予任何优于在一项市场公平交易中的第三者给予的条件；对于产生的业务竞争关系，本人承诺，将不会利用在双方企业中的职权、地位转移利润或从事其他行为来损害公司及其众多小股东的利益。”</p>	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				

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或 关联人 名称	关联关 系类型	占用时 间	发生原因	期初数	报告期新 增占用金 额	报告期偿 还总金额	期末数	截至半年 报披露日 余额	预计偿还 方式	预计偿还 金额	预计偿还 时间（月 份）
姜伟	控股股 东	2020	资金周转	34,071.78		76,539.56	0	0	现金清偿		2021 年 4 月 28 日已 全部偿还
合计				34,071.78	0	76,539.56	0	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例				0.00%							
相关决策程序				不适用							
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明				<p>1、原因</p> <p>非经营性资金占用形成的主要原因系：控股股东占用公司资金、利用公司开具商业承兑汇票及应收款进行保兑融资等获取资金清偿到期债务。</p> <p>2、责任人追究情况说明</p> <p>公司董事会拟定的追责情况为：对相关责任人进行通报批评并处于罚款。</p> <p>3、拟定采取的整改措施：</p> <p>公司董事会审计委员会已认识到上述非经营性资金占用事项对公司可能造成的不利影响，将积极采取有效措施消除上述事项对公司的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。具体如下：</p> <p>（1）加强款项收付方面的稽核力度，进一步充实审查力量。尤其对年度内欠款规模较大的客户，了解欠款原因并针对不同情况制定不同的款项催收方案。</p> <p>（2）加强账实核对工作，进一步明确相关记录的处理程序，完善岗位责任制，以存放于仓库及外地中转库存货的变动能够及时地、准确地反映到会计核算系统中。</p> <p>（3）进一步完善全面预算制度，深化成本费用管理，重视成本费用指标的分解、及时对比实际业绩和计划目标、控制成本费用差异、考核成本费用指标的完成情况；进一步善奖惩制度，努力降低成本费用，提高经济效益。</p> <p>（4）加强对销售折扣、市场开拓等实施情况的控制，确保销售折扣、市场开拓费用的提取、支用符合国家有关法律、法规的要求。确保销售折扣、市场开拓费用的票据真实、合法，与经济实质相一致。</p> <p>（5）加大力度开展相关人员的培训作，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</p>							

	保和关联上市公司的体外融资等情况。 (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。
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。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、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	控股股东	资金周转	是	34,071.78		76,539.56	5.00%	707.08	0
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		公司已参考同期银行贷款利率，收取了相应的资金利息，截至 2021 年 4 月 28 日占用资金及利息公司已全部收回，不会对公司经营成果及财务状况产生重大影响。							

应付关联方债务：

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

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

2021年8月27日，公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于2021年度日常关联交易预计的议案》，根据日常生产经营需要，预计2021年公司及其全资子公司与关联方云南植物药业有限公司交易总金额（含税）不超过6,600万元人民币。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于日常关联交易预计的公告	2020年08月30日	公告编号：2021-086，巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	633,515,320	44.89%				-158,279,024	-158,279,024	475,236,296	33.68%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	633,515,320	44.89%				-158,279,024	-158,279,024	475,236,296	33.68%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	633,515,320	44.89%				-158,279,024	-158,279,024	475,236,296	33.68%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	777,684,680	55.11%				158,279,024	158,279,024	935,963,704	66.32%
1、人民币普通股	777,684,680	55.11%				158,279,024	158,279,024	935,963,704	66.32%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,411,200,000	100.00%				0	0	1,411,200,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

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

有限公司签订《股份转让协议》，姜伟先生拟通过协议转让方式合计转让其持有的公司 44,449,110 股无限售流通股，占公司股份总数的 3.15%。过户时间为 2021 年 3 月 31 日。

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

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

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

上述股份转让均已办理完成过户手续。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2021 年 1 月 13 日召开的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》，于 2021 年 1 月 20 日披露了《回购股份报告书》。公司拟使用自有资金以集中竞价的方式回购公司部分股份，用于后续实施股权激励或员工持股计划，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），回购股份数量区间为 813.00 万股（含）至 1,626.00 万股（含），回购价格不超过人民币 12.30 元/股（含），回购股份的实施期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起不超过 6 个月。

截止 2021 年 7 月 12 日，本次回购股份实施期限届满，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份，实际回购区间为 2021 年 1 月 28 日至 2021 年 7 月 9 日，累计回购股份 13,601,600 股，占公司目前总股本 0.96%，最高成交价为 9.17 元/股，最低成交价为 7.03 元/股，成交金额 100,188,022.50 元（不含交易费用）。

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

□ 适用 √ 不适用

三、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	73,660		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
姜伟	境内自然人	30.58%	431,529,404	-84,463,991.00	386,995,046	44,534,358	质押	386,573,323
姜勇	境内自然人	8.29%	116,978,400		87,733,800	29,244,600	质押	113,501,600
华创证券—证 券行业支持民 企发展系列之 华创证券 1 号 FOF 单一资产 管理计划—华 创证券有限责 任公司支持民 企发展 14 号单 一资产管理计 划	其他	6.07%	85,725,500					
华创证券—工 商银行—华创 证券有限责任 公司支持民企 发展 1 号集合 资产管理计划	其他	5.28%	74,541,000					
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	2.68%	37,860,000					

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	2.49%	35,176,876					
汤晶媚	境内自然人	0.69%	9,709,200					
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	其他	0.62%	8,801,700					
香港中央结算有限公司	境外法人	0.58%	8,239,014					
曾建锋	境内自然人	0.40%	5,577,264					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（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，两人系一致行动人。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 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
华创证券—证券行业支持民企发展系列之华创证券 1 号 FOF 单一资产管理计划—华创证券有限责任公司支持民企发展 14 号单一资产管理计划	85,725,500	人民币普通股	85,725,500					
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	74,541,000	人民币普通股	74,541,000					
姜伟	44,534,358	人民币普通股	44,534,358					

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	37,860,000	人民币普通股	37,860,000
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	35,176,876	人民币普通股	35,176,876
姜勇	29,244,600	人民币普通股	29,244,600
汤晶媚	9,709,200	人民币普通股	9,709,200
易方达基金—中央汇金资产管理有限责任公司—易方达基金—汇金资管单一资产管理计划	8,801,700	人民币普通股	8,801,700
香港中央结算有限公司	8,239,014	人民币普通股	8,239,014
曾建锋	5,577,264	人民币普通股	5,577,264
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
姜伟	董事长	现任	515,993,395		84,463,991	431,529,404			
合计	--	--	515,993,395	0	84,463,991	431,529,404	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：贵州百灵企业集团制药股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	612,342,950.81	1,030,959,946.21
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,528,602,798.90	1,504,485,990.94
应收款项融资	255,739,161.85	595,930,961.77
预付款项	149,412,810.66	114,177,638.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	312,070,400.99	558,096,675.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	939,631,822.62	783,540,559.49

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,095,709.93	7,855,628.67
流动资产合计	3,806,895,655.76	4,595,047,400.33
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,103,058,071.50	1,113,407,508.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	311,333,300.00	225,333,300.00
投资性房地产	29,205,117.50	30,535,634.84
固定资产	832,956,048.06	654,660,738.27
在建工程	46,503,705.79	15,889,334.59
生产性生物资产	10,158,076.69	12,186,432.17
油气资产		
使用权资产	53,278,062.49	
无形资产	126,012,578.46	133,391,688.96
开发支出	114,543,023.92	110,642,242.41
商誉	20,583,856.73	20,583,856.73
长期待摊费用	41,196,811.87	44,206,745.74
递延所得税资产	48,880,455.94	46,894,661.08
其他非流动资产	30,054,936.59	30,054,936.59
非流动资产合计	2,767,764,045.54	2,437,787,079.93
资产总计	6,574,659,701.30	7,032,834,480.26
流动负债：		
短期借款	1,691,244,572.22	2,062,989,481.53
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	103,200,000.00	290,700,000.00

应付账款	330,344,658.26	267,654,487.51
预收款项		
合同负债	50,876,334.14	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	8,420,800.99	14,321,738.78
应交税费	41,861,625.31	87,458,040.56
其他应付款	65,612,645.74	43,179,835.86
其中：应付利息		
应付股利	400,000.00	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	202,837,256.95	20,025,000.00
其他流动负债	6,240,366.61	7,871,455.67
流动负债合计	2,500,638,260.22	2,863,018,680.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		203,874,750.69
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	48,664,598.87	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	22,922,954.06	23,946,372.68
递延所得税负债	20,645,824.60	21,715,849.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	92,233,377.53	249,536,973.33
负债合计	2,592,871,637.75	3,112,555,653.48
所有者权益：		

股本	1,411,200,000.00	1,411,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	135,921,784.42	135,921,784.42
减：库存股	19,999,440.69	
其他综合收益	108,963.43	77,623.05
专项储备		
盈余公积	353,894,445.04	353,894,445.04
一般风险准备		
未分配利润	2,074,270,169.18	1,992,766,017.58
归属于母公司所有者权益合计	3,955,395,921.38	3,893,859,870.09
少数股东权益	26,392,142.17	26,418,956.69
所有者权益合计	3,981,788,063.55	3,920,278,826.78
负债和所有者权益总计	6,574,659,701.30	7,032,834,480.26

法定代表人：姜伟

主管会计工作负责人：李红星

会计机构负责人：吴志宁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	431,718,683.46	906,444,676.49
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,037,117,068.80	1,141,060,073.25
应收款项融资	154,591,986.18	451,405,053.43
预付款项	120,389,117.33	70,366,919.80
其他应收款	771,691,320.58	906,167,376.14
其中：应收利息		
应收股利	96,000,000.00	96,000,000.00
存货	786,340,725.35	661,920,932.68
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	977,686.83	
流动资产合计	3,302,826,588.53	4,137,365,031.79
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,394,234,569.46	1,402,381,806.51
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	311,333,300.00	225,333,300.00
投资性房地产	29,205,117.50	30,535,634.84
固定资产	770,523,816.64	590,568,957.89
在建工程	46,443,666.93	15,714,295.73
生产性生物资产	10,158,076.69	12,186,432.17
油气资产		
使用权资产		
无形资产	91,970,265.85	96,113,302.42
开发支出	114,543,023.92	110,642,242.41
商誉		
长期待摊费用	2,297,902.86	1,798,480.70
递延所得税资产	31,877,792.59	35,108,001.82
其他非流动资产	30,054,936.59	30,054,936.59
非流动资产合计	2,832,642,469.03	2,550,437,391.08
资产总计	6,135,469,057.56	6,687,802,422.87
流动负债：		
短期借款	1,691,244,572.22	2,061,989,481.53
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	103,200,000.00	290,700,000.00
应付账款	264,615,413.48	207,746,217.66
预收款项		
合同负债	34,200,740.81	49,599,149.87
应付职工薪酬	7,010,873.67	12,302,793.63
应交税费	30,991,409.87	71,384,272.11

其他应付款	82,827,918.19	106,424,852.15
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	202,837,256.95	20,025,000.00
其他流动负债	4,446,096.30	6,447,889.48
流动负债合计	2,421,374,281.49	2,826,619,656.43
非流动负债：		
长期借款		203,874,750.69
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,884,287.60	13,903,706.20
递延所得税负债	13,661,832.26	13,899,391.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	26,546,119.86	231,677,848.86
负债合计	2,447,920,401.35	3,058,297,505.29
所有者权益：		
股本	1,411,200,000.00	1,411,200,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	155,435,460.59	155,435,460.59
减：库存股	19,999,440.69	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	354,425,033.23	354,425,033.23
未分配利润	1,786,487,603.08	1,708,444,423.76
所有者权益合计	3,687,548,656.21	3,629,504,917.58
负债和所有者权益总计	6,135,469,057.56	6,687,802,422.87

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,273,366,730.02	1,280,462,336.30
其中：营业收入	1,273,366,730.02	1,280,462,336.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,174,000,257.67	1,113,482,215.37
其中：营业成本	508,602,175.26	509,759,201.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,996,460.20	17,259,126.21
销售费用	498,407,821.27	444,404,015.95
管理费用	91,568,216.96	99,118,053.96
研发费用	13,770,579.68	8,654,865.20
财务费用	45,655,004.30	34,286,952.38
其中：利息费用	40,475,799.23	30,397,741.45
利息收入	2,023,610.49	2,915,859.47
加：其他收益	3,208,207.98	13,180,606.20
投资收益（损失以“-”号填列）	5,878,061.76	-9,373,593.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,349,437.05	-18,374,963.41
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)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	801,761.37	-16,375,966.09
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-2,434,120.65	201,751.50
资产处置收益(损失以“-”号填列)	31,584.07	-18,555.30
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	106,851,966.88	154,594,363.46
加：营业外收入	2,101,218.46	143,531.35
减：营业外支出	1,389,268.94	5,907,996.65
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	107,563,916.40	148,829,898.16
减：所得税费用	26,086,579.32	36,056,942.89
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	81,477,337.08	112,772,955.27
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	81,477,337.08	112,772,955.27
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.归属于母公司所有者的净利润	81,504,151.60	108,578,463.68
2.少数股东损益	-26,814.52	4,194,491.59
六、其他综合收益的税后净额	31,340.38	23,120.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	31,340.38	23,120.94
(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	31,340.38	23,120.94

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	31,340.38	23,120.94
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	81,508,677.46	112,796,076.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,535,491.98	108,601,584.62
归属于少数股东的综合收益总额	-26,814.52	4,194,491.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.08
（二）稀释每股收益	0.05	0.08

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

法定代表人：姜伟

主管会计工作负责人：李红星

会计机构负责人：吴志宁

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,051,622,487.61	983,149,783.13
减：营业成本	484,611,535.70	371,271,077.38
税金及附加	13,498,187.85	14,793,311.31
销售费用	364,356,389.76	370,941,143.84
管理费用	57,066,228.95	63,036,727.80
研发费用	13,255,784.03	5,304,424.49
财务费用	45,710,952.28	29,974,057.05
其中：利息费用	40,384,233.12	26,283,433.25
利息收入	1,805,922.47	2,606,845.24

加：其他收益	2,752,395.16	7,768,437.96
投资收益（损失以“-”号填列）	5,875,779.57	-9,265,889.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-10,349,437.05	-18,374,963.41
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	21,534,728.19	-5,769,954.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	31,584.07	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	103,317,896.03	120,561,634.89
加：营业外收入	2,097,492.28	61,409.38
减：营业外支出	1,330,845.90	5,763,740.18
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	104,084,542.41	114,859,304.09
减：所得税费用	26,041,363.09	28,199,793.22
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,043,179.32	86,659,510.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	78,043,179.32	86,659,510.87
（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	78,043,179.32	86,659,510.87
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,495,667,888.10	1,666,506,411.81
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	424,975,122.14	173,513,601.16
经营活动现金流入小计	1,920,643,010.24	1,840,020,012.97
购买商品、接受劳务支付的现金	434,989,100.02	604,332,247.62
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	210,075,010.82	187,800,407.14
支付的各项税费	181,803,126.22	192,958,539.84
支付其他与经营活动有关的现金	680,073,053.73	775,294,250.36
经营活动现金流出小计	1,506,940,290.79	1,760,385,444.96
经营活动产生的现金流量净额	413,702,719.45	79,634,568.01
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	9,156,665.28	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,361.17	31,640.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	765,395,563.85	1,022,032,406.81
投资活动现金流入小计	778,554,590.30	1,022,064,046.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	242,697,591.28	53,488,584.51
投资支付的现金	90,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	567,606,897.92	1,012,400,000.00
投资活动现金流出小计	900,304,489.20	1,065,888,584.51

投资活动产生的现金流量净额	-121,749,898.90	-43,824,537.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	765,400,000.00	1,069,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	765,400,000.00	1,069,900,000.00
偿还债务支付的现金	1,156,900,000.00	1,083,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,955,132.63	372,628,478.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,020.00	
筹资活动现金流出小计	1,225,855,152.63	1,456,528,478.10
筹资活动产生的现金流量净额	-460,455,152.63	-386,628,478.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-13.43	-14.30
五、现金及现金等价物净增加额	-168,502,345.51	-350,818,462.09
加：期初现金及现金等价物余额	718,330,144.11	1,102,661,113.75
六、期末现金及现金等价物余额	549,827,798.60	751,842,651.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,213,555,028.70	1,423,336,104.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	829,351,362.31	252,170,742.51
经营活动现金流入小计	2,042,906,391.01	1,675,506,847.18
购买商品、接受劳务支付的现金	391,061,920.12	439,769,813.69
支付给职工以及为职工支付的现金	181,548,829.93	156,829,281.93
支付的各项税费	150,886,770.81	155,388,944.82
支付其他与经营活动有关的现金	965,482,386.87	805,283,668.30

经营活动现金流出小计	1,688,979,907.73	1,557,271,708.74
经营活动产生的现金流量净额	353,926,483.28	118,235,138.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	9,154,383.09	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,961.17	
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	765,395,563.85	984,362,406.81
投资活动现金流入小计	774,551,908.11	984,362,406.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,851,733.98	35,219,440.28
投资支付的现金	88,202,200.00	12,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	567,606,897.92	1,012,400,000.00
投资活动现金流出小计	893,660,831.90	1,059,619,440.28
投资活动产生的现金流量净额	-119,108,923.79	-75,257,033.47
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	765,400,000.00	953,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	765,400,000.00	953,900,000.00
偿还债务支付的现金	1,155,900,000.00	982,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,928,882.63	367,083,800.22
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,020.00	
筹资活动现金流出小计	1,224,828,902.63	1,349,983,800.22
筹资活动产生的现金流量净额	-459,428,902.63	-396,083,800.22
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	-224,611,343.14	-353,105,695.25
加：期初现金及现金等价物余额	593,814,874.39	986,791,293.53
六、期末现金及现金等价物余额	369,203,531.25	633,685,598.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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		77,623.05		353,894,445.04		1,992,766,017.58		3,893,859,870.09	26,418,956.69	3,920,278.82
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,411,200,000.00				135,921,784.42		77,623.05		353,894,445.04		1,992,766,017.58		3,893,859,870.09	26,418,956.69	3,920,278.82
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						19,999,440.69	31,340.38				81,504,151.60		61,536,051.29	-26,814.52	61,509,236.77
(一)综合收益总额							31,340.38				81,504,151.60		81,535,491.98	-26,814.52	81,508,677.46
(二)所有者投入和减少资本						19,999,440.69							-19,999,440.69		-19,999,440.69
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						19,999,440.69								-19,999,440.69	-19,999,440.69
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
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	19,999,440.69	108,963.43		353,894,445.04		2,074,270,169.18		3,955,395,921.38	26,392,142.17	3,981,788,063.55

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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		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															
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		328,475,567.48		2,184,908,801.52		4,060,542,836.03	84,232,690.61	4,144,775,526.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							23,120.94				-201,885,536.32		-201,862,415.38	4,194,491.59	-197,667,923.79
（一）综合收益总额											108,578,463.68		108,578,463.68	4,194,491.59	112,772,955.27
（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						23,120.94				-310,464,000.00		-310,440,879.06		-310,440,879.06
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-310,464,000.00		-310,464,000.00		-310,464,000.00
4. 其他						23,120.94						23,120.94		23,120.94
(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,				135,921,784.	59,803.55		328,475,567.		1,983,023,26		3,858,680,42	88,427,182.20	3,947,107,602.

	000.0 0				42				48		5.20		0.65		85
--	------------	--	--	--	----	--	--	--	----	--	------	--	------	--	----

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度												
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	1,411,200,000.00				155,435,460.59					354,425,033.23	1,708,444,423.76		3,629,504,917.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	1,411,200,000.00				155,435,460.59					354,425,033.23	1,708,444,423.76		3,629,504,917.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						19,999,440.69					78,043,179.32		58,043,738.63
（一）综合收益总额											78,043,179.32		78,043,179.32
（二）所有者投入和减少资本						19,999,440.69							-19,999,440.69
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						19,999,440.69							-19,999,440.69
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,411,200,000.00				155,435,460.59	19,999,440.69			354,425,033.23	1,786,487,603.08		3,687,548,656.21

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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												
其他												
二、本年期初余额	1,411,200,000.00				155,435,460.59				328,475,567.48	1,789,029,367.98		3,684,140,396.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-223,804,489.13		-223,804,489.13
(一)综合收益总额										86,659,510.87		86,659,510.87
(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										-310,464,000.00		-310,464,000.00
1. 提取盈余公积												
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												
四、本期期末余额	1,411,200,000.00			155,435,460.59				328,475,567.48	1,565,224,878.85			3,460,335,906.92

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475,236,296股；无限售条件的流通股份A股935,963,704股。其中：姜伟持有431,529,404股，占总股本的30.58%；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8月27日召开的第五届董事会第十八次会议批准对外报出。

本公司将贵州百灵企业集团正鑫药业有限公司（以下简称正鑫药业）、贵州百灵企业集团和仁堂药业有限公司（以下简称和仁堂药业）、西藏金灵医药科技开发有限公司（以下简称西藏金灵）、贵州百灵中医糖尿病医院有限责任公司（以下简称贵阳糖尿病医院）等13家子公司、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：

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》及42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

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

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。本会计期间为2021年1月1日至2021年6月30日。

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。

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

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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

13、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

14、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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

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、一般的生长年限等因素确定，预计净残值根据该类别资产生长期结束后估计的可回收金额确定。

20、使用权资产

1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权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. 使用权资产的初始计量

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

态预计将发生的成本。

3. 使用权资产的后续计量

(1) 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 公司对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。各类使用权资产的具体折旧方法如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	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

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

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

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。

22、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。

23、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。

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
货币资金	1,030,959,946.21	1,030,959,946.21	
应收账款	1,504,485,990.94	1,504,485,990.94	
应收款项融资	595,930,961.77	595,930,961.77	
预付账款	114,177,638.11	111,236,642.30	-2,940,995.81
其他应收款	558,096,675.14	558,096,675.14	
存货	783,540,559.49	783,540,559.49	
其他流动资产	7,855,628.67	7,855,628.67	
流动资产合计	4,595,047,400.33	4,592,106,404.52	-2,940,995.81
长期股权投资	1,113,407,508.55	1,113,407,508.55	
其他非流动金融资产	225,333,300.00	225,333,300.00	
投资性房地产	30,535,634.84	30,535,634.84	
固定资产	654,660,738.27	654,660,738.27	
在建工程	15,889,334.59	15,889,334.59	
生产性生物资产	12,186,432.17	12,186,432.17	
使用权资产		57,040,921.12	57,040,921.12
无形资产	133,391,688.96	133,391,688.96	
开发支出	110,642,242.41	110,642,242.41	
商誉	20,583,856.73	20,583,856.73	
长期待摊费用	44,206,745.74	44,206,745.74	

递延所得税资产	46,894,661.08	46,894,661.08	
其他非流动资产	30,054,936.59	30,054,936.59	
非流动资产合计	2,437,787,079.93	2,494,828,001.05	57,040,921.12
资产总计	7,032,834,480.26	7,086,934,405.57	54,099,925.31
短期借款	2,062,989,481.53	2,062,989,481.53	
应付票据	290,700,000.00	290,700,000.00	
应付账款	267,654,487.51	267,654,487.51	
合同负债	68,818,640.24	68,818,640.24	
应付职工薪酬	14,321,738.78	14,321,738.78	
应交税费	87,458,040.56	87,458,040.56	
其他应付款	43,179,835.86	43,179,835.86	
一年内到期的非流动负债	20,025,000.00	20,025,000.00	
其他流动负债	7,871,455.67	7,871,455.67	
流动负债合计	2,863,018,680.15	2,863,018,680.15	
长期借款	203,874,750.69	203,874,750.69	
租赁负债		54,099,925.31	54,099,925.31
递延收益	23,946,372.68	23,946,372.68	
递延所得税负债	21,715,849.96	21,715,849.96	
非流动负债合计	249,536,973.33	303,636,898.64	54,099,925.31
负债合计	3,112,555,653.48	3,166,655,578.79	54,099,925.31
实收资本	1,411,200,000.00	1,411,200,000.00	
资本公积	135,921,784.42	135,921,784.42	
其他综合收益	77,623.05	77,623.05	
盈余公积	353,894,445.04	353,894,445.04	
未分配利润	1,992,766,017.58	1,992,766,017.58	
归属于母公司所有者权益合计	3,893,859,870.09	3,893,859,870.09	
少数股东权益	26,418,956.69	26,418,956.69	
所有者权益合计	3,920,278,826.78	3,920,278,826.78	
负债和所有者权益总计	7,032,834,480.26	7,086,934,405.57	54,099,925.31

财政部于2018年度颁布了《企业会计准则第21号-租赁》，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整，具体调整详见上表。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,030,959,946.21	1,030,959,946.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,504,485,990.94	1,504,485,990.94	
应收款项融资	595,930,961.77	595,930,961.77	
预付款项	114,177,638.11	111,236,642.30	-2,940,995.81
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	558,096,675.14	558,096,675.14	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	783,540,559.49	783,540,559.49	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7,855,628.67	7,855,628.67	
流动资产合计	4,595,047,400.33	4,592,106,404.52	-2,940,995.81
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,113,407,508.55	1,113,407,508.55	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	225,333,300.00	225,333,300.00	

投资性房地产	30,535,634.84	30,535,634.84	
固定资产	654,660,738.27	654,660,738.27	
在建工程	15,889,334.59	15,889,334.59	
生产性生物资产	12,186,432.17	12,186,432.17	
油气资产			
使用权资产		57,040,921.12	57,040,921.12
无形资产	133,391,688.96	133,391,688.96	
开发支出	110,642,242.41	110,642,242.41	
商誉	20,583,856.73	20,583,856.73	
长期待摊费用	44,206,745.74	44,206,745.74	
递延所得税资产	46,894,661.08	46,894,661.08	
其他非流动资产	30,054,936.59	30,054,936.59	
非流动资产合计	2,437,787,079.93	2,494,828,001.05	57,040,921.12
资产总计	7,032,834,480.26	7,086,934,405.57	54,099,925.31
流动负债：			
短期借款	2,062,989,481.53	2,062,989,481.53	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	290,700,000.00	290,700,000.00	
应付账款	267,654,487.51	267,654,487.51	
预收款项			
合同负债	68,818,640.24		
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,321,738.78	14,321,738.78	
应交税费	87,458,040.56	87,458,040.56	
其他应付款	43,179,835.86	43,179,835.86	
其中：应付利息			
应付股利	400,000.00	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	20,025,000.00	
其他流动负债	7,871,455.67	7,871,455.67	
流动负债合计	2,863,018,680.15	2,863,018,680.15	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	203,874,750.69	203,874,750.69	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		54,099,925.31	54,099,925.31
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	23,946,372.68	23,946,372.68	
递延所得税负债	21,715,849.96	21,715,849.96	
其他非流动负债			
非流动负债合计	249,536,973.33	303,636,898.64	54,099,925.31
负债合计	3,112,555,653.48	3,166,655,578.79	54,099,925.31
所有者权益：			
股本	1,411,200,000.00	1,411,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	135,921,784.42	135,921,784.42	
减：库存股			
其他综合收益	77,623.05	77,623.05	
专项储备			
盈余公积	353,894,445.04	353,894,445.04	
一般风险准备			
未分配利润	1,992,766,017.58	1,992,766,017.58	
归属于母公司所有者权益合计	3,893,859,870.09	3,893,859,870.09	
少数股东权益	26,418,956.69	26,418,956.69	

所有者权益合计	3,920,278,826.78	3,920,278,826.78	
负债和所有者权益总计	7,032,834,480.26	7,086,934,405.57	54,099,925.31

调整情况说明

财政部于2018年度颁布了《企业会计准则第21号-租赁》，公司自2021年1月1日起执行新租赁准则，并对财务报表相关项目做出调整，具体调整详见上表。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	906,444,676.49	906,444,676.49	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,141,060,073.25	1,141,060,073.25	
应收款项融资	451,405,053.43	451,405,053.43	
预付款项	70,366,919.80	70,366,919.80	
其他应收款	906,167,376.14	906,167,376.14	
其中：应收利息			
应收股利	96,000,000.00	96,000,000.00	
存货	661,920,932.68	661,920,932.68	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	4,137,365,031.79	4,137,365,031.79	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,402,381,806.51	1,402,381,806.51	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	225,333,300.00	225,333,300.00	
投资性房地产	30,535,634.84	30,535,634.84	
固定资产	590,568,957.89	590,568,957.89	

在建工程	15,714,295.73	15,714,295.73	
生产性生物资产	12,186,432.17	12,186,432.17	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	96,113,302.42	96,113,302.42	
开发支出	110,642,242.41	110,642,242.41	
商誉			
长期待摊费用	1,798,480.70	1,798,480.70	
递延所得税资产	35,108,001.82	35,108,001.82	
其他非流动资产	30,054,936.59	30,054,936.59	
非流动资产合计	2,550,437,391.08	2,550,437,391.08	
资产总计	6,687,802,422.87	6,687,802,422.87	
流动负债：			
短期借款	2,061,989,481.53	2,061,989,481.53	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	290,700,000.00	290,700,000.00	
应付账款	207,746,217.66	207,746,217.66	
预收款项			
合同负债	49,599,149.87	49,599,149.87	
应付职工薪酬	12,302,793.63	12,302,793.63	
应交税费	71,384,272.11	71,384,272.11	
其他应付款	106,424,852.15	106,424,852.15	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	20,025,000.00	20,025,000.00	
其他流动负债	6,447,889.48	6,447,889.48	
流动负债合计	2,826,619,656.43	2,826,619,656.43	
非流动负债：			
长期借款	203,874,750.69	203,874,750.69	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,903,706.20	13,903,706.20	
递延所得税负债	13,899,391.97	13,899,391.97	
其他非流动负债			
非流动负债合计	231,677,848.86	231,677,848.86	
负债合计	3,058,297,505.29	3,058,297,505.29	
所有者权益：			
股本	1,411,200,000.00	1,411,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	155,435,460.59	155,435,460.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	354,425,033.23	354,425,033.23	
未分配利润	1,708,444,423.76	1,708,444,423.76	
所有者权益合计	3,629,504,917.58	3,629,504,917.58	
负债和所有者权益总计	6,687,802,422.87	6,687,802,422.87	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

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	13%、9%、6%、5%、3%、免征[注]

	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	
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 ²
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《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司、正鑫药业、和仁堂药业享受按15%税率缴纳企业

所得税的优惠政策。

西藏金灵于2014年在西藏拉萨经济技术开发区设立，根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（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2021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。

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	172,505.30	456,678.88
银行存款	550,477,606.64	717,873,465.23
其他货币资金	61,692,838.87	312,629,802.10
合计	612,342,950.81	1,030,959,946.21
其中：存放在境外的款项总额	340.90	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61,692,838.87元，银行存款中包含应收利息822,313.34元。对于用途受限制的款项，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。

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	11,263,468.29	0.63%	11,263,468.29	100.00%		11,306,668.29	0.64%	11,306,668.29	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,776,964,762.26	99.37%	248,361,963.36	13.98%	1,528,602,798.90	1,758,354,229.92	99.36%	253,868,238.98	14.44%	1,504,485,990.94

其中：										
合计	1,788,228,230.55	100.00%	259,625,431.65	14.52%	1,528,602,798.90	1,769,660,898.21	100.00%	265,174,907.27	14.98%	1,504,485,990.94

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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	3,046,553.64	3,046,553.64	100.00%	预计无法收回
合计	11,263,468.29	11,263,468.29	--	--

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
1 年以内	1,019,213,927.46	50,960,696.37	5.00%
1-2 年	410,007,322.29	41,000,732.22	10.00%
2-3 年	185,162,874.88	55,548,862.46	30.00%
3-4 年	68,103,197.23	34,051,598.62	50.00%
4-5 年	55,354,733.43	27,677,366.72	50.00%
5 年以上	39,122,706.97	39,122,706.97	100.00%
合计	1,776,964,762.26	248,361,963.36	--

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,019,213,927.46
1 至 2 年	410,007,322.29
2 至 3 年	185,162,874.88
3 年以上	173,844,105.92
3 至 4 年	68,229,057.23
4 至 5 年	59,367,848.39
5 年以上	46,247,200.30
合计	1,788,228,230.55

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	11,306,668.29	-43,200.00				11,263,468.29
按组合计提坏账准备	253,868,238.98	-5,506,275.62				248,361,963.36
合计	265,174,907.27	-5,549,475.62				259,625,431.65

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

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	255,739,161.85	595,930,961.77
商业承兑汇票		
合计	255,739,161.85	595,930,961.77

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	89,090,617.99
小 计	89,090,617.99

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	132,170,075.13	88.46%	86,888,266.54	78.11%
1至2年	15,900,202.49	10.64%	18,418,610.27	16.56%
2至3年	1,130,736.44	0.76%	3,917,424.11	3.52%
3年以上	211,796.60	0.14%	2,012,341.38	1.81%
合计	149,412,810.66	--	111,236,642.30	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前五名的预付款项合计数为78,300,615.21元，占预付款项期末余额合计数的比例为52.41%。

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	312,070,400.99	558,096,675.14
合计	312,070,400.99	558,096,675.14

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 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
------------	------	------

(3) 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	3,771,709.10	384,530,853.02
应收政府补助款	49,977,991.00	81,033,431.00
办事处备用金	168,395,325.85	67,796,466.67
押金保证金	3,585,873.22	3,360,980.62
应收暂付款	15,627,664.94	3,368,931.31
非关联方资金往来款	67,556,382.31	30,000,000.00
其他	24,663,727.58	4,766,571.28
合计	333,578,674.00	574,857,233.90

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	9,912,189.22	2,966,863.24	3,881,506.30	16,760,558.76
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,188,198.85	1,188,198.85		
--转入第三阶段		-637,186.98	637,186.98	
本期计提	6,424,812.09			6,424,812.09
本期转回		1,141,477.41	327,010.98	1,468,488.39
2021 年 6 月 30 日余额	15,148,802.46	2,376,397.70	3,983,072.85	21,508,273.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	302,976,048.94
1 至 2 年	23,763,976.99
2 至 3 年	3,185,934.90
3 年以上	3,652,713.17
3 至 4 年	2,303,628.88
4 至 5 年	1,248,734.71
5 年以上	100,349.58
合计	333,578,674.00

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
银行贴息收入	贷款贴息	49,977,991.00	1 年以内, 1-2 年, 2-3 年	14.98%	3,040,378.90
安顺市大健康医药产业运营有限公司 (以下简称大健康产业)	往来款	35,142,589.54	1 年以内	10.54%	1,757,129.48
安顺市大健康医药投资有限公司	往来款	20,000,000.00	1 年以内	6.00%	1,000,000.00
魏长虹	备用金	16,122,905.68	1 年以内	4.82%	806,145.28
封基贤	备用金	9,000,113.59	1 年以内	2.70%	450,005.68
合计	--	130,243,599.81	--	39.04%	7,053,659.34

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	49,977,991.00	0-3 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优惠利率政策。

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	374,986,336.28	136,565.69	374,849,770.59	413,609,314.88	136,565.69	413,472,749.19
在产品	114,668,172.24		114,668,172.24	76,156,187.38		76,156,187.38
库存商品	370,106,784.56	11,891,852.25	358,214,932.31	235,400,332.44	10,443,684.82	224,956,647.62
消耗性生物资产	27,147,979.99		27,147,979.99	26,461,561.90		26,461,561.90
包装物	41,174,408.81	2,529,682.51	38,644,726.30	19,638,529.96	2,529,682.51	17,108,847.45
低值易耗品	4,780,885.73		4,780,885.73	4,152,497.28		4,152,497.28
委托加工物资	21,325,355.46		21,325,355.46	21,232,068.67		21,232,068.67
合计	954,189,923.07	14,558,100.45	939,631,822.62	796,650,492.51	13,109,933.02	783,540,559.49

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	136,565.69					136,565.69
库存商品	10,443,684.82	1,448,167.43				11,891,852.25
包装物	2,529,682.51					2,529,682.51
合计	13,109,933.02	1,448,167.43				14,558,100.45

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	1,506,771.34	1,287,186.77
预缴企业所得税	7,588,938.59	6,568,441.90
合计	9,095,709.93	7,855,628.67

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）	646,403,9 28.38			-1,966,37 2.87						644,437,5 55.51	
重庆海扶 医疗科技 股份有限 公司（以 下简称重 庆海扶）	384,586,1 16.95			-10,798,4 03.16						373,787,7 13.79	
大健康产 业	14,027,66 9.30			2,420,877 .40						16,448,54 6.70	
成都曠灵 生物科技 有限有限 公司（以 下简称成 都曠灵）	68,389,79 3.92			-5,538.42						68,384,25 5.50	
小计	1,113,407 ,508.55			-10,349,4 37.05						1,103,058 ,071.50	
合计	1,113,407 ,508.55			-10,349,4 37.05						1,103,058 ,071.50	

其他说明

9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	311,333,300.00	225,333,300.00
合计	311,333,300.00	225,333,300.00

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	30,323,252.73			30,323,252.73
2.本期增加金额	1,330,517.34			1,330,517.34
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额	31,653,770.07			31,653,770.07
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	29,205,117.50			29,205,117.50
2.期初账面价值	30,535,634.84			30,535,634.84

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	832,956,048.06	654,660,738.27
合计	832,956,048.06	654,660,738.27

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输工具	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	562,107,775.55	579,660,424.35	20,282,465.67	43,508,951.87	1,205,559,617.44
2.本期增加金额	208,134,078.42	5,081,392.47	136,168.06	1,805,616.34	215,157,255.29
(1) 购置	208,000,000.00	5,081,392.47	136,168.06	1,805,616.34	215,023,176.87
(2) 在建工程转入	134,078.42				134,078.42
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		402,459.29		185,054.63	587,513.92
(1) 处置或报废		402,459.29		185,054.63	587,513.92
4.期末余额	770,241,853.97	584,339,357.53	20,418,633.73	45,129,513.58	1,420,129,358.81
二、累计折旧					
1.期初余额	215,889,376.90	285,913,459.35	13,028,332.84	34,984,333.50	549,815,502.59
2.本期增加金额	13,286,230.16	21,822,922.55	927,258.96	773,266.77	36,809,678.44
(1) 计提	13,286,230.16	21,822,922.55	927,258.96	773,266.77	36,809,678.44
3.本期减少金额		356,160.15		179,086.71	535,246.86
(1) 处置或报废		356,160.15		179,086.71	535,246.86
4.期末余额	229,175,607.06	307,380,221.75	13,955,591.80	35,578,513.56	586,089,934.17
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	541,066,246.91	275,875,759.20	6,463,041.93	9,551,000.02	832,956,048.06

2.期初账面价值	346,218,398.65	292,663,588.42	7,254,132.83	8,524,618.37	654,660,738.27
----------	----------------	----------------	--------------	--------------	----------------

(2) 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
大寨种繁殖大楼	10,628,951.49	在租赁土地上建造的房屋建筑物
办事处房屋	1,000,928.89	产权正在办理中
房屋及建筑物	8,068,056.48	园区规划等原因一直未办理产权证
房屋及建筑物	16,640,758.47	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	46,503,705.79	15,889,334.59
合计	46,503,705.79	15,889,334.59

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
贵州百灵扩能技改项目工程（提取三车间）	45,064,923.64		45,064,923.64	15,619,956.11		15,619,956.11
10#楼颗粒制剂车间改造项目	1,284,403.67		1,284,403.67			
其他零星工程	154,378.48		154,378.48	269,378.48		269,378.48
合计	46,503,705.79		46,503,705.79	15,889,334.59		15,889,334.59

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

贵州百灵扩能技改项目工程（提取三车间）	45,502.02	15,619,956.11	29,444,967.53			45,064,923.64	9.90%	9.90				其他
10#楼颗粒剂车间改造项目			1,284,403.67			1,284,403.67						其他
其他零星工程		269,378.48	21,486.24	136,486.24		154,378.48						其他
合计	45,502.02	15,889,334.59	30,750,857.44	136,486.24		46,503,705.79	--	--				--

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	34,591,130.89				34,591,130.89
2.本期增加金额	21,123.00				21,123.00
(1)外购					
(2)自行培育					
3.本期减少金额					
(1)处置					
(2)其他					
4.期末余额	34,612,253.89				34,612,253.89
二、累计折旧					
1.期初余额	22,404,698.72				22,404,698.72
2.本期增加金额	2,049,478.48				2,049,478.48
(1)计提	2,049,478.48				2,049,478.48

3.本期减少金额				
(1)处置				
(2)其他				
4.期末余额	24,454,177.20			24,454,177.20
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	10,158,076.69			10,158,076.69
2.期初账面价值	12,186,432.17			12,186,432.17

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	57,040,921.12	57,040,921.12
4.期末余额	57,040,921.12	57,040,921.12
2.本期增加金额	3,762,858.63	3,762,858.63
(1) 计提	3,762,858.63	3,762,858.63
4.期末余额	3,762,858.63	3,762,858.63
1.期末账面价值	53,278,062.49	53,278,062.49
2.期初账面价值	57,040,921.12	57,040,921.12

其他说明：

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	115,160,979.82	109,701,225.98	35,817,748.93	5,789,325.78	266,469,280.51
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
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	25,427,684.62	81,098,811.07	22,555,919.89	3,995,175.97	133,077,591.55
2.本期增加金额	1,203,592.25	3,222,191.44	2,734,482.84	218,843.97	7,379,110.50
(1) 计提	1,203,592.25	3,222,191.44	2,734,482.84	218,843.97	7,379,110.50
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	26,631,276.87	84,321,002.51	25,290,402.73	4,214,019.94	140,456,702.05
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	88,529,702.95	25,380,223.47	10,527,346.20	1,575,305.84	126,012,578.46
2.期初账面价值	89,733,295.20	28,602,414.91	13,261,829.04	1,794,149.81	133,391,688.96

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
替芬泰	5,518,271.96	54,477.90						5,572,749.86
6.1 类新药益肾化浊颗粒	15,564,209.22	435,507.81						15,999,717.03
重组人内皮抑素注射液	55,258,820.27	119,172.28						55,377,992.55
黄连解毒丸	14,691,405.76	2,137,762.55						16,829,168.31
冰莲草含片	7,216,981.15	4,075.35						7,221,056.50
化药一致性评价	12,392,554.05	1,149,785.62						13,542,339.67
合计	110,642,242.41	3,900,781.51						114,543,023.92

其他说明

17、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

18、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	24,373,771.61		1,924,303.50		22,449,468.11
医院和厂房租赁	13,204,272.66	6,623,178.80	709,422.54	5,745,847.32	13,372,181.60
内蒙古金灵租赁及装修	1,993,783.61	783,024.86	1,074,738.00	837,433.16	864,637.31

红灵车间改造工程	1,453,081.45		80,724.00		1,372,357.45
中灵广惠租赁租赁及装修	1,072,743.46	1,904,374.90	224,854.30	1,264,190.23	1,488,073.83
GAP 基地土地租赁费	28,384.06			28,384.06	
其他	2,080,708.89		430,615.32		1,650,093.57
合计	44,206,745.74	9,310,578.56	4,444,657.66	7,875,854.77	41,196,811.87

其他说明

本期租赁费的其他减少系根据新租赁准则要求调整所致。

19、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
内部交易未实现利润	41,836,491.97	6,275,473.80	25,720,582.34	3,858,087.35
坏账准备	274,447,744.60	40,465,918.31	275,891,124.35	41,114,735.00
存货跌价准备	14,421,534.76	2,139,063.83	12,973,367.37	1,921,838.73
合计	330,705,771.33	48,880,455.94	314,585,074.06	46,894,661.08

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并资产公允价值计量增值	45,038,292.78	9,908,424.41	49,902,044.40	10,978,449.77
其他非流动金融资产公允价值变动	71,582,667.94	10,737,400.19	71,582,667.94	10,737,400.19
合计	116,620,960.72	20,645,824.60	121,484,712.34	21,715,849.96

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		48,880,455.94		46,894,661.08

递延所得税负债		20,645,824.60		21,715,849.96
---------	--	---------------	--	---------------

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,822,525.75	7,264,283.95
可抵扣亏损	98,657,901.05	125,385,307.74
合计	105,480,426.80	132,649,591.69

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		19,814,505.72	
2022 年	14,694,344.65	14,874,116.75	
2023 年	9,002,619.83	9,002,619.83	
2024 年	20,801,167.50	25,052,236.48	
2025 年	50,461,909.91	56,641,828.96	
2026 年	3,697,859.16		
合计	98,657,901.05	125,385,307.74	--

其他说明：

20、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	5,554,936.59		5,554,936.59
公租房项目	24,500,000.00		24,500,000.00	24,500,000.00		24,500,000.00
	0		0	0		0
合计	30,054,936.59		30,054,936.59	30,054,936.59		30,054,936.59
	9		9	9		9

其他说明：

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	120,000,000.00	120,000,000.00
抵押借款	124,600,000.00	104,200,000.00
保证借款	535,000,000.00	670,000,000.00
信用借款	240,000,000.00	585,900,000.00
质押和保证借款	500,000,000.00	500,000,000.00
保理和保证借款	170,000,000.00	80,000,000.00
应计利息	1,644,572.22	2,889,481.53
合计	1,691,244,572.22	2,062,989,481.53

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。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	50,700,000.00	290,700,000.00
银行承兑汇票	52,500,000.00	
合计	103,200,000.00	290,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

23、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	298,913,326.69	247,130,703.45
应付工程建设款	790,676.28	4,430,408.10
应付设备购置款	9,400,210.64	6,981,685.16
应付租赁款	4,674,297.03	8,100,000.00
其他	16,566,147.62	1,011,690.80
合计	330,344,658.26	267,654,487.51

24、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

其他说明：

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,320,393.05	188,270,162.20	194,171,099.99	8,419,455.26
二、离职后福利-设定提存计划	1,345.73	16,433,175.72	16,433,175.72	1,345.73
三、辞退福利		8,000.00	8,000.00	
合计	14,321,738.78	204,711,337.92	210,612,275.71	8,420,800.99

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,106,711.17	168,172,711.02	174,659,742.90	2,619,679.29
2、职工福利费		7,569,490.31	7,414,500.15	154,990.16
3、社会保险费		7,978,221.42	7,976,725.98	1,495.44
其中：医疗保险费		7,022,038.68	7,022,038.68	
工伤保险费		899,939.26	898,443.82	1,495.44
生育保险费		56,243.48	56,243.48	
4、住房公积金		950,462.00	950,162.00	300.00
5、工会经费和职工教育经费	5,213,681.88	3,599,277.45	3,169,968.96	5,642,990.37

合计	14,320,393.05	188,270,162.20	194,171,099.99	8,419,455.26
----	---------------	----------------	----------------	--------------

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,345.73	15,761,604.63	15,761,604.63	1,345.73
2、失业保险费		671,571.09	671,571.09	
合计	1,345.73	16,433,175.72	16,433,175.72	1,345.73

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,206,159.48	49,255,819.88
企业所得税	17,740,406.24	27,248,518.91
个人所得税	4,786,360.35	4,903,528.67
城市维护建设税	1,169,838.99	3,381,048.68
教育费附加	530,252.87	1,494,982.72
地方教育附加	321,559.46	964,712.68
印花税	106,301.28	179,182.93
房产税		30,000.00
环保税	746.64	246.09
合计	41,861,625.31	87,458,040.56

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	400,000.00	400,000.00
其他应付款	65,212,645.74	42,779,835.86
合计	65,612,645.74	43,179,835.86

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	400,000.00	400,000.00
合计	400,000.00	400,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	9,682,405.43	11,659,755.32
关联方资金往来	3,879,884.60	
应付暂收款	24,794,945.54	12,249,663.56
其他	26,855,410.17	18,870,416.98
合计	65,212,645.74	42,779,835.86

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

28、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	202,500,000.00	20,000,000.00
应计利息	337,256.95	25,000.00

合计	202,837,256.95	20,025,000.00
----	----------------	---------------

其他说明：

29、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	6,240,366.61	7,871,455.67
合计	6,240,366.61	7,871,455.67

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	58,812,512.63	64,313,155.18
减：未确认融资费用	-10,147,913.76	-10,213,229.87
合计	48,664,598.87	54,099,925.31

其他说明

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,946,372.68		1,023,418.62	22,922,954.06	尚在受益期
合计	23,946,372.68		1,023,418.62	22,922,954.06	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
《污水处理及回用工程》专项支持资金	1,341,210.08		66,630.78				1,274,579.30	与资产相关
天台山 GMP 补助	2,501,325.00		500,265.00				2,001,060.00	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	1,898,851.24		24,834.06				1,874,017.18	与资产相关
贵州省自主创新高技术产业化项目补助	1,291,666.67		250,133.10				1,041,533.57	与资产相关
贵州省民族药（中药）口服制剂制造技术工程项目补助	200,000.00		50,026.62				149,973.38	与资产相关
中药饮片生产线及仓库建设项目技术改造专项资金	377,586.56		12,526.62				365,059.94	与资产相关
黄连解毒丸 2017 年第二批科技支撑补助	207,500.00		15,000.00				192,500.00	与资产相关
贵阳市质监局付燃煤锅	42,666.48		4,000.02				38,666.46	与资产相关

炉淘汰改造项目								
工业和信息化发展专项资金	1,516,666.65		100,002.42					
替芬泰片临床研究补助	268,900.00						1,416,664.23	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						268,900.00	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						800,000.00	与资产相关
安顺经济技术开发区发展和改革委员会扩能技改项目补助	1,000,000.00						2,500,000.00	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						1,000,000.00	与资产相关
							10,000,000.00	与资产相关

其他说明：

33、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：

34、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：

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		19,999,440.69		19,999,440.69
合计		19,999,440.69		19,999,440.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	77,623.05	31,340.38				31,340.38	108,963.43
外币财务报表折算差额	77,623.05	31,340.38				31,340.38	108,963.43
其他综合收益合计	77,623.05	31,340.38				31,340.38	108,963.43

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：

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	353,894,445.04			353,894,445.04
合计	353,894,445.04			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：

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,992,766,017.58	2,184,908,801.52
调整后期初未分配利润	1,992,766,017.58	2,184,908,801.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,504,151.60	108,578,463.68
应付普通股股利		310,464,000.00
期末未分配利润	2,074,270,169.18	1,983,023,265.20

调整期初未分配利润明细：

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

39、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	1,267,420,160.00	505,204,717.06	1,278,033,779.32	508,265,212.67
其他业务	5,946,570.02	3,397,458.20	2,428,556.98	1,493,989.00
合计	1,273,366,730.02	508,602,175.26	1,280,462,336.30	509,759,201.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	工业	商业	医疗机构	其他	合计
商品类型			957,862,100.61	268,118,652.75	29,146,177.68	18,239,798.98	1,273,366,730.02
其中：							
中成药			957,862,100.61	267,003,237.89			1,224,865,338.50
中药材				1,115,414.86			1,115,414.86
医疗机构					29,146,177.68		29,146,177.68
其他						18,239,798.98	18,239,798.98

按经营地区分类			957,862,100.61	268,118,652.75	29,146,177.68	18,239,798.98	1,273,366,730.02
其中：							
华北片区			226,636,008.78	44,512,363.70			271,148,372.48
东北片区			62,602,343.67	7,954,402.87			70,556,746.54
西北片区			105,523,904.67	22,462,083.23			127,985,987.90
华南片区			132,921,502.05	29,488,094.01			162,409,596.06
华东片区			169,247,706.36	63,476,725.75			232,724,432.11
西南片区			180,079,886.67	78,244,496.39	26,541,325.39	17,366,188.49	302,231,896.94
中南片区			80,850,748.41	21,980,486.80	2,604,852.29	873,610.49	106,309,697.99
其中：							
其中：							
按商品转让的时间分类			957,862,100.61	268,118,652.75	29,146,177.68	18,239,798.98	1,273,366,730.02
其中：							
商品(在某一时点转让)			957,862,100.61	268,118,652.75	29,146,177.68	13,477,034.02	1,268,603,965.06
服务（在某一时段内提供）						4,762,764.96	4,762,764.96
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 50,876,334.14 元，其中，50,876,334.14 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

40、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	5,987,158.29	6,957,830.02
教育费附加	2,626,993.83	3,045,149.04

房产税	2,129,336.91	2,037,129.15
土地使用税	2,814,422.70	2,645,938.98
车船使用税	20,832.00	32,743.10
印花税	657,531.35	494,584.95
地方教育附加	1,751,329.24	2,030,099.39
其他	8,855.88	15,651.58
合计	15,996,460.20	17,259,126.21

其他说明：

41、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	161,183,932.61	160,569,835.98
办公差旅会务及招待费	68,441,774.97	107,352,586.89
职工薪酬	112,234,551.23	103,196,487.87
车辆使用及运输费	27,613,437.80	24,428,315.61
广告及宣传费	126,437,462.51	44,559,452.06
其他	2,496,662.15	4,297,337.54
合计	498,407,821.27	444,404,015.95

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,007,605.95	36,853,653.16
折旧及摊销费用	18,583,489.29	22,521,189.75
办公会务差旅及招待费	12,848,653.35	14,899,914.64
流动资产损失	3,394,770.20	4,452,690.62
其他	16,733,698.17	20,390,605.79
合计	91,568,216.96	99,118,053.96

其他说明：

43、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	11,972,265.54	7,962,400.24
职工薪酬	391,461.46	328,755.63
材料及燃料动力费用	670,518.04	133,170.03
其他	736,334.64	230,539.30
合计	13,770,579.68	8,654,865.20

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,071,959.23	60,652,525.45
减：贷款贴息	13,596,160.00	30,254,784.00
利息净支出	40,475,799.23	30,397,741.45
减：利息收入	2,023,610.49	2,915,859.47
手续费	771,524.54	466,483.74
票据贴现息	6,431,291.02	6,338,586.66
合计	45,655,004.30	34,286,952.38

其他说明：

45、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	1,023,418.62	2,734,268.44
与收益相关的政府补助	2,184,789.36	10,446,337.76

46、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	-10,349,437.05	-18,374,963.41
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	7,070,833.53	9,001,369.63
分类为其他非流动金融资产	9,154,383.09	

理财产品	2,282.19	
合计	5,878,061.76	-9,373,593.78

其他说明：

47、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	801,761.37	-16,375,966.09
合计	801,761.37	-16,375,966.09

其他说明：

48、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	-2,434,120.65	201,751.50
合计	-2,434,120.65	201,751.50

其他说明：

49、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	31,584.07	-18,555.30

50、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
罚没、违约、赔偿收入	2,019,920.05	59,689.38	2,019,920.05
其他	81,298.41	83,841.97	81,298.41
合计	2,101,218.46	143,531.35	2,101,218.46

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：

51、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	25,928.09	5,423,641.11	25,928.09
非流动资产毁损报废损失	47,732.46	471,319.82	47,732.46
罚款支出	1,268,407.81		1,268,407.81
其他	47,200.58	13,035.72	47,200.58
合计	1,389,268.94	5,907,996.65	1,389,268.94

其他说明：

52、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	29,142,399.54	38,223,868.34
递延所得税费用	-3,055,820.22	-2,166,925.45
合计	26,086,579.32	36,056,942.89

(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	107,563,916.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,134,587.46
子公司适用不同税率的影响	-334,217.75
调整以前期间所得税的影响	586,146.71
非应税收入的影响	881,709.26
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,846,594.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-263,808.70
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	7,301,154.53
加计扣除的影响	-2,065,586.95

所得税费用	26,086,579.32
所得税费用	26,086,579.32

其他说明

53、其他综合收益

详见附注 36。

54、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	95,031.40	122,553,739.56
收回备用金	3,306,506.87	3,788,563.14
利息收入	2,023,610.49	2,264,675.91
政府补助	46,836,389.36	25,801,365.46
应收暂付款	5,546,014.16	3,312,611.37
往来款	103,500,000.00	
票据保证金	262,000,010.00	
其他	1,667,559.86	15,792,645.72
合计	424,975,122.14	173,513,601.16

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	413,313,980.26	391,995,757.63
借备用金	155,828,533.76	271,463,185.14
保证金、押金等	1,234,934.17	101,934,901.94
票据保证金	10,500,000.00	
往来款	89,832,719.62	
其他	9,362,885.92	9,900,405.65
合计	680,073,053.73	775,294,250.36

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		37,670,000.00
供应商资金往来	765,395,563.85	984,362,406.81
合计	765,395,563.85	1,022,032,406.81

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(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
供应商往来款	567,606,897.92	1,012,400,000.00
合计	567,606,897.92	1,012,400,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

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
购买库存股（含手续费）	20,000,020.00	
合计	20,000,020.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

55、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	81,477,337.08	112,772,955.27

加：资产减值准备	1,632,359.28	16,174,214.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,809,678.44	40,010,247.96
使用权资产折旧		
无形资产摊销	7,379,110.50	9,025,090.19
长期待摊费用摊销	4,444,657.66	7,073,041.04
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）	-31,584.07	18,555.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	47,732.46	471,319.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	65,582,815.23	60,652,525.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,878,061.76	9,373,593.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,985,794.86	818,147.30
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,070,025.36	-1,070,025.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	-157,539,430.56	-29,110,598.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	527,667,854.93	-55,123,412.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-134,332,724.82	-91,451,086.31
其他	-10,501,204.70	
经营活动产生的现金流量净额	413,702,719.45	79,634,568.01
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	549,827,798.60	751,842,651.66
减：现金的期初余额	718,330,144.11	1,102,661,113.75
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-168,502,345.51	-350,818,462.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	549,827,798.60	718,330,144.11
其中：库存现金	172,505.30	245,474.87
可随时用于支付的银行存款	549,655,293.30	751,597,176.79
三、期末现金及现金等价物余额	549,827,798.60	718,330,144.11

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61,692,838.87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。

56、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	61,692,838.87	保证金
固定资产	128,713,348.50	为借款提供抵押
无形资产	15,785,273.77	为借款提供抵押
应收账款	206,618,653.86	为借款提供质押

长期股权投资	644,437,555.51	为借款提供质押
合计	1,057,247,670.51	--

其他说明：

57、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	1.5560	340.90
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	1.5560	970,197.84

其他说明：

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

适用 不适用

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
《污水处理及回用工程》专项支持资金	1,341,210.08	其他收益	66,630.78
天台山 GMP 补助	2,501,325.00	其他收益	500,265.00
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	1,898,851.24	其他收益	24,834.06
贵州省自主创新高技术产业化项目补助款	1,291,666.67	其他收益	250,133.10
贵州省民族药（中药）口服制剂制造技术工程项目补助	200,000.00	其他收益	50,026.62
中药饮片生产线及仓库建设项目技术改造专项资金	377,586.56	其他收益	12,526.62
黄连解毒丸 2017 年第二批科技支撑补助	207,500.00	其他收益	15,000.00
贵阳市质监局付燃煤锅炉淘汰改造项目	42,666.48	其他收益	4,000.02
工业和信息化发展专项资金	1,516,666.65	其他收益	100,002.42
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		
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		
镇宁布依族苗族自治县农业农村局黄精、白及种子种苗繁育基地建设补助款	500,000.00	其他收益	500,000.00
安顺市工业和信息化局促增长资金	477,000.00	其他收益	477,000.00
修文县工业和信息局厂部 2020 年企业达产增产奖	450,000.00	其他收益	450,000.00
安顺市科学技术局工作激励经费	350,000.00	其他收益	350,000.00
2020 年度国家税务局安顺市经济技术开发区税务局个人	107,556.44	其他收益	107,556.44

所得税代扣代缴手续费返还			
收贵州省市场监督管理局二十一届中国专利奖奖金	100,000.00	其他收益	100,000.00
收贵州省人力资源和社会保障厅 2021 年在站博士后生活经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
安顺市市场监督管理局知识产权项目资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
贵州百灵企业集团制药股份有限公司浙江分公司稳岗补贴	34,920.12	其他收益	34,920.12
普定县科技服务中心普定桔梗生产质量管理规范补助款	30,000.00	其他收益	30,000.00
安顺经济技术开发区社会事务管理局工作经费	20,000.00	其他收益	20,000.00
安顺经济技术开发区农林牧水局以奖代补资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
贵州百灵企业集团制药股份有限公司江苏分公司培训补贴	3,500.00	其他收益	3,500.00
其他零星补助	1,812.80	其他收益	1,812.80
银行贴息收入	13,596,160.00	财务费用	13,596,160.00

(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16,804,367.98元。

59、其他

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
和仁堂药业	贵州贵阳	贵州省贵阳市修	工业	80.00%		非同一控制下企

		文县扎佐医药工业园				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：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

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配的股利	期末少数股东权益余额
和仁堂药业	20.00%	-40,227.35		26,149,862.96

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	284,904,010.21	37,842,083.19	322,746,093.40	187,255,465.79	4,741,312.79	191,996,778.58	266,290,882.36	40,043,704.12	306,334,586.48	170,048,565.70	5,335,569.20	175,384,134.90

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
和仁堂药业	66,163,276.90	-201,136.76	-201,136.76	-678,639.18	76,171,052.74	26,350,895.56	26,350,895.56	-986,108.31

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
大健康产业	贵州安顺	贵州安顺	商业	40.00%		权益法核算
成都曠灵	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：

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：

(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	大健康产业	成都曠灵	植物药业	重庆海扶	大健康产业	成都曠灵
流动资产	950,182,326.82	305,542,316.66	270,270,511.78	21,111,866.05	917,384,881.34	288,445,649.90		

非流动资产	963,623,774.29	1,044,075,422.71	8,061,545.61	197,677,271.04	987,524,739.23	1,097,130,453.60		
资产合计	1,913,806,101.11	1,349,617,739.37	278,332,057.39	218,789,137.09	1,904,909,620.57	1,385,576,103.50		
流动负债	376,976,292.26	86,600,837.79	237,210,690.63	136,793.04	362,157,680.26	86,982,125.97		
非流动负债	14,056,854.01	6,612,675.05		2,897,137.86	13,711,649.77	5,593,975.14		
负债合计	391,033,146.27	93,213,512.84	237,210,690.63	3,033,930.90	375,869,330.03	92,576,101.11		
少数股东权益	-7,763,593.22	7,634,431.76			-6,412,189.69	7,355,452.95		
归属于母公司股东权益	1,530,536,548.06	1,248,769,794.77	41,121,366.76	215,755,206.19	1,535,452,480.23	1,285,644,549.44		
按持股比例计算的净资产份额	612,214,619.22	365,689,746.70	16,448,546.70	88,481,210.06	614,180,992.09	376,488,149.86		
--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	644,437,555.51	373,787,713.79	16,448,546.70	68,384,256.85	646,403,928.38	384,586,116.95		
营业收入	410,362,977.26	98,522,925.39	148,187,564.79		302,469,704.12	39,862,248.24		
净利润	-6,267,335.70	-36,796,710.11	6,052,193.50	-13,501.75	-7,550,867.55	-55,582,306.62		
综合收益总额	-6,267,335.70	-36,796,710.11	6,052,193.50	-13,501.75	-7,550,867.55	-55,582,306.62		

其他说明

本期净利润系根据公司投资时点公允价值持续计量调整后金额。

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

3、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

5、其他

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）4、五（一）5、五（一）6、五（一）8、五（一）10、五（一）14、五（一）15及五（一）16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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司应收账款的21.96%(2020年12月31日：18.87%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

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	189,408.18	194,040.12	194,040.12		
应付票据	10,320.00	10,320.00	10,320.00		

应付账款	33,034.47	33,034.47	33,034.47		
其他应付款	6,561.26	6,561.26	6,561.26		
小 计	239,323.91	243,955.85	243,955.85		

(续上表)

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

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币189,310.00万元(2020年12月31日：人民币228,360.00万元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

十、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			311,333,300.00	311,333,300.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			311,333,300.00	311,333,300.00
(2) 权益工具投资			311,333,300.00	311,333,300.00

(二) 应收款项融资			125,739,161.85	125,739,161.85
持续以公允价值计量的资产总额			437,072,461.85	437,072,461.85
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

由于权益工具公允价值距离上次评估时间变化不大，公司本期未进行评估其公允价值，本期参照2020年度公允价值评估结果以及本期购买时评估价值确认权益工具公允价值。

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

十一、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八。

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八。

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

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
贵州嘉黔房地产开发有限公司	受姜伟之母张锦芬控制

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	214,999.00		否	153,128.00
贵州金百灵物业管理有限公司	接受物业管理劳务	21,394.46		否	17,394.17
安顺兰泰置业有限公司	接受住宿、会务等劳务	80,132.00		否	272,133.00
贵州嘉黔房地产开发有限公司	购买贵州银行股权	61,000,000.00	61,000,000.00	否	0.00
安顺兰泰置业有限公司	购买温泉酒店资产	208,000,000.00	208,000,000.00	否	0.00
重庆海扶医疗科技股份有限公司	采购医疗设备				5,796,460.18

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
云南植物药业有限公司	销售商品	6,252,411.50	
安顺市大健康医药产业运营有限公司	销售商品	2,702,907.08	
安顺市大健康医药产业运营有限公司	设备租赁服务	393,578.76	
安顺兰泰置业有限公司	销售商品		3,220.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司第五届董事会第十三次会议和2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于与关联方签订资产转让协议的议案》和《关于与关联方签订股份转让协议的议案》，会议同意公司使用自有资金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，会议同意公司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。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本期确认的托管

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 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	20,000,000.00	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	2021年03月30日	2022年03月29日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	60,000,000.00	2021年04月13日	2022年04月12日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	40,000,000.00	2021年04月16日	2022年04月15日	否

置业有限公司				
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	50,000,000.00	2021年04月21日	2022年04月20日	否
姜伟、姜勇、安顺兰泰置业有限公司	50,000,000.00	2021年04月26日	2022年04月25日	否
姜伟	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25日	2021年09月24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	40,000,000.00	2020年11月30日	2021年11月29日	否
姜伟	55,000,000.00	2021年03月10日	2022年03月09日	否
姜伟	40,000,000.00	2021年02月23日	2022年02月22日	否
姜伟	42,000,000.00	2021年02月24日	2022年02月23日	否
姜伟	18,000,000.00	2021年02月26日	2022年02月25日	否
姜伟	55,000,000.00	2019年03月12日	2022年03月11日	否
姜伟	87,500,000.00	2019年04月30日	2022年04月29日	否

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）。

(5) 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				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 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	2,227,776.00	2,171,500.00

(8) 其他关联交易

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全部资金及利息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	大健康产业	333,357.00	16,667.85	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	
其他应收款	姜伟			340,717,832.40	
其他应收款	大健康产业	590,030.20	29,501.51	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
其他应收款	安顺兰泰置业有限公司	3,181,678.90	159,083.95		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	大健康产业	16,913,431.91	9,607,507.00
应付账款	安顺兰泰置业有限公司	134,088.10	
合同负债	云南植物药业有限公司	13,569,181.42	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	3,875,389.52	
其他应付款	大健康产业	4,495.08	

6、关联方承诺

7、其他

十二、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2021年6月30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2021年6月30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，于2021年1月4日支付第四笔投资款2,500.00万元，截至2021年6月30日，公司累计支付投资款10,000.00万元。

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十一之说明。

(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

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

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。

截止2021年7月12日，本次回购股份实施期限届满，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份，实际回购区间为2021年1月28日至2021年7月9日，累计回购股份13,601,600股，占公司目前总股本0.96%，最高成交价为9.17元/股，最低成交价为7.03元/股，成交金额100,188,022.50元（不含交易费用）。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	工业	商业	医疗机构	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,201,766,314.44	268,118,652.75	29,146,177.68	18,239,798.98	243,904,213.83	1,273,366,730.02
主营业务成本	522,672,935.23	183,562,995.02	22,293,279.68	7,861,269.53	227,788,304.20	508,602,175.26
资产总额	6,835,684,501.39	359,077,550.80	120,818,935.47	104,203,091.54	845,124,377.90	6,574,659,701.30
负债总额	2,685,007,860.84	264,736,309.89	195,669,493.99	28,560,076.30	581,102,103.27	2,592,871,637.75

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

（4）其他说明

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 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，2021年1-6月投入5.37万元，截至2021年6月30日，该项目累计已使用募集资金10,006.24万元。

(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，2021年1-6月投入81.06万元，截至2021年6月30日，该项目累计已使用募集资金6,609.41万元。

(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。2021年1-6月投入218.18万元，截至2021年6月30日，该项目累计已使用募集资金8,719.95万元。

(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。2021年1-6月投入0.02万元，截至2021年6月30日，该项目累计已使用募集资金1,334.70万元。

2. 糖宁通络相关项目

(1) 与山东第一医科大学附属省立医院签订《技术开发（合作）合同》

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

(2) 与兰溪瑞康医院有限公司签订《技术开发（合作）合同》

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

(3) 与福建中医药大学附属第二人民医院签订《技术开发（合作）合同》

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

3. 股东股权质押

(1) 截至2021年6月30日，控股股东姜伟持有本公司股份43,152.94万股，其中38,657.33万股进行了质押等，已质押等股份占公司股本总额的27.39%。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	1,020.00	国泰君安证券股份有限公司	司法冻结
姜伟	4,080.60	海通证券股份有限公司	股权质押
姜伟	2,504.70	红塔证券股份有限公司	股权质押
姜伟	11,629.55	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	956.00	申万宏源证券有限公司	股权质押
姜伟	9,430.36	五矿证券有限公司	股权质押
姜伟	3,326.66	信达证券股份有限公司	股权质押
姜伟	4,425.46	长江证券（上海）资产管理有限公司	股权质押
姜伟	1,200.00	中信证券股份有限公司	股权质押
小 计	38,657.33		

(2) 截至2021年6月30日，股东姜勇持有本公司股份11,697.84万股，其中11,350.16万股进行了质押，已质押股份占公司股本总额的8.04%。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	5,059.44	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	2,299.72	中国银河证券股份有限公司	股权质押
小 计	11,350.16		

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。

4. 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，并于2021年5月办理完成交接。

3、其他

十五、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	11,263,468.29	0.92%	11,263,468.29	100.00%		11,306,668.29	0.83%	11,306,668.29	100.00%	

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,214,204,069.52	99.08%	177,087,000.72	14.58%	1,037,117,068.80	1,343,031,372.22	99.17%	201,971,298.97	15.04%	1,141,060,073.25
其中:										
合计	1,225,467,537.81	100.00%	188,350,469.01	15.37%	1,037,117,068.80	1,354,338,040.51	100.00%	213,277,967.26	15.75%	1,141,060,073.25

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
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	3,046,553.64	3,046,553.64	100.00%	预计无法收回
合计	11,263,468.29	11,263,468.29	--	--

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	1,214,204,069.52	177,087,000.72	14.58%
合计	1,214,204,069.52	177,087,000.72	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	636,586,441.25	31,829,322.06	5.00%
1-2 年	299,504,265.20	29,950,426.52	10.00%

2-3 年	161,417,927.17	48,425,378.15	30.00%
3-4 年	54,836,773.24	27,418,386.62	50.00%
4-5 年	44,790,350.58	22,395,175.29	50.00%
5 年以上	17,068,312.08	17,068,312.08	100.00%
合计	1,214,204,069.52	177,087,000.72	--

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	636,586,441.25
1 至 2 年	299,504,265.20
2 至 3 年	161,417,927.17
3 年以上	127,958,904.19
3 至 4 年	54,962,633.24
4 至 5 年	48,803,465.54
5 年以上	24,192,805.41
合计	1,225,467,537.81

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	11,306,668.29		43,200.00			11,263,468.29
按组合计提坏账准备	201,971,298.97	24,884,298.25				177,087,000.72
合计	213,277,967.26	24,884,298.25	43,200.00			188,350,469.01

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

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	96,000,000.00
其他应收款	675,691,320.58	810,167,376.14
合计	771,691,320.58	906,167,376.14

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 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	96,000,000.00
合计	96,000,000.00	96,000,000.00

(3) 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	403,955,351.17	647,331,560.06
应收政府补助款	49,977,991.00	81,033,431.00
押金保证金	117,546.00	117,546.00
办事处备用金	167,243,053.41	61,641,615.87
应收暂付款	14,237,779.02	1,780,322.65
非关联方资金往来	55,142,589.54	30,000,000.00
其他	2,634,006.43	2,487,126.49
合计	693,308,316.57	824,391,602.07

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	8,971,438.67	2,474,980.29	2,777,806.97	14,224,225.93
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-293,826.61	293,826.61		
--转入第三阶段		-398,208.62	398,208.62	
本期计提	5,245,879.74			5,245,879.74
本期转回		1,782,945.06	70,164.62	1,853,109.68
2021 年 6 月 30 日余额	13,923,491.80	587,653.22	3,105,850.97	17,616,995.99

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	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	682,425,187.18
1 至 2 年	7,377,673.72
2 至 3 年	2,491,423.62
3 年以上	1,014,032.05
4 至 5 年	1,014,032.05
合计	693,308,316.57

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
西藏金灵	往来款	205,128,767.57	1 年以内	29.59%	
贵阳糖尿病医院	往来款	66,873,297.85	1 年以内	9.65%	
银行贴息收入	贷款贴息	49,977,991.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	7.21%	3,040,378.90
长沙糖尿病医院	往来款	45,275,887.77	1 年以内	6.53%	
和仁堂药业	往来款	40,087,196.82	1 年以内	5.77%	

合计	--	407,343,141.01	--	58.75%	3,040,378.90
----	----	----------------	----	--------	--------------

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	49,977,991.00	0-3 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	271,079,544.75		271,079,544.75	268,877,344.75		268,877,344.75
对联营、合营企业投资	1,123,155,024.71		1,123,155,024.71	1,133,504,461.76		1,133,504,461.76
合计	1,394,234,569.46		1,394,234,569.46	1,402,381,806.51		1,402,381,806.51

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
灵泉康养	29,274,962.41					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	
内蒙古金灵	11,000,000.00					13,202,200.00	
中灵广惠	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	268,877,344.75					271,079,544.75	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
植物药业	646,403,928.38			-1,966,372.87						644,437,555.51	
海扶医疗	384,586,116.95			-10,798,403.16						373,787,713.79	
大健康产业	14,027,669.30			2,420,877.40						16,448,546.70	
成都嘭灵	88,486,747.13			-5,538.42						88,481,208.71	
小计	1,133,504,461.76			-10,349,437.05						1,123,155,024.71	
合计	1,133,504,461.76			-10,349,437.05						1,123,155,024.71	

(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	954,164,806.27	392,661,712.50	916,125,111.83	307,451,766.38

其他业务	97,457,681.34	91,949,823.20	67,024,671.30	63,819,311.00
合计	1,051,622,487.61	484,611,535.70	983,149,783.13	371,271,077.38

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	工业	其他	合计
商品类型			1,048,670,106.64	2,952,380.97	1,051,622,487.61
其中:					
中成药			1,048,670,106.64		1,048,670,106.64
其他				2,952,380.97	2,952,380.97
按经营地区分类			1,048,670,106.64	2,952,380.97	1,051,622,487.61
其中:					
华北片区			209,393,161.63		209,393,161.63
东北片区			56,513,451.78		56,513,451.78
西北片区			58,753,670.96		58,753,670.96
华南片区			113,159,385.07		113,159,385.07
华东片区			141,987,708.44		141,987,708.44
西南片区			400,386,673.99	2,952,380.97	403,339,054.96
中南片区			68,476,054.77		68,476,054.77
其中:					
其中:					
按商品转让的时间分类			1,048,670,106.64	2,952,380.97	1,051,622,487.61
其中:					
商品(在某一时点转让)			1,048,670,106.64		1,048,670,106.64
服务(在某一时段内提供)				2,952,380.97	2,952,380.97
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 34,200,740.81 元,其中,

34,200,740.81 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：

5、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	-10,349,437.05	-18,374,963.41
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	7,070,833.53	9,109,073.93
分类为其他非流动金融资产	9,154,383.09	
合计	5,875,779.57	-9,265,889.48

6、其他

十六、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	-16,148.39	
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）	3,208,207.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,070,833.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	759,681.98	
减：所得税影响额	1,661,395.12	
少数股东权益影响额	77,278.81	
合计	9,283,901.17	--

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	2.10%	0.06	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.86%	0.05	0.05

3、其他