



# 石家庄以岭药业股份有限公司

## 2021 年年度报告

证券代码：002603

证券简称：以岭药业

披露日期：2022 年 4 月 29 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴相君、主管会计工作负责人李晨光及会计机构负责人（会计主管人员）蔡丽琴声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，并不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司已在本报告中描述了公司可能面临的相关风险，请查阅本报告第三节之“经营情况讨论与分析”中相应内容，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2021 年 12 月 31 日总股本 1,670,705,376 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	64
第五节 环境和社会责任.....	81
第六节 重要事项.....	87
第七节 股份变动及股东情况.....	96
第八节 优先股相关情况.....	102
第九节 债券相关情况.....	103
第十节 财务报告.....	107

## 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人吴相君先生签名的 2021 年年度报告文本原件。
- 2、载有公司法定代表人吴相君先生、财务负责人李晨光先生和会计机构负责人（主管会计人员）蔡丽琴女士签名并盖章的财务报表。
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	石家庄以岭药业股份有限公司
以岭医药科技	指	以岭医药科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股东大会	指	石家庄以岭药业股份有限公司股东大会
董事会	指	石家庄以岭药业股份有限公司董事会
监事会	指	石家庄以岭药业股份有限公司监事会
OTC	指	非处方药。由国务院药品监督管理部门公布的，不需要凭执业医师和执业助理医师处方，消费者可以自行判断、购买和使用的药品
GMP	指	药品生产质量管理规范
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局
ANDA	指	Abbreviative New Drug Application，简略新药申请，根据美国《食品、药品和化妆品法》，专利期过后的通用名药均按此程序申请上市
NDA	指	New Drug Application，新药经过临床试验后，申报注册上市
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
审计机构	指	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021年1月1日-2021年12月31日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	以岭药业	股票代码	002603
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	石家庄以岭药业股份有限公司		
公司的中文简称	以岭药业		
公司的外文名称（如有）	SHIJIAZHUANG YILING PHARMACEUTICAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	YILING PHARMACEUTICAL		
公司的法定代表人	吴相君		
注册地址	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号		
注册地址的邮政编码	050035		
公司注册地址历史变更情况	无变更		
办公地址	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号		
办公地址的邮政编码	050035		
公司网址	www.yiling.cn		
电子信箱	002603@yiling.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴瑞	王华
联系地址	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号
电话	0311-85901311	0311-85901311
传真	0311-85901311	0311-85901311
电子信箱	002603@yiling.cn	002603@yiling.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的媒体名称及网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	河北省石家庄市高新区天山大街 238 号董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	9113000023565800XC
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层
签字会计师姓名	张国华 孙红玉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	10,116,793,937.78	8,782,479,676.66	15.19%	5,825,294,498.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,343,856,007.91	1,218,737,679.42	10.27%	606,501,070.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,264,793,608.39	1,164,661,231.77	8.60%	555,757,220.14
经营活动产生的现金流量净额（元）	528,693,714.52	1,586,172,733.63	-66.67%	68,925,449.94
基本每股收益（元/股）	0.8044	0.7295	10.27%	0.3622
稀释每股收益（元/股）	0.8044	0.7295	10.27%	0.3622
加权平均净资产收益率	14.94%	14.48%	0.46%	7.83%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	12,904,842,340.24	11,492,337,701.65	12.29%	9,069,396,868.73
归属于上市公司股东的净资产（元）	9,069,131,675.67	8,919,266,488.04	1.68%	7,944,414,540.89

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	3,668,399,677.31	2,227,692,350.61	2,215,505,872.40	2,005,196,037.46
归属于上市公司股东的净利润	674,687,987.15	289,428,603.83	259,549,700.23	120,189,716.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	667,661,926.79	261,602,979.21	244,614,036.30	90,914,666.09
经营活动产生的现金流量净额	-66,485,244.50	-224,210,687.41	569,987,817.78	249,401,828.65

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,516,721.26	1,213,208.78	4,744,855.54	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	101,617,974.37	48,298,865.36	30,159,542.21	
委托他人投资或管理资产的损益		23,298,746.77		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,418,302.63	5,229,251.99	25,141,107.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,353,078.95	-15,564,472.38	-2,290,202.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,117,587.68	494,866.04	610,420.73	
减：所得税影响额	10,189,875.63	8,928,974.19	7,641,965.58	
少数股东权益影响额（税后）	31,789.32	-34,955.28	-20,091.71	
合计	79,062,399.52	54,076,447.65	50,743,849.89	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

根据中国证监会于2012年10月发布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》（证监会公告【2012】31号），公司的行业属性属于“C27医药制造业”。

#### 1、公司所属行业的发展阶段和周期性特点

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，与人民身心健康密切相关，具有较强的刚性需求，是典型的弱周期行业。随着人民生活水平的提高、老龄化加速，医疗保健需求不断增长，医药行业越来越受到公众及政府的关注，在国民经济中占据着越来越重要的位置，未来发展的总体趋势非常明确，人口老龄化、城市化、健康意识的增强以及慢病患病率的不断扩大促使医药需求持续增长，医疗卫生支出占比仍有提升空间。

2021年是我国“十四五”规划的开局之年，随着“健康中国行动”的深入推进及人民群众健康观念的不断转变，国家持续加大医药产业的投入，优化药品审评审批程序，我国生物医药产业持续蓬勃发展，自主创新能力显著增强，医药行业规模不断壮大。根据国家统计局发布的2021年统计公报，2021年我国规模以上工业企业实现营业收入127.92万亿元，比上年增长19.4%，实现利润总额87,092.1亿元，比上年增长34.3%。其中医药制造业实现营业收入29,288.5亿元，比上年增长20.1%，实现利润总额6,271.4亿元，比上年增长77.9%，医药制造业的增速高于规模以上工业企业的增速。

中医药是我国传统文化的瑰宝，是具有悠久历史传承的医药学体系。当前，我国正在大力发展中医药事业。“十三五”时期，党中央把中医药摆在更加突出的位置，以前所未有的力度推进中医药改革发展，引领中医药事业取得历史性成就。近年来，中医药行业政策频频出台，2021年以来持续迎来政策利好。

与其他行业相比，医药行业的需求具有刚性特征，受宏观经济波动的影响较小，属于弱周期行业。医药行业也没有明显的区域性特征。在我国，由于冬季属于心脑血管疾病和感冒呼吸系统疾病多发季节，因而这类药物市场存在一定的季节性特征。

#### 2、新发布的政策对行业的重大影响

2020年12月，国家药监局发布《国家药监局关于促进中药传承创新发展的实施意见》，提出改革中药

注册分类（将中药分为中药创新药、中药改良型新药、古代经典名方复方、同名同方药等四类），构建“三结合”（中医药理论、人用经验、临床试验）审评证据体系，改革完善中药审评审批制度。新标准强调疗效，淡化成分，以临床价值为导向，鼓励中药传承创新，最大程度释放了中药创新潜能。2021年以来，我国中药创新药评审明显提速，截至2021年12月31日，已累计批准12种中药新药，数量超过了过去四年总和。2021年2月，国务院办公厅印发《关于加快中医药特色发展若干政策措施的通知》，从提高中医药发展效益等七大方面提出28条政策措施，从全局角度出发，统筹各个部门，充分表明国家对于中医药传承创新发展的重视与支持，再次凸显了党中央、国务院对中医药工作的高度重视和中医药在国家经济社会发展中的战略价值。2021年政府工作报告中提到，坚持中西医并重，实施中医药振兴发展重大工程。

2021年6月，国家药监局启动十大重点研究项目，其中包括了中药有效性安全性评价及全过程质量控制研究，真实世界数据支持中药、罕见病治疗药物、创新和临床急需医疗器械评价方法研究；国家卫健委等三部门出台《关于进一步加强综合医院中医药工作推动中西医协同发展的意见》。

2021年7月，国家中医药管理局官网发布《中医药文化传播行动实施方案（2021-2025年）》通知，方案提出深入挖掘中医药文化精髓等四方面重点任务，让中医药进一步融入大众生活。

2021年12月，国家医保局发布《关于医保支持中医药传承创新发展的指导意见》，强调进一步扩大中医药医保覆盖范围，将符合条件的中医医疗机构、中药零售店纳入医保定点；将适宜的中药饮片、中成药、医疗机构中药制剂纳入医保药品目录；将适宜的中医医疗服务项目纳入医保支付范围。

2022年《政府工作报告》中提到，坚持中西医并重，加大中医药振兴发展支持力度，推进中医药综合改革。

2022年3月，国务院办公厅印发了《“十四五”中医药发展规划》（以下简称“《规划》”）。《规划》针对中医药服务体系、人才、传承创新、产业和健康服务业、文化、开放发展、治理能力等方面提出七大发展目标。统筹医疗、科研、产业、教育、文化、国际合作等中医药发展重点领域，提出建设优质高效中医药服务体系、提升中医药健康服务能力、建设高素质中医药人才队伍、建设高水平中医药传承保护与科技创新体系、推动中药产业高质量发展、发展中医药健康服务业、推动中医药文化繁荣发展、加快中医药开放发展、深化中医药领域改革、强化中医药发展支撑保障10个主要任务，包含39个方面的具体措施。为提升中医药服务供给、服务新时期人民群众健康需求、推动中西医协同发展、提高公民中医药健康文化素养水平等，更好发挥发展指标的引领和约束作用，设置15项主要发展指标。《规划》各项目标指标、重点任务和重大政策举措的贯彻落实，将推动中医药事业产业发展进入新阶段，使中医药发展成果更好地惠及广大群众，为全面推进健康中国建设、更好保障人民健康提供有力支撑。

总体来看，中医药行业持续迎来政策利好，在优化行业结构的同时，加快传承创新，有利于进一步推动中医药行业高质量发展。

### 3、公司所处的行业地位

公司为国家创新型企业，先后承担和完成了两项“973”计划、“863”计划、国家自然科学基金、国家“十五”攻关、“十一五”支撑、“十二五”重大新药创制等多项国家、省部级科研项目，荣获六项国家重大科技成果大奖，何梁何利奖及一批省部级奖励，取得国内外药品发明专利四百余项。

#### (1) 公司行业排名情况

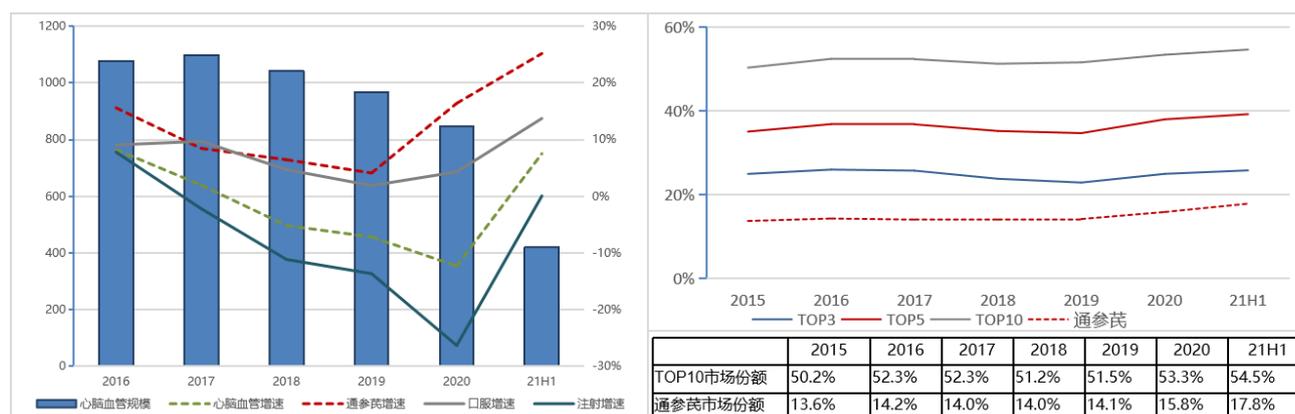
从行业排名情况看，在2020年度中国医药工业百强系列榜单之“2020年度中国中药企业TOP100”排行榜中，公司名列第7位，较2019年上升3位。在工信部2020年度中国医药工业百强榜中，公司名列第31位，较2019年上升26位。

#### (2) 公司产品排名情况

本公司心脑血管和感冒呼吸系统疾病用药在所属领域已经处于行业领先地位。

心脑血管用药市场方面，米内网数据显示，尽管公立医疗端心脑血管疾病中成药市场规模自2018年以来呈下降趋势，但内部结构性影响不容忽视，其中中药注射剂受政策影响规模下降明显，2015-2020年复合增速-9.9%。口服制剂市场则实现持续稳定增长，2015-2020年复合增速5.9%；2020年在新冠疫情影响下仍逆势小幅增长4.3%；2021年上半年更是实现13.7%双位数增长。中成药口服制剂市场份额由2015年的34.8%增至2021上半年的57.5%，逐步占据领先地位。同时，口服制剂产品市场集中度亦在稳步提升，其中，中成药心血管口服制剂TOP10产品市场份额由2015年的50.2%提升至2021上半年的54.5%。本公司通心络胶囊、参松养心胶囊和芪苈强心胶囊三大专利中药市场份额由2015年的13.6%提升至2021上半年的17.8%。

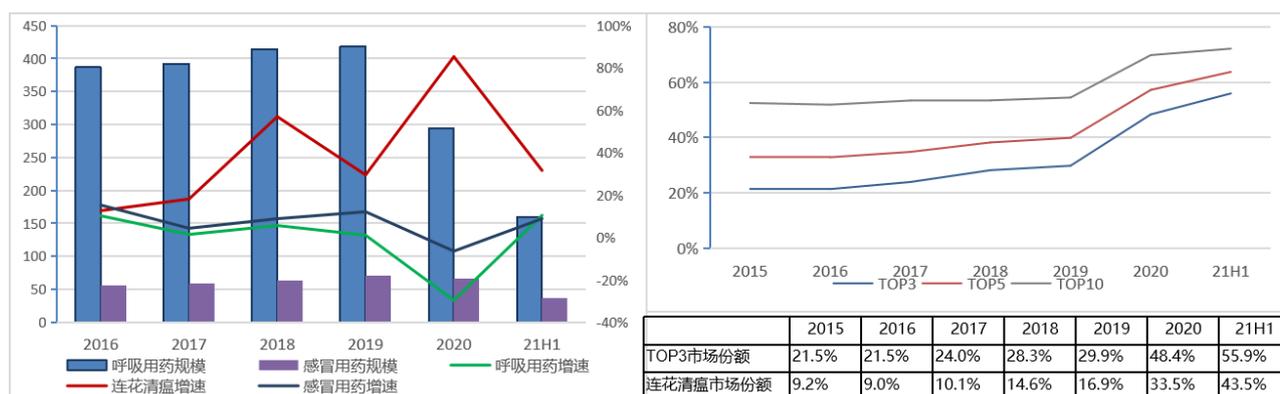
图1 公立医疗端心脑血管中成药规模、增速及心血管口服制剂头部产品市场份额



数据来源：米内网

呼吸系统用药市场方面，从公立医疗端表现看，米内网数据显示，2015年以来呼吸系统中成药销售规模保持正增长，2019年规模超400亿，复合增长率为4.5%；2020年受疫情影响销售额下降29.6%；2021年上半年恢复增长10.5%。其中细分亚类感冒用药销售规模保持较快增长，2015-2019年复合增长10.1%；2020年受疫情影响销售额下滑6.5%；2021年上半年增长8.7%。中成药感冒用药市场集中度显著提升，TOP3产品市场份额由2015年的21.5%提升至2021上半年的55.9%。

图2 公立医疗端中成药呼吸系统用药规模、增速及感冒用药头部产品市场份额



数据来源：米内网

从医疗终端产品份额情况看，米内网数据显示，公司的通心络胶囊、参松养心胶囊和芪苈强心胶囊在2021上半年公立医疗市场中成药心血管疾病内服用药排名中，分别排名第2名、第5名和第9名。连花清瘟产品在2021上半年公立医疗市场中成药感冒用药销售排名位列第1名。津力达颗粒在2021上半年公立医疗市场中成药糖尿病用药销售排名位列第2名。公司主力品种市场份额总体有所提升。

表1 2021上半年中国公立医疗市场中成药心血管疾病内服用药TOP10

排名	产品名称	市场份额
1	复方丹参滴丸	9.31%
2	<b>通心络胶囊</b>	<b>8.81%</b>
3	麝香保心丸	7.59%
4	稳心颗粒	6.75%
5	<b>参松养心胶囊</b>	<b>6.66%</b>
6	银杏叶片	4.15%
7	银丹心脑通软胶囊	3.50%
8	速效救心丸	3.48%
9	芪苈强心胶囊	2.30%
10	银杏叶滴丸	1.98%

表2 2021上半年中国公立医疗市场中成药糖尿病用药销售收入TOP5

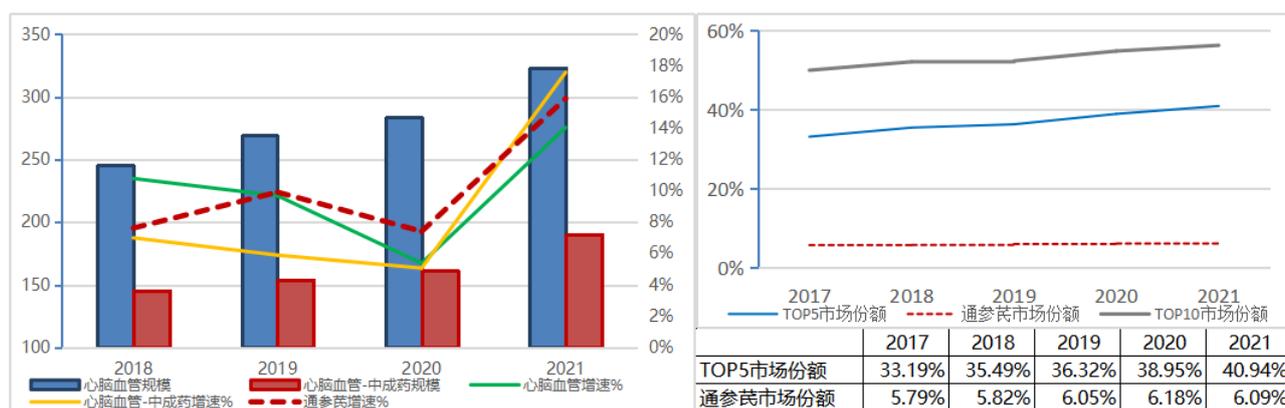
排名	产品名称	市场份额
1	消渴丸	33.71%
2	<b>津力达颗粒</b>	<b>10.81%</b>
3	木丹颗粒	9.33%
4	参芪降糖颗粒	7.57%
5	参芪姜糖片	5.98%

表3 2021上半年中国公立医疗市场中成药感冒用药销售收入TOP5

排名	产品名称	市场份额
1	<b>连花清瘟颗粒/胶囊</b>	<b>43.5%</b>
2	感冒清热颗粒	6.7%
3	双黄连口服液	5.8%
4	疏风解毒胶囊	4.3%
5	祖卡木颗粒	3.5%

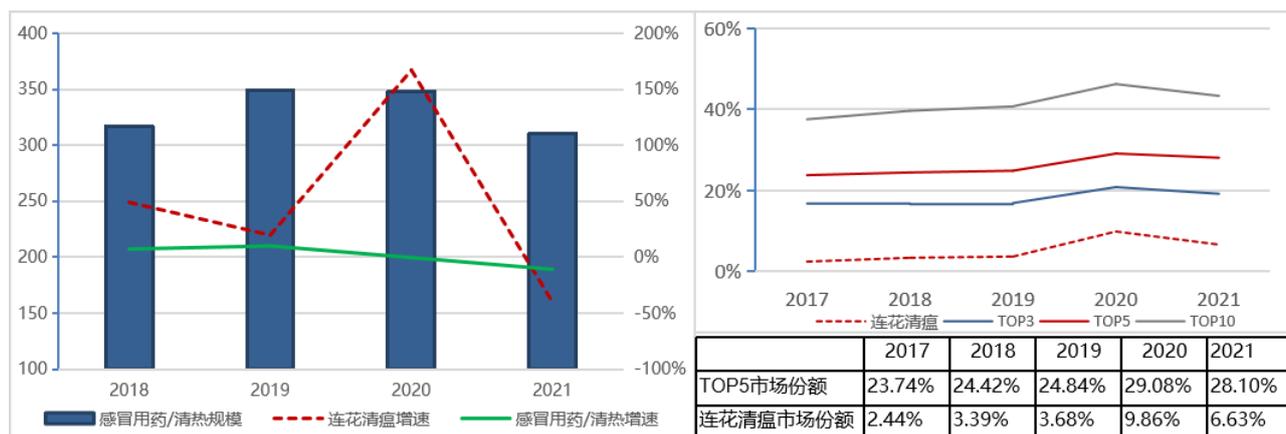
从零售药店端看，中康资讯数据显示，2021年零售端心脑血管中成药市场规模达到190亿，同比增长17.6%，2017-2021年复合增长8.8%。零售端心脑血管中成药市场集中度亦呈现提升趋势，2017-2021年TOP5市场占有率持续提升。通心络胶囊、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊三大专利中药合计2017-2021年复合增长率10.2%，市场份额有所提升，由2017的5.79%增至2021年的6.09%。

图3 零售终端市场心脑血管中成药规模、增速及头部产品市场份额



零售端感冒用药/清热类市场方面，中康资讯数据显示，2021年整体市场规模约310亿，同比下降10.8%，主要是疫情多地散发情况下限制零售端感冒清热用药销售。从产品表现看，2017-2020年TOP5稳定增长，2021年普遍下降，2017-2021年复合增长率5.3%，高于市场整体1.2%的年复合增长率。TOP5市场份额2021年小幅下滑至28.1%，但整体市场集中度提升的趋势有望持续。连花清瘟产品市场份额2017-2021年由2.44%增至6.63%，其中，2021年受疫情散发零售端感冒清热用药销售受限等因素影响，市场占有率有所下滑。

图4 零售终端市场感冒用药/清热类规模、增速及头部产品市场份额



在零售终端，2021年连花清瘟胶囊在感冒用药/清热类销售额排名第2位。

表4 2021年零售终端感冒用药/清热类TOP5

排名	产品名称	市场份额
1	感冒灵颗粒	7.56%
2	<b>连花清瘟胶囊/颗粒</b>	<b>6.63%</b>
3	藿香正气合剂	4.97%
4	复方感冒灵颗粒	4.50%

5	小儿氨酚黄那敏颗粒	4.40%
---	-----------	-------

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务

公司的主营业务是专利创新中药的研发、生产和销售。在开展的创新中药研发的同时，公司积极布局化生药和健康产业，构建了专利中药、化生药、健康产业协同发展、相互促进的医药健康产业格局。

专利中药板块，公司形成了独具优势的以络病理论指导临床重大疾病治疗研究，络病理论创新带动专利新药研发的科技核心竞争力，遵循“以临床实践为基础，以理论假说为指导，以治疗方药为依托，以临床疗效为标准”的创新中药研发模式，开展复方中药、组方中药、单体中药多渠道研发，建立了具有自主知识产权的新药研发体系，科技创新能力居中药行业前列。公司围绕心脑血管病、糖尿病、呼吸、肿瘤、神经、泌尿发病率高、市场用药量大的六大类疾病，开发系列拥有自主知识产权的专利中药，在医药行业形成了独具特色的产品布局优势。公司目前拥有专利新药13个，已形成较为丰富的产品群，其中心脑血管和感冒呼吸系统疾病用药领域已经处于行业领先地位。凭借强大的科研实力，公司多次承担国家及省部级科研计划项目，先后荣获国家科技进步一等奖1项、国家科技进步二等奖4项、国家技术发明二等奖1项及省部级科技奖励20余项，获授权发明专利三百余项。

化生药板块，公司制定了“转移加工切入—仿制药国际国内双注册—专利新药研发生产销售”齐步走的发展战略，已经建立了化药研发平台、国际标准生产平台和海外销售网络，培养了一支国际化的高水平的研发、生产、营销及质量管理团队。在合同转移加工业务方面，公司已经成为国内制剂出口规范市场规模较大的企业之一。在仿制药业务方面，目前公司已有13个ANDA产品批件（其中自研12个、外购1个），产品逐步在美国上市；在中国市场，目前公司已有9个产品通过一致性评价，1个美国ANDA产品完成国内注册，还有2个产品处于国家药审中心审评程序中。在新药业务方面，公司多个化学一类新药研发工作正在顺利推进，其中1个项目已完成三期临床试验，筹备NDA。同时，公司在衡水建立了以岭万洋中间体及原料药生产基地，打造原料及制剂一体化的生产平台，可为客户提供高质量、一条龙的原料及制剂CDMO服务。

健康产业板块，公司依托二十余年发展积累的理论创新优势、科研创新优势以及完善的医疗资源和产业资源，积极开拓布局大健康产业。公司专注大健康产业的发展平台——以岭健康科技有限公司以“通络-养精-动形-静神”养生八字为文化统领，以“健康需要管理、身体需要经营”为创新理念，充分挖掘中国传统养生的理论精髓，融合现代科技，开展全方位的健康产品研发与健康管理服务，建立了“医、药、健、养”一

体化、线上线下相结合的健康产业体系。公司目前已研发上市了系列健康产品，形成连花呼吸健康系列产品、通络健康心脑血管系列产品、养精抗衰老增强免疫力系列产品、动形抗疲劳护关节系列产品、静神助眠及改善情绪系列产品。口罩爆珠、清咽喷剂、空气草本除菌凝胶等产品有着广阔的消费群体。

## （二）主要产品及其用途

公司重点布局中医药板块的研发管线，在创新络病理论指导下，围绕心脑血管病、呼吸、内分泌、神经、肿瘤、泌尿等发病率高的六大类疾病，开发系列拥有自主知识产权的专利中药，在医药行业形成了独具特色的产品布局优势。心脑血管和感冒呼吸系统疾病用药领域已经处于行业领先地位。

### 1、心脑血管病领域

在心脑血管病领域，公司研发了通心络胶囊、参松养心胶囊和芪苈强心胶囊三个创新专利中药，治疗范围涵盖了心脑血管疾病中最常见的缺血性心脑血管病、心律失常、心力衰竭三个适应症。

（1）通心络胶囊是治疗冠心病、脑梗死、糖尿病所致微血管病变的专利中药，为国家医保甲类品种、国家基本用药目录品种。“通心络治疗冠心病的研究”获 2000 年国家科技进步二等奖，“络病理论及其应用研究”获 2006 年国家科技进步二等奖，“虫类药超微粉碎技术及其应用研究”获 2007 年国家技术发明二等奖。通心络胶囊上市后再评价实验与临床研究，揭示了通心络胶囊独特的药效机制及临床特色，研究证实：通心络胶囊具有调脂抗凝抗炎、保护血管内皮、稳定抑制斑块、保护微小血管，解除血管痉挛的作用，对冠心病、心肌梗死、脑梗死等临床疾病疗效确切。2010年，由中国医学科学院阜外心血管病医院牵头完成的“通心络对急性心肌梗死后心肌无再流防治和长期疗效的临床研究”证实通心络胶囊可改善心肌血流灌注，明显缩小心肌无再流面积，改善心功能，为解决这一困扰心血管领域的医学难题提供了循证医学证据。由山东大学齐鲁医院张运院士主持完成的“通心络干预颈动脉斑块的前瞻性、随机、双盲、安慰剂对照、多中心临床研究”进一步证实：应用通心络治疗可降低双侧颈动脉内膜-中膜厚度平均值、缩小斑块面积、改善血管重构指数，降低主要心血管临床事件发生率，且安全性良好，该研究论文于2019年被国际科技期刊《自然》（《Nature》）子刊《科学报告》（《Scientific Reports》）收录，为临床医生药物选择提供了确切的临床依据。

目前，通心络胶囊已先后入选《冠心病合理用药指南》《冠状动脉痉挛综合征诊断与治疗中国专家共识》《冠脉微血管疾病诊断与治疗中国专家共识》《急性心肌梗死中西医结合诊疗专家共识》《急性心肌梗死中医临床诊疗指南》《经皮冠状动脉介入治疗（PCI）术后胸痛中医诊疗专家共识》《中风病临床路径》《慢性脑缺血中西医结合诊疗专家共识》《中国脑梗死中西医结合诊疗指南》，并被《中西医结合内

科学》（新世纪第三版）大学教材列为治疗冠状动脉粥样硬化性心脏病的常用中药制剂。临床指南是基于系统评价的临床证据和平衡了不同临床干预措施的利弊，形成的能够为患者提供最佳医疗服务的推荐意见集合，为临床专家治疗相关疾病提供了权威的用药依据和指导性建议。通心络胶囊进入上述指南为产品在临床的合理应用奠定了坚实基础，在防治心脑血管疾病中将发挥重要的作用。

(2) 参松养心胶囊是首次应用络病理论探讨心律失常发病规律与治疗指导研发的专利中药，为国家医保甲类品种、国家基本药物目录品种，“参松养心胶囊治疗心律失常应用研究”获得2009年度国家科技进步二等奖。在络病理论指导下，首次提出“整合调节—心律失常药物干预新策略”，开辟了从抗律到调律-心律失常治疗有效新途径。经实验证实具有多离子通道和非离子通道整合调节作用，经临床循证医学证实可安全有效治疗早搏、阵发性房颤、窦性心动过缓等。2006年在国内开展多中心、前瞻性、随机双盲与阳性药或安慰剂对照治疗心律失常的循证医学研究，证实参松养心胶囊治疗室性早搏和阵发性房颤疗效明显，对缓慢性心律失常疗效确切，且具有良好的安全性。2014年由武汉大学人民医院牵头完成的“参松养心胶囊治疗轻中度心功能不全伴室性早搏患者的随机、双盲、安慰剂对照多中心临床研究”，以及2015年由南京医科大学第一附属医院牵头完成的“参松养心胶囊治疗窦性心动过缓伴室性早搏的多中心、随机、双盲、安慰剂平行对照临床研究”，两项研究结果证实参松养心临床疗效确切，为心功能不全伴室性早搏治疗提供了新药物，填补了窦性心动过缓伴室性早搏快慢兼治、整合调律的药物治疗空白。

参松养心胶囊被《心房颤动：目前认识和治疗建议-2015/2018/2021》推荐用于维持窦性心律的首选中成药，《室性心律失常中国专家共识-2016》推荐治疗室性早搏的中成药，并被国家卫生计生委合理用药专家委员会组织编写的《心律失常合理用药指南》收录。参松养心胶囊被第9版全日制大学本科教材《内科学》中“心房颤动”“室性心律失常”等章节推荐为治疗用药，其中“室性心律失常”一节指出参松养心胶囊具有减少期前收缩和减轻症状的作用；“心房颤动”一节指出参松养心胶囊对维持窦性心律有效果。2020年7月3日发布的《室性心律失常中国专家共识-2020》推荐将参松养心胶囊用于未合并或合并结构性心脏病的症状性室性早搏（推荐级别IIa类 A级证据）、心力衰竭合并室性心律失常、窦性心动过缓合并室性早搏的治疗。

2018年6月，由国家卫生计生委、中华医学会心血管病专业委员会、中国药师协会组织完成的《冠心病合理用药指南》（第2版）发布。《冠心病合理用药指南》是由国家卫生计生委合理用药专家委员会发起，主要面向对象是广大的基层心血管医生，旨在促进正确用药、合理用药、规范用药，通心络胶囊、参松养心胶囊均被收录其中。

(3) 芪苈强心胶囊是首次应用络病理论探讨慢性心力衰竭发病规律与治疗，指导研发的专利中药，

是标本兼治慢性心衰的首选中成药，国家医保甲类品种，国家基本药物目录品种。2013年，由南京医科大学第一附属医院牵头完成的“随机、双盲、安慰剂平行对照评价芪苈强心胶囊治疗慢性心衰患者有效性与安全性的多中心临床试验”表明，与对照组相比，芪苈强心胶囊可显著降低反映患者心衰病变程度的血清N-末端脑钠肽前体(NT-proBNP)水平，增加患者6 min步行距离，改善患者症状和生活质量，改善心功能、提高患者左室射血分数(LVEF)，降低复合终点事件发生率。该研究结果发表在国际心血管领域最具影响力的杂志《美国心脏病学会杂志》(简称JACC，IF=24.094)。

芪苈强心胶囊列入《中国心力衰竭诊断与治疗指南2014》，该指南指出：一项以生物标志物为替代终点的多中心、随机、安慰剂对照的研究表明在标准和优化抗心衰治疗基础上联合芪苈强心胶囊，显著降低NT-proBNP水平，改善预后，显著提高临床疗效。此外，芪苈强心胶囊还被《心力衰竭中西医结合诊疗专家共识》《中国扩张型心肌病诊断和治疗指南（2018版）》推荐。2018年11月，由中华医学会心血管病学分会心力衰竭学组、中国医师协会心力衰竭专业委员会、中华心血管病杂志编辑委员会组织完成的《中国心力衰竭诊断和治疗指南2018》发布，芪苈强心胶囊被收录其中。

2020年1月，由公司子公司河北以岭医药研究院作为第一主研单位完成的“中医络病学说构建及其指导微血管病变防治”项目获得了2019年度国家科技进步一等奖，这是该年度医药卫生界唯一的国家科技进步一等奖。该项研究分别从理论、实验、临床三个方面开展研究并取得了突破，一是系统构建了指导微血管病变防治的络病学说，属于中医药学术研究的重大理论原创成果；二是该研究阐明了严重危害人类健康的心脑血管疾病及糖尿病肾病等难治性疾病发病的共性机制是微血管病变，而保护微血管内皮细胞则是治疗微血管病变的核心机制，国家973计划项目验收专家组一致认为该项目“取得了中医药治疗微血管病变重大突破”；三是该项目利用国际公认的循证医学研究方法开展了大量临床试验解决了医学界重大难题——通心络胶囊解决了急性心梗无再流医学难题；参松养心胶囊为心功能不全伴室性早搏治疗提供了新药物，填补了窦性心动过缓伴室性早搏快慢兼治、整合调律的药物治疗空白；芪苈强心胶囊明显提高了慢性心力衰竭临床治疗效果。国家973计划项目验收专家组称：本研究“创立了‘理论+临床+新药+实验+循证’一体化的中医学学术创新与转化新模式，中医传统理论创新与现代科学技术相结合，产生重大原创成果，为中医药传承与创新做出了示范”。

## 2、感冒呼吸疾病领域

(1)连花清瘟胶囊/颗粒是首次应用络病理论探讨外感温热病发病规律与治疗，指导研发的专利新药，为国家医保甲类品种、国家基本药物目录品种，“中药连花清瘟治疗流行性感胃研究”获得国家科技进步二等奖。基础与临床研究证实，连花清瘟不仅对甲型H1N1、H3N2、禽流感H7N9、乙型流感病毒等流感病

毒具有杀灭作用，而且对其他多种传染病病原体如副流感病毒、SARS、手足口病病毒、疱疹病毒等均有明显抑制作用，同时可有效抑菌，调节免疫，抗炎退热，止咳化痰。2009年，莲花清瘟胶囊治疗甲型H1N1流行性感冒的随机、安慰剂对照、双盲、多中心临床试验研究，由首都医科大学附属佑安医院联合8家医院共同完成。试验结果证明：莲花清瘟在病毒核酸转阴时间方面与奥司他韦相当，退热时间及缓解咳嗽、咽痛、乏力等流感样症状优于奥司他韦，治疗费用仅相当于奥司他韦的1/8，显示出综合干预优势。进入市场近20年，莲花清瘟成为国内开展临床评价研究最多的创新中药之一。在我国发生的病毒性重大公共卫生事件中，莲花清瘟获得了30次国家卫健委、国家中医药管理局、学会组织推荐，先后被列入《流行性感冒诊疗方案（2018、2019、2020年版）》《甲型H1N1流感诊疗方案》《时行感冒（乙型流感）中医药防治方案》《人感染H7N9禽流感诊疗方案》《新型冠状病毒感染的肺炎诊疗方案（试行第四/五/六/七/八/九版）》等方案，成为我国应对病毒性公共卫生事件代表性药物，为治疗相关疾病提供了权威的用药依据和指导性建议。2020年，莲花清瘟开展了治疗新冠肺炎前瞻性、随机、对照、多中心临床研究，研究结果证实：与常规治疗组相比，莲花清瘟明显提高临床症状（发热、乏力、咳嗽）的消失率、CT好转率和临床治愈率，该论文发表于国际知名植物医学期刊《Phytomedicine》。2020年4月，国家药品监督管理局批准莲花清瘟胶囊/颗粒在原批准适应症的基础上，增加“新型冠状病毒肺炎轻型、普通型”的新适应症。2022年3月，在新发布的《新型冠状病毒肺炎诊疗方案（试行第九版）》中，除将莲花清瘟胶囊（颗粒）继续列为中医治疗医学观察期推荐用药外，还将其列为临床治疗期（确诊病例）轻型和普通型推荐用药。莲花清瘟在国内新冠疫情防控中发挥了积极作用，在各省市区定点医院、方舱医院、隔离人群、密接和次密接人群广泛使用。香港政府向350万个家庭派发防疫服务包，莲花清瘟是防疫服务包中的药物。

莲花清瘟胶囊的国际化进程也在不断推进中。2015年12月，莲花清瘟胶囊获准进入美国FDA二期临床研究，目前该项研究已完成病例入组，正在进行相关数据统计分析工作。莲花清瘟目前已经在二十多个国家注册应用，其中在科威特获批新冠适应症；在乌兹别克斯坦，莲花清瘟入选了卫生部发布的抗疫药品白名单；在泰国、柬埔寨，莲花清瘟获准进入新冠肺炎定点医院，用于治疗当地患者。

(2) 莲花清咳片是以中医络病理论为指导，集合传统经典名方及临床实践研制的用于治疗急性气管、支气管炎的呼吸系统又一独家专利创新中药，具有宣肺泄热，化痰止咳功效。药效研究证实，莲花清咳片具有阻断以气道炎症反应为核心的级联反应链的独特药效作用，广谱抗病毒、抑菌，镇咳化痰，解痉平喘，解热抗炎，并可发挥免疫调节作用。临床试验结果显示，在咳嗽症状消失率、单项症状改善等方面，莲花清咳片疗效明显。2020年5月，莲花清咳片获得药品注册批件。2020年底莲花清咳片通过医保谈判首次被纳入2020版《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。

### 3、糖尿病领域

津力达颗粒是首次应用络病理论探讨消渴（糖尿病）发病规律与治疗所指导研发的用于治疗2型糖尿病的专利新药，药效实验证实其具有保护胰岛β细胞、改善胰岛微循环，抗氧化应激、调节血糖调节激素、调节糖脂代谢紊乱等作用，同时还可改善胰岛素抵抗。津力达颗粒为国家医保目录乙类品种、国家基本药物目录品种，2015年被列入《中国药典》目录。2015年，由中国中医科学院西苑医院牵头完成的“二甲双胍单药治疗的2型糖尿病患者加用津力达颗粒后疗效和安全性的随机、双盲、安慰剂对照、多中心临床试验”发表于Plos One杂志，其结果表明，在饮食控制、运动治疗和二甲双胍稳定剂量治疗的基础上，联合使用津力达颗粒可降低患者 HbA1c、降低空腹血糖，同时改善患者的胰岛素抵抗、提高胰岛素敏感性及β细胞功能指数、改善患者的临床症状、减轻体重，安全性良好。2016年发布的《糖尿病中医药临床循证实践指南》中，将津力达颗粒推荐为2型糖尿病气阴两虚兼血瘀者用药。《中国2型糖尿病防治指南（2020年版）》中推荐“在应用二甲双胍等降糖药基础上，加用津力达颗粒”治疗。津力达颗粒同时还被列入《国际中医药糖尿病诊疗指南》。2022年3月，由中华医学会糖尿病学分会、国家基层糖尿病防治管理办公室共同制定的《国家基层糖尿病防治管理指南（2022）》正式发布，该指南明确，在协同控糖、改善症状方面，推荐2型糖尿病患者在常规治疗基础上可联用津力达颗粒。

#### 4、神经系统领域

（1）枣椹安神口服液属OTC产品，在改善睡眠质量、提高脑力效率、缓解压力紧张综合征引起的失眠、多梦、心烦、注意力不集中、头昏、脑力活动效率低方面具有良好效果。河北中医学院研究发现：枣椹安神口服液具有提高睡眠效率，改善记忆力，保护缺氧脑组织，且能够提升运动耐力和抗低温能力。由河北省人民医院、河北医科大学第二医院、河北医科大学第三医院开展的随机对照、多中心临床研究证实：枣椹安神口服液可明显延长失眠患者夜间睡眠时间，改善患者健忘、眩晕、神疲乏力、腰膝酸软等症状。

（2）益肾养心安神片是公司应用络病理论以经典名方为基础化裁研发的治疗失眠症的专利新药。益肾养心安神片于2021年9月获批上市，具有益肾、养心、安神的功效，适用于失眠症中医辨证属心血亏虚、肾精不足证患者。药效学研究证实，益肾养心安神片通过保护海马区脑神经元细胞，抑制下丘脑-垂体-肾上腺激活，改善应激状态，发挥镇静、催眠药效作用，同时增进记忆、抗疲劳，显示出不同于西医镇静催眠药的系统调控改善睡眠作用优势。经中国中医科学院广安门医院牵头开展的随机、双盲、多中心、安慰剂对照III期临床研究证实，益肾养心安神片明显改善入睡困难、睡而易醒、早醒、睡眠时间短，增加睡眠时间，改善睡眠质量，提高睡眠效率；明显改善神疲、健忘、头晕、心悸、腰膝酸软等症状，临床应用安全性良好。

（3）解郁除烦胶囊是以汉代张仲景经典名方化裁研发的治疗轻、中度抑郁症的专利新药。解郁除烦胶

囊于2021年12月获批上市，具有解郁化痰，清热除烦功效，适用于轻、中度抑郁症中医辨证属气郁痰阻、郁火内扰证患者。药效学研究证实，解郁除烦胶囊可提高脑组织单胺类神经递质水平、保护神经细胞、提高神经元突触可塑性，既能显著改善抑郁焦虑精神障碍，又能缓解非特异性躯体感觉异常，显示出不同于单靶点西药整体调节作用特点由天津中医药大学第一附属医院牵头开展的随机双盲、多中心、安慰剂和阳性药平行对照III期临床研究证实，解郁除烦胶囊降低汉密尔顿抑郁量表积分与盐酸氟西汀片相当，优于安慰剂；降低汉密尔顿焦虑量表积分及改善精神抑郁、心绪不宁、胸脘痞闷、食欲不振、善太息等抑郁症状优于安慰剂和盐酸氟西汀片，显示其治疗轻中度抑郁症具有综合干预优势。

## 5、肿瘤用药领域

养正消积胶囊是应用络病理论探讨肿瘤中医证治规律研发的专利新药，为国家医保乙类品种，并在多个省市列入基药目录。该药配合介入治疗原发性肝癌在增效减毒、增强免疫、改善证候、提高生存质量方面疗效显著。临床用于联合放化疗治疗肿瘤，可改善食欲，增强体力，提高生活质量。由中国中医科学院广安门医院、北京肿瘤医院、天津肿瘤医院、江苏肿瘤医院、中日友好医院等开展的随机、双盲、多中心临床研究证实：养正消积提高化疗药治疗原发性肝癌实体肿瘤疗效，降低化疗对血红蛋白、白细胞、血小板的抑制，升高NK细胞；减轻肝功能损伤，同时改善癌症相关性疲乏和厌食，提高患者生存质量。

## 6、其它领域

公司在抗衰老、泌尿系统也布局了系列产品，使公司专利新药阵列不断丰富，为市场开拓和规模提升提供了有力支撑。

(1) 八子补肾胶囊是公司应用络病理论指导研发的OTC甲类药品，是治疗肾精亏虚、精不化气、气不化神的代表性品种。北京中医药大学糖尿病研究中心实验证实，八子补肾胶囊可通过调节蛋白Sirt6、端粒酶逆转录酶TERT、肿瘤抑制蛋白P53相关信号通路提高机体免疫功能、改善端粒酶活性，从而发挥其延缓衰老的作用。南京中医药大学在对八子补肾胶囊抗衰老的研究中，发现可以提高植物雌激素水平，阻断血管炎症反应，减轻炎症介导的血管内皮细胞损伤，具有抑制动脉粥样硬化斑块形成的作用。河北医科大学第二医院、河北省人民医院、河北医科大学第三医院临床研究证实，八子补肾胶囊明显改善腰膝酸软、神疲乏力、头晕耳鸣、健忘、性欲减退等症状。

(2) 夏荔芪胶囊是应用络病理论探讨前列腺疾病中医证治规律指导研发的专利新药，为国家医保目录乙类品种，以疏通络脉为基本法则，具有健脾益肾、散结通络功效，可用于治疗轻中度良性前列腺增生、慢性细菌性前列腺炎、慢性无菌性前列腺炎、盆痛综合征。相关研究证实夏荔芪胶囊具有抑菌抗炎、抗氧化、抗增殖促凋亡机制，能够快速缓解尿频、尿急、排尿无力、疼痛等症状。可快速改善尿频尿急排尿无

力等症状治疗前列腺增生、前列腺炎，副作用少、长期服用可延缓疾病进展、减少复发，具有快治慢养的作用特点。

### （三）经营模式

#### （1）采购模式

公司根据所采物料（商品）特性不同，采取不同采购模式，主要的采购模式有以下四种：

**招标采购：**大宗物料（如大型设备、内外包材等）采购，根据公司《招标采购管理办法》通过易采购平台，由需求部门提供需求计划和技术要求，询价部门进行价格征询和供应商筛选，供应商管理部门对供应商资格进行审查，确定合格供应商，然后组成招标小组进行招标。

**集中采购：**对用途相对单一，公司内部管理分散的品种（如劳保、办公用品及零星品种），为降低采购成本，由公司集采中心统一采购管理。

**产地采购：**对大宗中药材品种多采取药材产地采购模式，即通过前期的市场及产区调研，确定适合公司采购的策略，选择时机进行产区季节性采购。

**议价采购：**对金额相对较小，又不符合招标采购条件的品种，一般选择三家以上供应商进行议价，选择相对价格较低的供应商进行采购。

#### （2）生产模式

中药生产方面，公司以自有生产设备将各类原药材进行加工炮制，形成净药材，然后进行处方配料，再经过各种加工工序，制成各类胶囊剂、颗粒剂、片剂、口服液等。化药生产方面，公司从批准的供应商处采购所需的原辅料和包材，经检测合格后放行至生产，生产车间按照批准的工艺，经过各种加工工序，制成胶囊剂或片剂等产品，成品检测合格后放行。

公司严格按照药品生产质量管理规范组织生产，原则上以市场和客户需求为依据，根据营销中心制定的各品种年度销售计划，以及季节性发货情况，结合各产品的生产能力情况，由生产部制定各车间的生产计划，并协调和督促生产计划的完成，同时对产品的生产过程进行严格的监督管理，各生产车间负责具体产品的生产流程管理。在整个生产过程中，质量保证部配备生产现场质量监督人员，对所生产的品种按质量监控点进行抽检，对生产全过程进行质量监督，质量控制部对生产环节的原料、中间产品、半成品、产成品的质量进行检验监控。

#### （3）销售模式

公司营销模式的核心竞争优势在于络病理论指导下的专业化学术推广模式。公司的专利产品均为络病理论指导下研发的产品，具备确切的临床疗效，主导品种经过国际公认的循证医学评价方法对其临床疗效做出权威评价，从而形成学术推广的独特优势。络病理论是公司的核心竞争力之一，具有很强的差异化优势，能有效提高目标客户对产品的认知度。公司的学术推广人员通过对产品的深入认知，同时借助多种形式的学术会议，推广络病理论及专利产品的特色优势，提升临床医生认知度，从而带动和规范临床科学合理使用来治疗相关疾病。

公司产品主要通过合作的医药流通企业对外配送销售，目前公司建立了覆盖全国市场的学术营销推广网络。推广体系根据目标终端类别不同，下设城市医院部、城市社区部、基层城乡部、零售部、商销部等职能板块。其中，城市医院部、零售部、城市社区部和基层城乡部分别负责第一终端、第二终端和第三终端的业务拓展，商销部对流通商业末端渠道和县域零售市场进行统一管理。

#### （4）研发模式

公司的研发模式主要包括自主研发和联合研发两种模式。

自主研发模式：公司下设以岭医药研究院，吸引了众多优秀科研人才，在新品种研发、老品种深度开发、工艺优化、专利申请注册等方面卓有成效。

围绕中药品种研发，公司聚焦于心脑血管、呼吸、神经、消化、内分泌、免疫、泌尿、妇科、儿科等中医药优势特色治疗领域，强化中医药理论、人用经验、临床试验“三结合”的中药注册审评证据体系打造，延续中药研发核心理论优势和系统研发优势，创新科研思维、严谨科学研究，不断丰富中药品种研发阵列，拓展上市品种治疗领域。

在化药研发方面，公司优选市场容量大且具有成长潜力、高技术门槛的仿制药品种的研究开发，完成欧美注册及国内注册，同时将已有欧美批文的产品转报国内。公司还重视化药创新药的自主研发，在前期临床阶段新药基础上，推进新项目的筛选立项，扩展产品管线，完善产品布局。

在健康品研发方面，公司以络病理论为指导，秉承中医治未病理念，充分发挥中医药特色优势，将中药草本、药食同源理念应用于系列健康产品研发。

合作研发模式：公司近年来先后与国内多家科研院校在人才培养、项目研究、成果转化等方面开展产学研合作，充分利用科研院校研发资源优势，开展关键技术的联合开发，有效整合人才、资金和信息资源，促进了科技成果转化和关键技术研究应用。

#### （四）现阶段主要业绩驱动因素

公司有8个专利中药品种通心络胶囊/片、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊、连花清瘟胶囊\颗粒\片、津力达颗粒、养正消积胶囊、夏荔芪胶囊和连花清咳片进入了《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021年）》（以下简称“《国家医保目录》（2021版）”，5个专利中药品种通心络胶囊、参松养心胶囊、连花清瘟胶囊\颗粒、芪苈强心胶囊、津力达颗粒进入了《国家基本药物目录》（2018版）。上述专利中药均为络病理论指导下研发的产品，具备确切的临床疗效，主导产品经过国际公认的循证医学评价方法对其临床疗效做出权威评价，有着较大的市场空间，构成公司销售收入的主要来源，成为现阶段公司业绩的主要驱动因素。

### 三、核心竞争力分析

报告期内，公司未发生因技术升级换代、核心技术人员流失、产品质量问题等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况。

公司始终坚持市场龙头、科技驱动的科技创新发展战略，创立“理论-临床-科研-产业-教学”五位一体的独特运营模式，遵循中医药学科规律，将“理论+临床+新药”有机结合，建立起以中医络病理论创新为指导的新药研发创新技术体系：中医络病理论学术创新赋予公司科技中药以良好疗效和学术内涵，成为公司差异化竞争的核心要素，河北以岭医院（三级甲等中医院）与公司开展新药临床合作，作为公司的临床基地之一，拥有100多种院内制剂，形成向新药转化的有力储备品种支撑；河北以岭医药研究院已形成围绕中药新药不同研发阶段的产品集群。公司在新药研发中所体现的优势特色与2021年国务院办公厅印发的《关于加快中医药特色发展的若干政策措施》中提出的“建立中医药理论、人用经验、临床试验‘三结合’的中药注册审评证据体系”完全吻合，成为公司专利产品快速进入市场并取得商业化突破的不竭动力。

公司核心竞争力体现在以下几方面：

#### 1、络病理论体系优势

络病理论作为中医药学术理论体系的重要组成部分，公司的专利产品均为络病理论指导下研发的新产品，专利新药因络病理论指导的组方特色、疗效特色而具备确切的临床疗效。

络病理论创新研究是以吴以岭院士为首席科学家的科研团队，在基于络病防治临床实践的基础上，创造性地提出了络病理论研究的“三维立体网络系统”，系统构建“络病证治”“脉络学说”“气络学说”理论体系，以脉络学说为指导，干预目前高发的血管病变，阻断心脑血管发病事件链，在应用通络药物保护血管内皮、抑制动脉硬化、稳定易损斑块、改善冠脉痉挛、治疗急性心肌梗死无再流以及整合调节心律失常，标本兼

治慢性心衰等方面取得一批研究成果。同时，创新研究对于糖尿病并发微血管病变、脑中风等也具有非常重要的价值，开辟了心、脑、肾从微血管病变防治的新领域，进而阻断重大疾病发生发展的有效新途径。在络病理论指导下研发的国家创新药物通心络胶囊、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊等均在我国心脑血管病的防治中发挥着重大作用，显示出了创新络病理论的巨大临床价值。以气络学说为指导，围绕流感、感冒、急性气管-支气管炎、2型糖尿病、肿瘤、前列腺增生、失眠、抑郁症，先后研发了连花清瘟胶囊/颗粒、连花清咳片、津力达颗粒、养正消积胶囊、夏荔芪胶囊、益肾养心安神片、解郁除烦胶囊。新药上市后与国内相关领域专家合作开展系列基础实验研究和符合国际循证医学标准的临床循证研究，创立了“理论+临床+新药+实验+循证”一体化的中医学学术创新与转化新模式，将中医传统理论创新与现代科学技术相结合，产生重大原创成果，为中医药传承与创新发展做出了示范。基于上述科技优势，公司先后主持完成两项国家“973”计划项目，2017年延续两项“973”项目研究成果，再次主持国家重点研发计划中医药现代化研究重点专项，先后荣获国家科技进步一等奖1项、国家科技进步二等奖4项、国家技术发明二等奖1项，“中医络病诊疗方法”入选国家级非物质文化遗产名录。

## 2、产品优势

公司以络病理论创新带动中医药产业化，运用现代高新技术研发科技中药和化药，研发国家专利新药十余个，覆盖心脑血管疾病、呼吸系统疾病、肿瘤、糖尿病、神经系统、泌尿系统疾病等重大疾病领域，产品布局完整，梯队合理，为公司的未来发展奠定了坚实的基础。公司主导产品均为独家产品，组方独特，在心脑血管口服中成药领域占有独特的学术地位和市场地位。公司六大专利产品通心络胶囊、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊、连花清瘟胶囊、津力达颗粒和养正消积胶囊均进行了随机、双盲、多中心大样本的循证研究，部分研究结果发表在国内外权威杂志，在国内外医学界产生重大影响。截至目前，公司共有13个专利中药品种，其中8个列入国家医保目录，5个列入国家基本药物目录，为公司在未来几年继续保持持续快速增长打下了良好基础，提供了强大动力。

公司专利产品以其卓越的临床疗效陆续进入多个临床专家共识或诊疗方案，为产品学术推广创造了有利条件。公司专利产品通心络胶囊、参松养心胶囊、芪苈强心胶囊、津力达颗粒等产品多次被临床指南、专家共识收录并推荐，为公司产品更好的服务于临床奠定良好的基础。

**表5 专利产品进入诊疗指南、专家共识和教材情况**

品种	发布机构	文件名称
通心络	中华中医药学会	《经皮冠状动脉介入治疗（PCI）术后胸痛中医诊疗专家共识》2014
		《糖尿病周围神经病变中医临床诊疗指南》2016
		《冠心病稳定型心绞痛中医诊疗指南》2019

		《颈动脉粥样硬化性疾病中医临床诊疗专家共识》2019
	中国中西医结合学会	《急性心肌梗死中西医结合诊疗专家共识》2014
		《血脂异常中西医结合诊疗专家共识》2017
		《动脉粥样硬化中西医结合诊疗专家共识》2017
		《中国脑梗死中西医结合诊治指南》2018
		《急性心肌梗死中医临床诊疗指南》2016
		《中成药治疗冠心病临床应用指南》2020
		《冠状动脉血运重建术后心绞痛中西医结合诊疗指南》2021
	中华医学会	《冠状动脉痉挛综合征诊断与治疗中国专家共识》2015
		《高龄老年冠心病诊治中国专家共识》2016
		《冠状动脉微血管疾病诊断和治疗的专家共识》2017
	中国老年医学学会	《高龄老年(≥75岁)急性冠状动脉综合征患者规范化诊疗中国专家共识》2018
	世界中医药学会联合会	《经皮冠状动脉介入治疗围手术期心肌损伤中医诊疗专家共识》2017
	冠心病中医临床研究联盟	《慢性心力衰竭中医诊疗专家共识》2014
	北京中西医结合学会	《慢性脑缺血中西医结合诊疗专家共识》2018
	中国循证指南共识	《冠心病合理用药指南(第2版)》2018
	中国中西医结合学会	《急性心肌梗死中西医结合诊疗专家共识》2014
参松养心	中华医学会	《心房颤动:目前的认知和治疗建议》2015
		《心房颤动:目前的认知和治疗建议》2018
		《2020室性心律失常中国专家共识升级版》2020
	中华中医药学会	《糖尿病周围神经病变中医临床诊疗指南》2016
		《室性心律失常专家共识》
	国家卫健委	《冠心病合理用药指南》2018
		《心律失常合理用药指南》2016/2019
人卫出版社	全日制大学本科统编教材西医《内科学》第九版(2018年修订)	
中国老年医学学会	《中国多学科微血管疾病诊断与治疗专家共识》2020	
芪苈强心	中国中西医结合学会	《急性心肌梗死中西医结合诊疗专家共识》2014
		《慢性心力衰竭中医诊疗专家共识》2014
		《慢性心力衰竭中西医结合诊疗专家共识》2016
	中华医学会	《中国心力衰竭诊断和治疗指南》2014/2018
		《中国扩张型心肌病诊断和治疗指南》2018
	国家卫健委	《心力衰竭合理用药指南》2019
	中国心衰中心联盟	《舒张性心力衰竭早期防治专家建议》2021
中华中医药学会	《急性心肌梗死中医临床诊断指南》2021	
连花清瘟	卫生部	《人禽流感诊疗方案》2005/2008
		《甲型H1N1流感诊疗方案》2009
		《流行性感冒诊断与治疗指南》2011
		《中东呼吸综合征病例诊疗方案2015版》
		《人感染H7N9禽流感诊疗方案2017年第一版》
		《流行性感冒诊疗方案》2018/2019/2020

		《新型冠状病毒肺炎诊疗方案试行第四/五/六/七/八/九版》
	国家中医药管理局	《关于在震区灾后疾病防治中应用中医药方法的指导意见》2008
		《风温肺热病（非重症社区获得性肺炎）诊疗方案》2010
		《2012年时行感冒（乙型流感）中医药防治方案（试行）》2012
		《急性乳蛾（急性扁桃体炎）中医诊疗方案》2012
		《中医药治疗埃博拉出血热专家指导意见（第一版）》2014
		《人感染 H7N9 禽流感中医医疗救治专家共识》2014
津力达	国家中医临床研究基地中医药防治糖尿病临床研究联盟	《糖尿病中医药临床循证实践指南》2016
	中华中医药学会	《糖尿病周围神经病变中医临床诊疗指南》2016
	世界中医药学会联合会	《国际中医药糖尿病诊疗指南》2017
	中国标准化协会、中华中医药学会、中国中医科学院	《中成药临床应用指南-糖尿病分册》2018
	中华医学会	《中国2型糖尿病防治指南》2017版/2020版
		《中国2型糖尿病诊疗标准2019》（2017版指南的英文版）
中国微循环学会	《糖尿病微循环障碍临床用药专家共识》2017版/2021版	
养正消积	中国癌症基金会	《中国肿瘤心理临床实践指南》2020版
	中华医学会	《中国癌症癌因性疲乏临床实践指南》2020
	中国抗癌协会	《乳腺癌中西医结合专家诊疗共识》2020
夏荔芪	中国中医药信息学会	《良性前列腺增生多学科诊疗指南》2020
	中华医学会男科学分会	《中国男科疾病诊断治疗指南与专家共识》2021

### 3、学术营销优势

（1）目前已形成四级络病理论研究体系，从世界中医药学会联合会络病专业委员会，到每年一届的国际络病学大会、再到省级络病学会、地级络病分会，完善的四级络病理论研究体系，为络病理论学术推广搭建了良好的平台，有力推动了相关疾病领域中中西医结合。近年来，络病理论研究成为热潮，络病学会组织蓬勃发展，吸纳了一大批认可通络药物的医师群体，一年一度的国际络病学大会吸引了众多国内知名院士专家和学者的参与，充分彰显了公司的络病理论学术影响力，而且通过权威专家的学术交流，进一步推动了络病学科向现代化和国际化迈进。

（2）针对公司已上市产品，相关研究机构开展了多项临床研究，提供了丰富临床推广证据。循证医学研究是建立在客观、科学研究结果基础上，获取高质量证据来支持临床决策。随机对照（RCT）试验作为近年来兴起的高级别临床证据研究方法，能够反映出药物的客观疗效，筛选出让医生和患者信赖的临床药物。公司通心络、参松养心、芪苈强心、连花清瘟、津力达、养正消积等已经完成多项上市后的临床研究，为产品的临床推广奠定了坚实的证据基础。目前还有多项针对已上市品种的循证医学研究正在进行中。

表6 公司产品上市后代表性临床研究

产品名称	试验名称	研究方法	项目状态
通心络	通心络对急性心肌梗死后心肌无再流防治和长期疗效的临床研究	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	已完成
	应用通心络干预颈动脉斑块的前瞻性、随机、双盲、安慰剂对照、多中心临床研究	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	已完成
	通心络胶囊治疗缺血性脑卒中的随机、双盲安慰剂平行对照、多中心临床研究	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	已完成
	通心络胶囊治疗颈动脉粥样硬化斑块的随机、双盲、安慰剂平行对照研究	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	进行中
	通心络胶囊干预冠状动脉易损斑块的随机、双盲、安慰剂平行对照、多中心临床研究(TXL-CAP)	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	进行中
	中国通心络治疗急性心肌梗死心肌保护研究(CTS-AMI)	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	进行中
参松养心	参松养心胶囊治疗轻中度收缩性心功能不全伴室性早搏的随机、双盲、安慰剂对照、多中心临床研究(SS-HFVPT)	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	已完成
	参松养心胶囊治疗窦性心动过缓伴室性早搏的多中心、随机、双盲、安慰剂平行对照临床研究	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	已完成
	参松养心胶囊治疗缓慢心律失常的多中心随机双盲安慰剂对照临床研究	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	已完成
	参松养心胶囊治疗室性早搏的多中心随机双盲平行对照临床研究	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	已完成
	参松养心胶囊治疗阵发性房颤的多中心随机双盲对照临床研究	随机、双盲、阳性药对照、多中心	已完成
	参松养心胶囊对经射频消融房颤患者预后的多中心、随机、双盲、安慰剂对照临床研究(SS-ADJUST)	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	进行中
芪苈强心	随机、双盲、安慰剂平行对照评价芪苈强心胶囊治疗慢性心衰有效性与安全性的多中心临床试验	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	已完成
	芪苈强心胶囊对慢性心衰复合终点事件的评估研究(QUEST)	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	进行中
津力达	津力达颗粒对 2 型糖尿病患者血糖波动影响及其代谢组学研究	随机、双盲、阳性药对照、对照	已完成
	津力达颗粒联合二甲双胍治疗 2 型糖尿病随机、双盲、平行对照、多中心临床研究	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	已完成
	津力达对代谢综合征糖耐量异常的干预研究(FOCUS)	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	进行中
连花清瘟	连花清瘟胶囊治疗甲型 H1N1 流行性感冒的随机、对照、双盲、多中心临床试验	随机、双盲、阳性药对照、多中心	已完成
	连花清瘟胶囊/颗粒治疗新型冠状病毒肺炎(COVID-19)随机、对照临床试验	随机、对照、多中心	已完成
	连花清瘟胶囊对新冠病毒肺炎密切接触者预防效果真实世界研究	真实世界队列研究	已完成

	联合标准治疗比较连花清瘟胶囊和安慰剂治疗轻、中度 COVID-19 患者有效性和安全性的随机、双盲、国际多中心临床研究	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	进行中
	连花清瘟颗粒治疗非流感病毒性肺炎随机、双盲 安慰剂对照、多中心临床研究	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	已完成
	连花清瘟颗粒治疗儿童流行性感冒（热毒袭肺证）评价其有效性和安全性的 随机、双盲、阳性药平行对照、多中心临床试验	随机、双盲、阳性药对照、多中心	进行中
<b>连花清咳</b>	连花清咳片治疗新型冠状病毒肺炎轻型、普通型患者随机、对照、多中心临床研究	随机、对照、多中心	已完成
<b>八子补肾</b>	八子补肾胶囊抗衰老随机、双盲、安慰剂对照、多中心临床研究	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	进行中
<b>养正消积</b>	养正消积胶囊改善晚期非小细胞肺癌患者化疗生活质量的随机、双盲、安慰剂平行对照多中心临床研究	随机、双盲、安慰剂平行对照、多中心	已完成
<b>夏荔芪</b>	夏荔芪治疗良性前列腺增生 多中心、随机、双盲、安慰剂对照临床研究	随机、双盲、安慰剂对照、多中心	进行中

(3) 完善的销售渠道和终端网络。公司建立了覆盖全国的销售渠道和终端网络，成为保证公司综合竞争力的重要保障。公司通过经营理念的引导、企业文化的熏陶、营销模式的完善、专业培训的开展等，不断巩固和强化学术营销团队的专业性、稳定性、提高学术营销业务水平，打造卓越、专业、敬业的学术销售团队。产品在全国10万余家医疗终端，30万余家药店终端形成了规模销售。

#### 4、产品和技术研发优势

公司坚持以科技创新促进企业快速发展，建立了以中医络病理论创新为指导的新药研发技术体系，具备复方中药、组分中药、单体中药各类中药新药研发能力，技术成果在国内同行业中处于领先地位。公司始终致力于技术创新提升中药高科技内涵，通过承担和实施国家重大技术创新项目，建立了中药超微粉碎（国家技术发明二等奖）、超临界萃取及超声逆流提取（国家十一五科技支撑）、大孔树脂纯化、薄膜蒸发、带式真空干燥/冷冻干燥、固体分散等中药粉碎、提取、除杂、浓缩、干燥和制剂技术，建立了多成分快速定量检测、快速定量指纹图谱、超高速液相-液质联用、薄层色谱快速成像等技术体系，形成了中药研发关键技术、中药质量控制及标准制作技术、药理及安全性评价三个技术平台，实现了新药从药材资源到制剂的全面质量控制及数字化在线监测，构建了具有系统性、成熟性、先进性的企业药物集成创新技术体系，为创新药物的研发和产业化奠定了基础。

公司设立医药研究院作为研发主体专职从事新药研发和创新研究，设有中药分院、化药分院、健康分院、新药评价中心、新药临床中心、国内注册中心、国际注册中心等职能部门，通过短期、中期及长期的研发规划和投入，布局公司未来研发创新驱动力。

公司积极建设各类创新平台，目前拥有的平台主要包括：国家企业技术中心、络病研究与创新中药国家重点实验室、通络药物研制国家地方联合工程实验室、国家科技部中医药国际科技合作基地、国家高新技术研究发展计划成果产业化示范基地以及国家中医药管理局络病重点研究室、河北省络病重点实验室等。

## 5、公司产品知识产权优势

鉴于国家针对创新药物的保护方式多样化和管理部门的不同，为切实加强公司知识产权保护，公司组建了专业的知识产权管理部门，制定了有关知识产权、公司科技秘密的管理制度及维权应对方案。随着对公司产品的研究深入，公司针对研究内容从产品处方、制备工艺、质量控制、新用途等方面申请了多项发明专利，分处初审、实质审查、授权等不同阶段。每一项申请都是对研究成果的体现，也是对产品保护的加强。

截至报告期末，公司对专利中药共申请了专利625项，其中国内发明专利531项，PCT国际发明专利38项，实用新型10项，外观设计46项。共授权专利387项，其中国内发明专利291项，外国发明专利60项，实用新型7项，外观设计29项。《中华人民共和国专利法》第42条规定，发明专利权的期限为自申请日起20年，因此获授权的专利会对公司产品的生命周期给予延长。

具体产品情况如下：

**通心络胶囊：**国家科技秘密、专利保护和企业技术秘密三种方式综合应用。发明专利涵盖组方、工艺、质量控制、新用途等。到目前为止已申请发明专利82项，授权51项。根据《专利法》第42条规定，该产品授权的专利对该产品保护期限到2034年。

**参松养心胶囊：**国家科技秘密、专利保护和企业技术秘密三种方式综合应用。发明专利涵盖组方、工艺、质量控制、新用途等。到目前为止已申请发明专利43项，授权34项。根据《专利法》第42条规定，该产品授权的专利对该产品保护期限到2034年。

**芪苈强心颗粒：**专利保护和企业技术秘密两种方式综合应用。发明专利涵盖组方、工艺、质量控制、新用途等。到目前为止已申请发明专利36项，授权21项。根据《专利法》第42条规定，该产品授权的专利对该产品保护期限到2034年。

**连花清瘟胶囊/颗粒：**专利保护和企业技术秘密两种方式综合应用。发明专利涵盖组方、工艺、质量控制、新用途等。到目前为止已申请发明专利67项，授权39项。根据《专利法》第42条规定，该产品授权的专利对该产品保护期限到2040年。

连花清咳片：专利保护和企业技术秘密两种方式综合应用。发明专利涵盖组方、工艺、质量控制、新用途等。到目前为止已申请发明专利10项，授权1项。根据《专利法》第42条规定，该产品授权的专利对该产品保护期限到2028年。

津力达颗粒：专利保护和企业技术秘密两种方式综合应用。发明专利涵盖组方、工艺、质量控制、新用途等。到目前为止已申请发明专利18项，授权9项。根据《专利法》第42条规定，该产品授权的专利对该产品保护期限到2033年。

夏荔芪胶囊：专利保护和企业技术秘密两种方式综合应用。发明专利涵盖组方、工艺、质量控制、新用途等。到目前为止已申请发明专利15项，授权9项。根据《专利法》第42条规定，该产品授权的专利对该产品保护期限到2035年。

枣椹安神口服液：专利保护和企业技术秘密两种方式综合应用。发明专利涵盖组方、工艺、质量控制、新用途等。到目前为止已申请发明专利11项，授权3项。根据《专利法》第42条规定，该产品授权的专利对该产品保护期限到2031年。

益肾养心安神片：专利保护和企业技术秘密两种方式综合应用。发明专利涵盖组方、工艺、质量控制等。到目前为止已申请发明专利3项，授权2项。根据《专利法》第42条规定，该产品授权的专利对该产品保护期限到2033年。

八子补肾胶囊：专利保护和企业技术秘密两种方式综合应用。发明专利涵盖组方、工艺、质量控制、新用途等。到目前为止已申请发明专利31项，授权9项。根据《专利法》第42条规定，该产品授权的专利对该产品保护期限到2032年。

养正消积胶囊：专利保护和企业技术秘密两种方式综合应用。发明专利涵盖组方、工艺、质量控制、新用途等。到目前为止已申请发明专利21项，授权9项。根据《专利法》第42条规定，该产品授权的专利对该产品保护期限到2034年。

参灵蓝胶囊：专利保护和企业技术秘密两种方式综合应用。发明专利涵盖组方、工艺、新用途等。到目前为止已申请发明专利6项，授权4项。根据《专利法》第42条规定，该产品授权的专利对该产品保护期限到2036年。

随着公司对已上市专利品种进行持续不断地深入研究，还会有新的研究成果产生新的发明专利，从而不断延长公司专利产品的生命周期。此外，按照国家药监局发布的《中药注册分类及申报资料要求》的通告（2020年第68号）中对于“同名同方药”的资料要求，申请人应提供同名同方的已上市中药的相关信息

（如上市许可持有人、药品批准文号、执行标准等）以及选择依据，简述与同名同方的已上市中药在处方、工艺以及质量控制等方面的对比情况，并说明是否一致。如果不一致，则无法做到所要求的安全性、有效性、质量与原研的一致性。公司独家专利中药所用药材的基原、炮制方法，具体的生产工艺参数、如提取温度、时间、出膏率等信息均属于企业技术秘密。

## 6、资源整合优势

公司立足于专利中药的研发、生产与销售的基础之上，将公司的业务板块向化生药和健康产业延伸。经过近几年的稳健发展，化生药板块销售收入已进入持续增长阶段。健康产业板块充分发展新零售业态，建立起电商营销体系，与传统地面营销相补充，并将网上健康商城与地面终端营销相结合，“医、药、健、养”相结合，从而形成公司未来快速发展的新领域。至此，公司已经建立起线上与线下销售相结合、国内与国际市场相结合、药品销售与健康产业相补充的业务发展模式，形成了优势资源整合的核心竞争力。

## 7、人才优势

公司建立了高素质的科研和管理团队，构成了以院士为学术带头人、以归国专家、外籍专家、博士、硕士等高层次人才为骨干的研发队伍，知识结构合理、年龄梯队科学，多学科优势组合，列入河北省首批“巨人计划”团队，获得“高层次创新团队”的荣誉称号，具备充足的开展创新药物研发的实力。

## 8、品牌优势

公司全面实施品牌营销战略，致力于从产品经营到品牌经营的战略转变。始终坚持学术品牌和社会品牌相互促进，共同提升，通过整合企业科技创新、产品质量、社会责任、企业文化等优势资源，不断把科技优势、产品特色、产品质量、社会责任转化为企业社会品牌。经过多年的发展，公司“科技创新+质量保障+社会责任”的品牌建设成效显著，成为在医药界具有较高知名度的科技创新型企业，络病理论创新及其指导下的科技中药影响广泛，现代高新技术及质量保证体系、高科技学术形象与通心络等品牌产品，使公司成为中医药科技创新产业化的代表性企业。2021年6月，由全球三大品牌价值评估机构之一的世界品牌实验室(World Brand Lab)主办的2021年第十八届“世界品牌大会”在北京举行，会上发布了 2021 年《中国500最具价值品牌》，公司荣登“2021年中国500最具价值品牌”榜单，排名第379位，比2020年上升8位。2022年1月由Asiabrand联合中国亚洲经济发展协会品牌管理专业委员会、亚洲品牌研究院和ABAS 专家委员会共同推出的“2021中国上市公司品牌500强”，公司首次入榜。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年，面对复杂的经营环境，公司审时度势，积极应对，不断谋求新形势下的发展机遇。报告期内，在总体发展战略的指引下，公司坚持以市场为导向，优化资源配置，紧紧围绕年度经营管理计划，切实贯彻落实各项经营任务，集中优势资源推动核心业务的发展，充分发挥公司在科技创新、产品储备、技术平台、产业化转化能力等方面的优势，在产品生产、新产品研发、注册申报、产业化建设等诸多方面取得了较好的成绩。2021年，公司实现营业收入10,116,793,937.78元，同比增长15.19%，实现归属于上市公司股东的净利润1,343,856,007.91元，同比增长10.27%。

#### （一）专利中药板块

##### 1、产品销售

公司始终坚持以学术推广为中心，依托现有产品线，不断整合内外部资源，优化销售管理模式，强化销售团队专业化建设，充分发挥产品品牌和学术优势，持续推进营销体系优化升级。报告期内，公司进一步加强分类别终端分级管理，深耕等级医院、零售药店、基层医疗机构等各类型终端市场，在提高市场覆盖，提升市场占有方面开展了系列工作。

随着公司学术品牌和社会品牌持续提升，营销体系不断优化升级，报告期内公司各业务板块实现较好增长，其中主导品种心脑血管类产品同比继续保持增长态势；二线品种如津力达颗粒、夏荔芪胶囊等同比增长超过90%，实现放量增长。

在积极拓展国内市场的同时，公司也在不断加快推动中药国际化进程。公司继续积极推进连花清瘟产品的国外注册工作，报告期内连花清瘟胶囊分别在蒙古国、乌兹别克斯坦、肯尼亚、乌克兰获得了上市许可。目前，连花清瘟已在巴西、印度尼西亚、科威特、柬埔寨等20多个国家和地区获批上市，其中在科威特获批新冠适应症；在乌兹别克斯坦，连花清瘟入选了卫生部发布的抗疫药品白名单；在泰国、柬埔寨，连花清瘟获准进入新冠肺炎定点医院，用于治疗当地患者；2021年7月，连花清瘟入选柬埔寨卫生部发布的新冠肺炎轻症患者居家治疗方案。

公司从2019年开始培育配方颗粒业务，报告期内呈持续快速增长态势，销售收入同比增幅近300%。公司将全产业链质量控制体系应用于中药配方颗粒研发、生产过程中，推动中药配方颗粒标准化建设。公司按照国家药监局相关部门要求，一方面加快配方颗粒国家标准研发复核备案工作，已研发复核公布的196个国标产品中的182个，河北省标准配方颗粒也在快速研发复核备案中。另一方面通过扩大中药配方颗粒

产能、扩大销售团队等举措，在立足河北优势市场的同时，紧抓全国全面放开配方颗粒市场的机遇，布局中药配方颗粒市场。

## 2、新药研发

围绕中药品种研发，公司聚焦于心脑血管、呼吸、神经、内分泌、消化、免疫、泌尿等核心治疗领域，打造中医药理论、人用经验、临床试验“三结合”的创新中药证据链，客观评价产品的疗效和安全性，探索产品的适用人群及临床应用优势和作用特点，不断推进新产品研发。公司目前已获临床批件品种涉及风湿免疫系统、消化系统、五官科及儿科等疾病。此外，在研立项品种涵盖心血管系统、神经系统、呼吸系统、内分泌代谢系统、消化系统、妇科、儿科等疾病，处于新药研发不同阶段。报告期内治疗失眠症的益肾养心安神片和治疗轻、中度抑郁症的解郁除烦胶囊均获得国家药品监督管理局颁发的药品注册批文，拓展精神类疾病新产品领域，有望成为公司新的业务增长点，小儿连花清感颗粒获批临床，目前正在开展II期临床研究。

**表7 报告期内获批准上市中药品种**

序号	类别	名称	适应症	报告期末进展情况
1	中药创新药	益肾养心安神片	失眠症	获新药注册批文
2	中药创新药	解郁除烦胶囊	轻、中度抑郁症	获新药注册批文

**表8 已获批开展临床研究品种**

序号	类别	名称	适应症	报告期末进展情况
1	中药创新药	芪黄明目胶囊	糖尿病视网膜病变	开展临床研究
2	中药创新药	络痹通片	类风湿性关节炎	开展临床研究
3	中药创新药	柴黄利胆胶囊	慢性胆囊炎	开展临床研究
4	中药创新药	玉屏通窍片	过敏性鼻炎	开展临床研究
5	中药创新药	小儿连花清感颗粒	儿童感冒	开展临床研究
6	中药创新药	柴苓通淋片	急性下尿路感染	开展临床研究

公司积极持续开展已上市中药品种的上市后再评价及二次开发，开展药效作用机制研究、上市后临床循证评价及真实世界研究，通过实验和临床数据验证产品作用机制和确切疗效，为中成药的临床应用提供客观研究证据，建立产品的学术影响力和学术地位，进一步提升产品临床价值，将产品的学术优势转化为市场优势，驱动产品销量增长。

报告期内，“缺血性脑卒中的随机、双盲、安慰剂平行对照、多中心临床研究”“养正消积胶囊改善晚

期非小细胞肺癌患者化疗生活质量的随机、双盲、安慰剂平行对照多中心临床研究”“莲花清瘟胶囊治疗非流感病毒性肺炎临床研究”等多项循证医学项目已经揭盲，相关文章正在撰写过程中。“津力达颗粒治疗血糖控制不佳2型糖尿病合并血脂异常患者的随机、双盲、安慰剂对照、多中心临床研究”中，作为金标准评价的钳夹试验患者入选50%。“夏荔芪胶囊治疗良性前列腺增生循证医学研究”病例入选即将完成。“莲花清瘟颗粒治疗儿童流感随机、双盲、阳性药对照、多中心临床研究”已启动30余家三甲医院，正在病例入选阶段。

结合国家重点研发计划——脉络学说营卫理论指导心血管事件链防治研究，布局5项临床循证研究。其中以糖尿病发生率为主要研究终点的“津力达颗粒对代谢综合征糖耐量异常的干预研究”已完成全部880例病例；采用OCT技术评价冠脉易损斑块纤维帽厚度为主要疗效指标的“通心络干预冠状动脉易损斑块临床研究”已完成全部220例病例入选；以死亡率、再梗死、急性心力衰竭等临床复合终点事件为主要疗效指标的“中国通心络胶囊治疗急性心肌梗死心肌保护研究”已完成全部3,796例病例入选和受试者随访工作；以射频消融后房颤复发率为主要疗效指标的“参松养心胶囊对经射频消融房颤患者预后临床研究”已完成全部920例病例入选；以心血管死亡率、心衰加重再住院率为主要疗效指标的“芪苈强心胶囊对慢性心衰复合终点事件的评估研究”已完成全部3,080例病例入选和第三方独立期中分析。同时，5项循证研究的药物经济学评价研究工作也正在有条不紊地开展。

### 3、重大科研成果方面

#### (1) 公司莲花清瘟胶囊防治新型冠状病毒肺炎取得基础与临床研究重大成果

##### ① “中药莲花清瘟治疗新型冠状病毒肺炎研究及应用”获河北省科学技术进步奖一等奖

2021年1月，“中药莲花清瘟治疗新型冠状病毒肺炎研究及应用”获得了2020年度河北省科学技术进步奖一等奖。该项目从理论、基础和临床三个方面取得重要进展，为莲花清瘟治疗新冠肺炎临床应用提供有力支持。以络病理论指导揭示新冠肺炎发病及演变规律，提出积极干预治疗策略；基础研究证实莲花清瘟具有抗病毒与抗炎作用兼具的干预特点；前瞻性、随机对照、多中心临床研究证实莲花清瘟治疗新冠肺炎安全有效。形成莲花清瘟治疗新冠肺炎“细胞-动物-临床”完整证据链；区应用广泛，列入中医药重大成果“三方三药”代表药物；莲花清瘟治疗新冠肺炎适应症获国家药监部门批准列入说明书；列入国家卫健委、20余省市诊疗方案；抗疫成果提升中医药国际影响，推进中药国际注册获显著进展。

##### ② “基于免疫调节的病毒类呼吸系统传染病异病同治机制研究”获国家自然科学基金重点项目支持

莲花清瘟作为应对重大公共卫生事件的代表性中成药，自2003年上市以来，先后30次列入国家卫健委、

国家中医药管理局发布的甲流、乙流、禽流感、新冠肺炎等传染性公共卫生事件诊疗方案或指南/共识推荐用药。

报告期内，“基于免疫调节的病毒类呼吸系统传染病异病同治机制研究”获国家自然科学基金重点项目支持，实施周期为四年，是中药连花清瘟首个获批支持的国家自然重点项目。该项目基于甲型H1N1流感、COVID-19等病毒类呼吸系统传染病过度炎症与免疫抑制并存的共性免疫特征，以免疫调节机制为切入点，从病毒与宿主两个维度，临床、动物、细胞三个层面，诠释连花清瘟“异病同治”干预病毒类呼吸系统传染病，发挥整合调节作用的科学内涵，对全面揭示连花清瘟免疫调节机制及药效物质基础具有重要意义。

③1976名新冠肺炎密切接触者临床研究证实：连花清瘟胶囊有效降低密切接触者感染率。

由河北医科大学第二医院呼吸与危重症医学科、武警河北总队医院医学影像科共同撰写的科研论文《连花清瘟胶囊预防新型冠状病毒肺炎的有效性和安全性研究：前瞻性开放标签对照试验》于2021年11月在国际期刊《循证补充和替代医学》（Evidence-Based Complementary and Alternative Medicine）发表。研究结果证实：连花清瘟干预组核酸检测阳性率0.27%显著低于对照组阳性率1.14%（具有统计学意义），密接人群预防应用连花清瘟可降低新冠肺炎阳性感染率达76%，同时安全性良好。

## （2）益肾养心安神片、解郁除烦胶囊获批药品注册批文

报告期内，公司治疗失眠的益肾养心安神片和治疗轻中度抑郁症的解郁除烦胶囊获批药品注册批文，有力地拓展了公司精神类疾病新产品领域，有望成为公司新的业务增长点。加上2020年度获批的连花清咳片，2020-2021年度公司已连续获批3个中药新品，在近年国内创新中药获批品种数量中排名第一。

## （3）“八子补肾胶囊抗衰老研究”在中医药抗衰老研究取得重大进展

八子补肾胶囊是应用络病理论指导研发的OTC甲类药品，是治疗肾精亏虚、精不化气、气不化神的代表性方药。基础研究证实该药可增强抵抗外界刺激的能力，延长秀丽隐杆线虫寿命；改善衰老小鼠虚弱指数及整体外观表型；有效抑制动脉粥样硬化斑块形成，改善心功能；改善认知功能；促进骨合成，抑制骨分解，提高骨强度；改善肌肉耐力、抓力及平衡力；改善睾丸形态和生精功能，提高精子质量。临床研究证实八子补肾胶囊显著改善肾精亏虚症状群表现，显著提高运动机能，有效缓解疲劳；改善阳痿患者的性激素水平，提高性功能。

## （二）化生药板块

公司已制定了“转移加工切入—仿制药国际国内双注册—专利新药研发生产销售”齐步走的化生药发

展战略。公司全资子公司以岭万洲国际制药有限公司（以下简称“以岭万洲”）作为公司化生药板块的运作平台，承担着公司化生药的国际、国内两个市场的开发业务，是公司战略发展规划中重要的业务板块之一。目前，以岭万洲已经培养了一支熟悉欧美法规及管理理念的高层次生产、技术及质量管理人才团队。

1、化生药板块第一步战略规划目标是建设符合欧美GMP标准的生产车间和质量管理体系，以符合欧美标准的制剂产品的技术转移及委托加工出口为切入点，完成生产、质量体系的欧美GMP认证及产品的商业化生产，为国外大型医药企业和医药商业公司开展制剂产品的加工及出口。目前第一步战略规划目标已经实现，以岭万洲拥有石家庄、密云两个工厂，全部通过了美国FDA、欧盟的GMP认证。以岭万洲已与欧洲、北美洲、大洋洲等全球多家公司展开合作，完成了30多个口服固体制剂产品的技术转移。

同时，以岭万洲还根据市场和公司发展需求进行了差异化业务定位，利用化学药研发、生产、销售一体化优势，承接国内外的医药研发单位、生产单位、医药企业及商业公司的创新药和仿制药研发、临床样品加工、技术转移及商业化生产和市场销售等业务。目前已在 一类新药和505B（2）/缓控释制剂方面与多家公司达成合作。

2、以岭万洲第二步战略规划目标是优选市场容量大且具有成长潜力、高技术门槛的仿制药品种的研究开发，完成欧美注册及国内注册，同时将已有欧美批文的产品转报国内。第二步战略规划以岭万洲向美国FDA申报的12个自研的ANDA产品已全部获批，并与美国三大药品经销商建立了长期业务合作关系，和多家美国代理商达成代理合作。国内市场方面，以岭万洲积极将获得美国FDA批准的ANDA产品转报国内，来曲唑片已成功获批并在广东联盟集团带量采购中标。

除了国内和国际的市场规划，公司也调整了自有产品的研发方向，由普通仿制药制剂向高技术壁垒的缓控释制剂等高端仿制药转变，进一步提高自有产品的科技竞争力。

**表9 ANDA产品获批情况**

序号	产品名称	治疗领域	状态	备注
1	阿昔洛韦片	抗病毒	已批准	自研
2	阿昔洛韦胶囊	抗病毒	已批准	自研
3	环丙沙星片	抗生素	已批准	自研
4	非洛地平缓释片	高血压	已批准	自研
5	阿那曲唑片	抗肿瘤	已批准	自研
6	来曲唑片	抗肿瘤	已批准	自研
7	赖诺普利片小规格	高血压	已批准	自研
8	伐昔洛韦片	抗病毒	已批准	自研

9	塞来昔布胶囊	抗炎镇痛	已批准	自研
10	丁螺环酮片	抗焦虑	已批准	外购
11	帕罗西汀片	抗抑郁	已批准	自研
12	赖诺普利片大规格	高血压	已批准	自研
13	拉莫三嗪缓释片	抗癫痫	已批准	自研

表10 ANDA产品国内同步注册情况

序号	名称	国内注册申请进展
1	来曲唑片	已获批
2	阿那曲唑片	完成技术审评程序
3	塞来昔布胶囊	完成技术审评程序

3、以岭万洲的第三步发展战略是通过具有自有知识产权的专利创新药的研究开发和国内、国际注册以及国外市场的专利授权，使以岭万洲成为具有自主知识产权专利创新药和科技核心竞争力的跨国医药企业。

目前第三步战略规划也在同步进行中，以岭万洲继续加大一类创新药研发力度，寻找成熟的和早期介入的青苗类合作项目，构建核心竞争优势，形成一类创新药、505B（2）、高端仿制药的优势产品群，以原料药基地做保障，奠定化药核心竞争优势地位。截至目前，已有4个一类创新药品种进入临床阶段，多个一类创新药处于临床前研究阶段，其中苯胺洛芬注射液已结束三期临床，正在筹备NDA。同时根据各专利药品临床及注册申报进展，公司将逐步开展专利新药的美国等其他国际市场注册。

表11 化药临床新药研发情况

序号	名称	适应症	阶段
1	苯胺洛芬注射液	术后疼痛	筹备NDA
2	芬乐胺片	帕金森氏病	I c期总结收尾阶段
3	XY0206片	实体瘤、急性髓性白血病	I期临床
4	XY03-EA片	缺血性脑卒中	I期收尾，II期筹备

4、此外，以岭万洲根据化药品种研发需求、市场需求，并鉴于国内环保政策对供应链的影响，成立了全资子公司万洋衡水制药有限公司，作为化药生产研发基地，瞄准国际国内市场药物研发和市场推广的新领域，涵盖了特色高端原料药及制剂、临床急需的大品种、自主制剂所需的配套原料药。主要包括心脑血管类用药、抗哮喘用药、抗炎类用药、抗病毒用药、肺动脉高压用药、神经系统类用药、抗肿瘤用药、

抗感染类用药，产品将满足销往欧美等国际市场及国内市场的需求，具有较大的市场空间。目前项目一期建设正在抓紧施工中。

### （三）健康产业板块

公司以公司子公司以岭健康科技有限公司（以下简称“以岭健康”）作为健康板块的主要运营平台，构建了健康产业架构——涵盖石家庄地面以岭健康城、以岭健康电商、以岭药堂连锁等业务板块，将健康产品研发销售和服务体系高度整合。

报告期内，以岭健康产业板块基于过去多年的探索经营经验，实施了一系列改革措施。

#### 1、调整商业模式、聚焦核心业务

以岭健康围绕自研核心产品，打造研发-生产-营销-体验一体化的产业模式。报告期内，以岭健康依托公司的理论创新优势、科研创新优势，研发出一系列符合市场需求、具有科技含量的专利健康产品。在健康产品生产方面，采取公司自主生产基地建设与委托加工相结合的方式，保障充裕的产能获得。在销售方面，采取线上线下相结合、国内国际双循环的模式，积极布局销售推广渠道。旗下凯旋门大酒店、故城康养庄园等健康服务类业务积极谋划转型，重点为产业化客户提供健康产品的强体验平台，促进大健康产品销售。

#### 2、梳理产品结构、聚焦核心品种

以岭健康力争将“莲花”品牌打造成为呼吸系统防护第一品牌，目前已开发完成了具有消杀、防护功效的莲花呼吸健康系列产品。公司将不同种类的莲花系列单品，根据居家、出行、礼赠等几大使用场景，组合而成各类形式的莲花呼吸健康包。

以岭健康还开发出具有调糖、降压、降脂、减肥、通便、解毒、调理脏腑等作用的通络健康心脑血管系列产品、养精抗衰老增强免疫力系列产品、动形抗疲劳护关节系列产品、静神助眠及改善情绪系列产品，通过电商、药店及各类经销商渠道，使健康产品覆盖到线上线下各类客户人群。

#### 3、整合市场资源、强化品牌建设

围绕公司内生资源优势，结合外部资源，进行品牌整合、渠道整合、团队整合，并打造独具以岭特色的产品推广模式。

品牌整合，以体验营销、事件营销等形式打造莲花呼吸健康品牌，提高B端影响力；同时紧跟时代步伐，强化新媒体营销，贴近消费场景培育品牌年轻化，提升消费者对以岭健康理念和健康产品的认知、选

择，成功打造网红单品“口罩爆珠”，有效提高C端转化，形成品牌渠道共振、品销合一的新模式。

渠道方面，国内锁定核心业务，线上拓展电商矩阵，延展新媒体电商-平台电商-私域电商-物联网电商，缩短转化路径，提高转化效率。整合线上云店、公众号、社群等资源，线下海量门店资源。同时驱动健康产品进入国外线下代理市场及线上跨境电商渠道，实现健康产品的国内外初步布局。

#### （四）研发投入情况

公司始终将科技创新作为企业发展的核心竞争力，在研发投入方面保持了持续增长态势。报告期内，公司研发投入83,793.14万元，占营业收入比重为8.28%，处于同行业领先水平。

表12 公司研发投入与同行业公司对比

同行业可比公司	研发投入金额（万元）	研发投入 占营业收入比例	研发投入 占净资产比例	研发投入 资本化比重
天士力	76,145.63	9.58%	5.72%	23.89%
步长药业	63,425.95	4.02%	4.39%	35.58%
华润三九	63,127.62	4.12%	4.02%	14.55%
云南白药	33,135.97	0.91%	0.86%	0.00%
同仁堂	31,972.57	2.19%	1.92%	0.00%
东阿阿胶	14,774.94	3.84%	1.48%	0.00%
同行业平均研发投入金额（万元）				47,097.11
公司报告期内研发投入占营业收入比例				8.28%
公司报告期内研发投入占净资产比例				9.24%
公司报告期内研发投入资本化比例				5.46%

注1：同行业可比公司数据来源于其2021年年报。

注2：同行业平均研发投入金额为6家同行业公司的算数平均数。

注3：同行业可比公司选取考虑因素：主要考虑公司业务模式、产品类型及治疗领域。

#### （五）专利注册情况

公司在报告期内获得国内发明专利19项，实用新型专利2项，外观设计专利73项。截止2021年12月31日，公司已累计获得专利766项，其中发明专利428项，实用新型专利20项，外观设计专利318项。

表13 报告期内获得的国内发明专利

序号	专利名称	专利号	专利类型	有效期
1	连翘酯苷I的应用及其制备方法	201410295914.5	发明	2034-06-26
2	一种抑制肿瘤生长、黏附和迁移药物的筛选方法	201510540120.5	发明	2035-08-28
3	一种含川乌的中药组合物及其应用	201510593708.7	发明	2035-09-16
4	一种含桑叶的中药组合物及其应用	201510593769.3	发明	2035-09-16
5	一种中药组合物的含量测定方法	201610119792.3	发明	2036-03-02
6	一种中药组合物的指纹图谱的测定方法	201610119793.8	发明	2036-03-02

7	一种预防和治疗脑卒中的药物组合物	201610223243.0	发明	2036-04-11
8	2-(3,4-二羟苯基)-5,7-二羟苯基-8-(1,4-氧氮己烷-4-亚甲基)-4H-色烯-4-酮化合物在制备治疗癌症药物中的应用	201610383945.5	发明	2036-06-01
9	一种中药组合物在制备抑制卵巢癌转移的药物中的应用	201610830126.0	发明	2036-09-18
10	一种中药组合物中薄荷脑的含量测定方法	201610949978.1	发明	2036-11-02
11	一种含有丹参的保健品及其制备方法	201610961526.5	发明	2036-11-04
12	一种中药组合物中十八种成分的分离方法	201710789895.5	发明	2037-09-04
13	一种制备预防或治疗口腔疾病的中药组合物及其应用	201710811630.0	发明	2037-09-10
14	一种中药组合物中八种成分的分离方法	201711103420.2	发明	2037-11-09
15	一种中药组合物在制备治疗痴呆的药物中的应用	201810250762.5	发明	2032-05-11
16	一种中药组合物在制备治疗肝炎引起的肝功能异常的药物中的应用	201811149131.0	发明	2032-08-08
17	一种中药组合物在制备预防和治疗新型冠状病毒感染肺炎药物中的应用	202010134508.6	发明	2040-03-01
18	一种制备妇血安片的压片机	202011140117.1	发明	2040-10-21
19	一种妇血安薄膜包衣片及其制备方法	202110130590.X	发明	2041-01-28

表14 报告期内获得的国际发明专利

序号	专利名称	专利号	国别	专利类型	有效期
1	吡咯取代咪唑酮类衍生物、其制备方法、包含该衍生物的组合物、及其用途	IN201627028217	印度	发明	2035-02-03
2	酸枣仁油治疗药物性失眠的用途	US16/075891	美国	发明	2036-09-08
3	一种中药组合物中薄荷脑的含量测定方法	3,042,612	加拿大	发明	2037-11-02
4	一种中药组合物中薄荷脑的含量测定方法	10-2019-7015749	韩国	发明	2037-11-02
5	芬乐胺晶B型、制备方法和其组合物与用途	US16/629554	美国	发明	2038-09-06
6	一种中药组合物中八种成分的分离方法	JP2020-523706	日本	发明	2038-10-24
7	一种中药组合物中八种成分的分离方法	SG11202004370W	新加坡	发明	2038-10-24

#### (六) 项目投资情况

公司项目投资中心围绕公司总体战略布局，以丰富治疗领域、完善产品阵列、增加品种数量为目标，实施投融结合的投资策略，采取专利技术转让、品种转移等多元化投资模式，2021年引进中药独家品种2个，适应症涵盖月经不调、慢性盆腔炎领域，进一步夯实了公司妇科品类的产品结构；引进化药1类新药项目2个，适应症涵盖前列腺癌、广谱抗病毒领域，进一步丰富和完善了公司抗肿瘤和抗病毒领域的品种

积累。研究院投资项目管理组织对已签约项目进行全程的跟踪、协调、管理，确保项目的落地实施，为公司搭建了远、中、近期产品推出结构，为公司未来发展提供持续、丰富的产品储备。

#### （七）生产与环保情况

公司认真贯彻落实各项法律、法规，强化环保目标责任制，环境管理能力显著提高。公司目前已构建了“全品种-全方位-全过程-全覆盖”的质量管理体系，涵盖了影响产品质量的所有因素，已顺利通过了 HACCP、ISO 9001、ISO 22000 三大体系认证和 ISO14001 环境体系认证，对加强环境管理、降低经营成本具有积极意义。

公司将“药品质量重于泰山，人民生命高于一切”的质量理念落到实处，把绿色发展理念贯穿于厂区建设、药品研发生产全过程，通过园区绿色规划、产品工艺创新、废物资源利用等项目实施，实现了用地集约化、原料无害化、生产洁净化、废物资源化、能源低碳化，既有利于社会生态环境保护，又增加了企业经济效益、提高了产品竞争力。

#### （八）报告期内公司获得的主要荣誉

2021年2月，以岭药业荣获“2020年度中医药传承创新企业”（2020（第五届）新浪医药年度总评榜）。

2021年4月，以岭药业莲花清瘟项目获河北省科技进步一等奖（河北省人民政府）。

2021年4月，以岭药业荣获“河北省脱贫攻坚先进集体”（河北省人民政府）。

2021年5月，以岭药业荣膺“2021中国品牌影响力100强”（2021年中国品牌影响力评价成果发布活动）。

2021年6月，以岭药业再度入选“中国500最具价值品牌”（2021年第十八届“世界品牌大会”）。

2021年6月，以岭药业党委荣获由中共中央授予的全国先进基层党组织称号。

2021年7月，以岭药业荣登中国中药企业百强榜第7位（中国医药健康产业共生大会2020年度中国医药工业百强系列榜单）。

2021年8月，以岭药业位居2020年度中国医药工业百强榜第31位（中国医药工业信息中心2021年全国医药工业信息年会）。

2021年9月，以岭药业获2021中国品牌价值100强中药行业第2位（2021年中国品牌价值100强研究报告）。

2021年9月，以岭药业荣登2021中国中药研发实力排行榜第2位（2021大健康产业高质量发展大会暨第

六届中国医药研发 创新峰会《2021 中国中药研发实力排行榜》）。

2021年12月，以岭药业5个专利药入选“2021年中国家庭常备药”榜单（2020-2021年中国家庭常备药上榜品牌）。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	10,116,793,937.78	100%	8,782,479,676.66	100%	15.19%
分行业					
医药制造业	10,116,793,937.78	100.00%	8,782,479,676.66	100.00%	15.19%
分产品					
心脑血管类	4,534,242,676.68	44.82%	3,446,502,157.74	39.24%	31.56%
呼吸系统类	4,107,506,671.44	40.60%	4,255,789,918.84	48.46%	-3.48%
其他专利产品	470,621,888.23	4.65%	302,461,295.86	3.44%	55.60%
其他类	1,004,422,701.43	9.93%	777,726,304.22	8.86%	29.15%
分地区					
国内地区	9,760,157,641.35	96.47%	8,478,266,871.30	96.54%	15.12%
国外地区	356,636,296.43	3.53%	304,212,805.36	3.46%	17.23%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	10,110,676,294.18	3,678,221,632.73	63.62%	15.23%	18.12%	-0.89%
分产品						
心脑血管类	4,534,242,676.68	1,571,237,866.55	65.35%	31.56%	49.91%	-4.24%
呼吸系统类	4,107,506,671.44	1,156,406,336.43	71.85%	-3.48%	-12.23%	2.81%
其他专利产品	470,621,888.23	183,255,821.07	61.06%	55.60%	58.60%	-0.74%
其他类	998,305,057.83	767,321,608.68	23.14%	29.77%	21.28%	5.38%

分地区						
国内地区	9,754,039,997.75	3,441,594,800.44	64.72%	15.16%	19.61%	-1.31%
国外地区	356,636,296.43	236,626,832.29	33.65%	17.23%	0.06%	11.39%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
医药制造业 (胶囊剂)	销售量	万粒	1,481,703	1,463,731	1.23%
	生产量	万粒	1,486,454	1,798,434	-17.35%
	库存量	万粒	472,955	468,204	1.01%
医药制造业 (颗粒剂)	销售量	万袋	69,618	72,961	-4.58%
	生产量	万袋	70,672	82,320	-14.15%
	库存量	万袋	17,405	16,351	6.45%
医药制造业 (片剂)	销售量	万片	401,667	522,517	-23.13%
	生产量	万片	420,988	546,974	-23.03%
	库存量	万片	83,825	64,504	29.95%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

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

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
心脑血管类	直接材料	1,300,237,373.54	82.75%	908,593,760.67	86.69%	43.10%
	人工费用	101,225,741.33	6.44%	54,514,318.74	5.20%	85.69%
	折旧费用	57,504,862.38	3.66%	29,395,483.57	2.80%	95.62%
	燃动力及其他制造费用	112,269,889.30	7.15%	55,646,503.83	5.31%	101.76%
心脑血管类	合计	1,571,237,866.55	100.00%	1,048,150,066.80	100.00%	49.91%

呼吸系统类	直接材料	846,862,348.59	73.23%	1,012,773,295.61	76.87%	-16.38%
	人工费用	85,667,825.62	7.41%	107,881,842.93	8.19%	-20.59%
	折旧费用	49,105,057.45	4.25%	52,530,421.50	3.99%	-6.52%
	燃动力及其他制造费用	174,771,104.78	15.11%	144,385,203.26	10.96%	21.05%
呼吸系统类	合计	1,156,406,336.43	100.00%	1,317,570,763.29	100.00%	-12.23%
其他专利产品类	直接材料	167,292,880.56	91.29%	103,281,333.68	89.39%	61.98%
	人工费用	5,303,382.30	2.89%	4,924,109.39	4.26%	7.70%
	折旧费用	4,726,316.17	2.58%	2,936,889.47	2.54%	60.93%
	燃动力及其他制造费用	5,933,242.04	3.24%	4,404,064.27	3.81%	34.72%
其他专利产品类	合计	183,255,821.07	100.00%	115,546,396.81	100.00%	58.60%
其他类	直接材料	538,139,640.77	70.13%	469,506,046.21	74.21%	14.62%
	人工费用	117,324,662.68	15.29%	87,242,097.08	13.79%	34.48%
	折旧费用	43,009,747.31	5.61%	32,469,526.49	5.13%	32.46%
	燃动力及其他制造费用	68,847,557.91	8.97%	43,461,540.86	6.87%	58.41%
其他类	合计	767,321,608.68	100.00%	632,679,210.64	100.00%	21.28%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本公司子公司北京以岭药业有限公司于2021年1月8日出资设立北京以岭海聚生物科技有限公司，对其持股比例70%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司于2021年2月7日出资设立海南以岭药业有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司于2021年3月16日出资设立YILING PHARMACEUTICAL(SINGAPORE)PTE.LTD.，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司子公司以岭生物工程（海南）有限公司于2021年3月30日已注销，自2021年3月30日开始将不纳入合并范围。

本公司子公司以岭络康河北生物科技有限公司于2021年4月28日已注销，自2021年4月28日开始将不纳入合并范围。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,351,684,150.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.84%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	349,093,532.69	3.06%
2	客户 2	267,051,917.42	2.34%
3	客户 3	263,860,232.82	2.31%
4	客户 4	249,166,485.46	2.18%
5	客户 5	222,511,982.09	1.95%
合计	--	1,351,684,150.48	11.84%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	418,925,039.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.93%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	104,700,689.86	4.73%
2	供应商 2	91,958,492.75	4.16%
3	供应商 3	91,871,240.88	4.15%
4	供应商 4	71,251,184.00	3.22%
5	供应商 5	59,143,431.79	2.67%
合计	--	418,925,039.28	18.93%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	3,434,003,439.09	3,035,268,488.95	13.14%	主要是报告期内销售人员薪酬、市场活动推广费较同期增加所致
管理费用	496,822,943.45	400,353,504.09	24.10%	主要是报告期内管理人员薪酬、折旧摊销费较同期增加所致
财务费用	17,318,928.35	-1,836,694.77	1,042.94%	主要是报告期内借款利息支出和债券利息较同期增加所致
研发费用	792,162,704.85	654,389,038.38	21.05%	主要是报告期内研发人员薪酬及科研合作费较同期增加所致

## 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
中药新产品研究	围绕公司战略，满足临床需求，不断完善中药产品布局，坚持创新，提高公司中药产品市场竞争力。	益肾养心安神片、解郁除烦胶囊获批新药，小儿连花清感获批临床。完成 2 期临床 2 个，启动 2 期临床 1 个，处于 4 期临床 1 个。完成新药立项 6 个。	获得生产批件	扩宽产品布局，提高中药创新研发实力，丰富中药产品。
化药仿制药研究	增加公司仿制药产品，布局中美市场，促进公司产品结构优化，提高市场竞争力。	一致性评价获批 5 个，ANDA 美国市场累计获批 12 个，国内仿制药获批 1 个。	获得生产批件	有利于公司参与国内集采投标，有利于公司海外市场开拓。
化药创新药研究	加大化药创新药的研发投入，实现公司化药研发向创新药研发转型的战略，解决临床用药需求。	完成创新药苯胺洛芬注射液入组，拟 2022 年申报 NDA，另有 1 款完成 1 期临床，1 款处于 1 期临床阶段。完成两款创新药引进立项工作。	获得生产批件	提升企业创新研发能力，完善产品类型和领域。
健康产品研究	充分发挥中医药独特作用，结合植物提取物的功效，开发系列健康产品	公司加大对消杀防护产品研发，以连花杀菌抑菌精油为基础开发 11 款消杀产品和 7 款防护产品。在健康食品和保健品方面，以养生八字为指导，开展低糖、发酵等系列产品研发	开发大健康产品研发，拓展公司产业链	为公司健康板块产业链扩展提供产品支持，促进公司产品延伸
研发平台建设	通过平台建设，正和优	新建和完善现有平台，植	促进创新能力提升	提升公司研发水平和研发效

	势资源，不断提高研发水平	化研究平台、心血管电生理平台、抗衰老研究平台、呼吸病研究平台、生物信息平台完成建设或升级并投入使用。		率
配方颗粒研究	拓展处方领域，助力效益增长	开展国标品种及多省份品种注册备案及复核研究	跟进国标品种发布进度，及时实现国标品种标准提升，实现优势区域省标品种备案注册	拓宽饮片、配方颗粒板块，增加新的经济增长点
经典名方研究	通过对中药经典名方的开发，申报获得经典名方产品	已完成第一阶段研究任务，根据国家政策法规落地，不断进行完善	申报完成相关产品	为公司中药产品类型不断扩展
上市后再研究产品	围绕公司战略，打造循证医学证据，增加产品知名度	通心络胶囊在研 2 个项目、津力达在研 1 个项目、连花清瘟在研 4 个项目、连花清咳在研 2 个项目、参松养心在研 1 个项目、芪蒯强心在研 1 个项目	完成对现有产品相关研究	深入研究现有产品临床功效，为产品更有效适用提供证据，提升上市产品知名度
原料药项目	为配合万洋投产，根据国内市场需求和自身原料需求进行研发	对 31 个品种原料药、中间体进行研发，部分已经进入生产转移阶段	获得生产许可	延伸产业链，布局原料药和制剂一体化，确保原料药供应稳定和成本可控

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,989	1,996	-0.35%
研发人员数量占比	13.12%	11.80%	1.32%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	1,560	1,573	-0.83%
硕士	399	392	1.80%
博士	30	31	-3.23%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	922	925	-0.32%
30~40 岁	815	818	-0.37%
40~50 岁	224	225	-0.44%
50~60 岁	28	28	0.00%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	837,931,419.91	736,937,059.75	13.70%
研发投入占营业收入比例	8.28%	8.39%	-0.11%

研发投入资本化的金额（元）	45,768,715.06	82,548,021.37	-44.56%
资本化研发投入占研发投入的比例	5.46%	11.20%	-5.74%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	9,646,897,619.37	9,655,407,265.70	-0.09%
经营活动现金流出小计	9,118,203,904.85	8,069,234,532.07	13.00%
经营活动产生的现金流量净额	528,693,714.52	1,586,172,733.63	-66.67%
投资活动现金流入小计	617,846,743.95	2,957,896,916.62	-79.11%
投资活动现金流出小计	1,124,605,586.77	3,998,094,771.07	-71.87%
投资活动产生的现金流量净额	-506,758,842.82	-1,040,197,854.45	51.28%
筹资活动现金流入小计	2,400,989,833.33	491,230,000.00	388.77%
筹资活动现金流出小计	2,703,135,063.76	514,490,385.70	425.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-302,145,230.43	-23,260,385.70	-1,198.97%
现金及现金等价物净增加额	-280,691,785.36	520,761,023.35	-153.90%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少 66.67%，主要是报告期内经营性支出增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 51.28%，主要是报告期内购建固定资产投资较同期减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 1198.97%，主要是报告期内分配现金股利增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	995,260,024.49	7.71%	1,336,982,899.90	11.62%	-3.91%	
应收账款	1,610,672,879.41	12.48%	1,132,780,728.52	9.84%	2.64%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	1,672,745,766.26	12.96%	1,580,345,275.03	13.73%	-0.77%	
投资性房地产	24,269,305.83	0.19%	10,260,064.30	0.09%	0.10%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	3,767,045,113.61	29.19%	2,927,715,156.86	25.44%	3.75%	
在建工程	1,950,313,827.12	15.11%	1,371,419,688.65	11.92%	3.19%	
使用权资产	28,115,153.66	0.22%	15,849,509.66	0.14%	0.08%	
短期借款	500,472,055.56	3.88%	270,177,361.11	2.35%	1.53%	
合同负债	301,555,268.35	2.34%	354,738,603.26	3.08%	-0.74%	
长期借款	500,469,444.44	3.88%		0.00%	3.88%	
租赁负债	12,531,461.35	0.10%	10,538,176.00	0.09%	0.01%	

境外资产占比较高

 适用  不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司不存在资产权利受限情况。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

 适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011 年	网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合	224,640	0	176,084.58	0	0	0.00%	0	补充流动资金	0
2017 年	向特定投资者非公开发行方式	130,610.88	4,161.92	83,497.98	0	0	0.00%	52,934.22	存放于募集资金账户	0
合计	--	355,250.88	4,161.92	259,582.56	0	0	0.00%	52,934.22	--	0

**募集资金总体使用情况说明****(一) 实际募集资金金额、资金到位情况****1、2017 年非公开发行股票**

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准石家庄以岭药业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]

81 号)核准,公司采用向特定投资者非公开发行的方式发行每股面值为人民币 1.00 元的普通股股票 74,720,183.00 股,发行价格为每股人民币 17.48 元,募集资金总额为人民币 1,306,108,798.84 元,扣除承销费、保荐费等发行费用人民币 17,300,000.00 元,募集资金净额为人民币 1,288,808,798.84 元。本次发行的保荐人中国国际金融股份有限公司(以下简称“中金公司”)已于 2017 年 2 月 22 日将募集资金净额人民币 1,288,808,798.84 元汇入公司募集资金专用账户进行专户存储。

上述资金到位情况业经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2017 年 2 月 23 日出具了勤信验字【2017】第 1032 号《验资报告》。

## 2、2011 年首次公开发行股票

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准石家庄以岭药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2011]1068 号)核准,由主承销商中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”)采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A 股)6,500 万股。发行价格为每股 34.56 元。应募集资金总额为人民币 2,246,400,000.00 元,扣除承销费和保荐费 79,000,000.00 元后的募集资金为人民币 2,167,400,000.00 元。已由主承销商中信证券于 2011 年 7 月 22 日分别汇入公司募集资金专用账户。另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用 11,006,000.00 元后,公司本次募集资金净额为人民币 2,156,394,000.00 元。

上述资金到位情况业经中勤万信会计师事务所有限公司验证,并出具(2011)中勤验字第 07047 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度。

### (二)本报告期募集资金使用金额及当前余额

#### 1、2017 年非公开发行股票

报告期内,本公司共使用本次非公开发行股票的募集资金合计 4,161.92 万元,累计使用募集资金合计 83,497.98 万元。截至 2021 年 12 月 31 日,尚未使用的非公开发行股票的募集资金余额为 52,934.22 万元,其中募集资金专用账户期末余额为 7,934.22 万元。

#### 2、2011 年首次公开发行股票

报告期内共使用首次公开发行股票募集资金合计 0.00 万元,累计使用募集资金合计 176,084.58 万元。2021 年 8 月 11 日,公司将尚未使用的全部节余募集资金 4,465.15 万元用于永久补充流动资金,并于 2021 年 8 月 11 日完成募集资金专项账户的销户手续。截至 2021 年 12 月 31 日,尚未使用的首次公开发行股票募集资金余额为 0.00 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
非公开发行:1.化学制剂国际产业化项目	是	80,000	54,513.4	1,073.65	34,780.5	63.80%	2022 年 12 月 31 日	0	不适用	否
非公开发行:2.莲花清瘟胶囊国际注册项目	否	20,610.88	20,610.88	219.42	6,969.73	33.82%	2023 年 12 月 31 日	0	不适用	否
非公开发行:3.莲花清	否	0	25,486.6	2,868.85	13,462.26	52.82%	2022 年	0	不适用	否

瘟系列产品产能提升项目							02月28日			
非公开发行：补充流动资金	否	30,000	28,285.49	0	28,285.49	100.00%		0	不适用	否
首次公开发行：1. 专利中药生产基地建设项目	否	117,200	117,200		104,966.17	89.56%	2015年12月31日	142,632.11	否	否
首次公开发行：2. 以岭医药研究院暨院士工作站（科技创新平台）建设项目	否	36,973.71	36,973.71		39,353.46	106.44%	2015年12月31日	0	不适用	否
首次公开发行：3. 专利中药营销网络建设项目	否	9,677	9,677		6,903.75	71.34%	2015年12月31日	0	不适用	否
首次公开发行：4. 企业信息化平台建设项目	否	5,073	5,073		5,457.58	107.58%	2015年12月31日	0	不适用	否
首次公开发行：补充流动资金	否	19,403.62	19,403.62		19,403.62	100.00%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	318,938.21	317,223.7	4,161.92	259,582.56	--	--	142,632.11	--	--
超募资金投向										
首次公开发行：5. 合作开发一类创新药物	否	9,800	9,800		10,072.69	102.78%			不适用	否
首次公开发行：6. 软胶囊车间	否	9,361	9,361		9,183.41	98.10%			不适用	否
首次公开发行：7. 对子公司增资	否	2,800	2,800		2,800	100.00%			不适用	否
首次公开发行：8. 中药材野生资源综合开发	否	4,980.21	4,980.21		4,980.21	100.00%			不适用	否
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	21,824.94	21,824.94		21,824.94	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	48,766.15	48,766.15	0	48,861.25	--	--		--	--
合计	--	367,704.36	365,989.85	4,161.92	308,443.81	--	--	142,632.11	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	非公开发行：（1）截至报告期末，化学制剂国际产业化项目与项目投资进度存在差异，主要系以岭万洲国际在美国 FDA 注册 ANDA 产品进度较为缓慢。为确保投资项目的稳健性和募集资金使用的有效性，以实现公司与全体投资者利益的最大化，公司实行审慎投资策略，将车间设备购置工作相									

	<p>应推后。结合以岭万洲国际整体经营规划，公司预计该项目 2022 年投入金额为 1,902.72 万元。</p> <p>(2) 截至报告期末，莲花清瘟胶囊国际注册项目与项目投资进度存在差异，主要系美国临床试验环境与国内存在差异所致。由于美国每年流感流行的严重程度、持续时间、持续范围不同，流感病毒流行具体到城市和社区无法预测，并且由于流感属于急性病症且具有随机性、不可预估性，以及美国疫情的爆发，因此导致试验的整体进度慢于预期进度。目前该项研究已完成病例入组，正在进行相关数据统计分析工作。公司预计该项目 2022 年投入金额为 162 万元。</p> <p>(3) 截至报告期末，莲花清瘟系列产品产能提升项目与项目投资进度存在差异。截至报告期末，莲花清瘟系列产品产能提升项目已基本完成，但仍有部分收尾事宜待决和部分尾款尚在支付。</p> <p>首次公开发行：承诺投资项目的主要投资建设内容已完成。尚在支付部分合同尾款。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本报告期内不存在使用超募资金的情况。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用 以前年度发生 首次公开发行：经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司对水蛭养殖基地建设项目实施方式进行调整，原实施方式为扬州水蛭使用募集资金建造办公楼、车间、仓库等，调整为扬州水蛭向扬州东林家纺制品有限公司购置生产厂房、办公楼、土地使用权及相关配套设施等，支付转让资金 750 万元，支付相应税费约 60 万元，扬州水蛭还将在购买资产交付之后对其进行一系列项目改造，费用预算约为 154 万元。除此之外，水蛭养殖基地建设项目剩余募集资金将继续由扬州水蛭按计划实施。本报告期内不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 非公开发行：2017 年 3 月 24 日，公司第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意用非公开发行股票募集资金 22,394.04 万元等额置换预先已投入的自筹资金。公司独立董事、监事会及保荐机构中金公司发表了明确的同意意见。本次置换已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了勤信专字【2017】第 1054 号《关于石家庄以岭药业股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目专项说明鉴证报告》。首次公开发行：截至 2011 年 8 月 12 日，公司以自有资金预先投入募集资金投资项目的总金额为 10,380.26 万元。2011 年 8 月，经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入的募投项目的自筹资金 10,380.26 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 非公开发行：公司 2020 年 8 月 27 日召开第七届董事会第八次会议和第七届监事会第四次会议，决定使用部分闲置非公开发行募集资金不超过 35,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月。2020 年累计暂时补充流动资金 30,000 万元。报告期末，已经归还 30,000 万元，使用期限未超过 12 个月。2021 年 7 月 12 日公司召开第七届董事会第十四次会议和第七届监事会第九次会议，决定使用部分闲置非公开发行募集资金不超过 45,000 万元暂时补充流动资金，使用期限为自董事会批准之日起不超过 12 个月。截至报告期末，已补充流动资金 45,000 万。首次公

	公开发行：本报告期内不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	非公开发行：除以上披露的募集资金使用情况以外，剩余募集资金存放于募集资金专户。 首次公开发行：2021年8月11日，公司将尚未使用的全部节余募集资金4,465.15万元用于永久补充流动资金，并于8月11日完成募集资金专项账户的销户手续。截至2021年12月31日，2011年首次公开发行股票募集资金已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	非公开发行：本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，募集资金管理不存在违规情形。2017年3月24日，公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付非公开发行股票募集资金投资项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。截至报告期末，公司累计使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金合计16,808.99万元。 首次公开发行：本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，募集资金管理不存在违规情形。第四届董事会于2011年9月21日召开第十二次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金的议案》。截至报告期末，公司累计使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金合计74,159.96万元。

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
莲花清瘟系列产品产能提升项目	化学制剂国际产业化项目（部分变更）	25,486.6	2,868.85	13,462.26	52.82%	2022年02月28日	不适用	不适用	否
合计	--	25,486.6	2,868.85	13,462.26	--	--	--	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	截至2019年末，化学制剂国际化产业项目的主要建设内容——国际制剂车间主体已经建成，但以岭万洲国际在美国FDA注册ANDA产品进度较为缓慢。为避免出现产能闲置情形，车间设备购置工作亦相应推后。为了提高募集资金使用效率，并结合以岭万洲国际ANDA产品注册进展、项目后续资金投入计划以及公司的实际生产经营情况，公司决定变更化学制剂国际化产业项目部分募集资金用途。经公司2020年3月28日第七届董事会第四次会议、2020年4月13日2020年第二次临时股东大会审议通过，公司决定将募集资金投资项目之一的化学制剂国际产业化项目的部分募集资金25,486.60万元用于莲花清瘟系列产品产能提升项目。详见公司2020年3月28日发布的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2020-030）。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至报告期末，莲花清瘟系列产品产能提升项目与项目投资进度存在差异。截至报告期末，莲花清瘟系列产品产能提升项目已基本完成，但仍有部分收尾事宜待决和部分尾款尚在支付。								

变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
----------------------	-----

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
北京以岭药业有限公司	全资子公司	生产胶囊剂、片剂、颗粒剂；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	88,000,000.00	1,634,519,850.15	808,577,603.24	3,207,490,120.38	299,742,511.73	256,950,650.02

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

医药行业关系国计民生，药品消费与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性。从中长期来看，消费水平提升、人口老龄化加剧等都将为医药行业的长期稳健增长提供有力支撑，医药产业将朝着更加具有创新性、专业化、市场化和国际化的方向发展。

中医药是我国传统文化的瑰宝，是具有悠久历史传承的医药学体系。当前，我国正在大力发展中医药事业。“十三五”时期，党中央把中医药摆在更加突出的位置，以前所未有的力度推进中医药改革发展，引领中医药事业取得历史性成就。国家颁布中医药领域第一部基础性、综合性法律《中华人民共和国中医药法》，《中医药发展战略规划纲要（2016—2030年）》把中医药发展上升为国家战略，《“健康中国2030”规划纲要》提出一系列振兴中医药发展的任务和举措。2019年10月25日全国中医药大会，明确中医药发展的指导思想、目标任务、政策举措，奏响了中医药事业发展的主旋律——“传承精华，守正创新”。随后《中共中央国务院关于促进中医药传承创新发展的意见》发布，对中医药工作作出总体部署，提出一系列任务要求和政策举措，为中医药发展“把脉”“开方”，更为新时代传承创新发展中医药事业指明方向。2020年疫情以来，中医药治疗在国民健康中的地位与日俱增，各项利好持续释放，2021年利好政策再次进入密集发布期，支持中医药“传承”与“创新”的落地。2021年3月由国办发布的“十四五”规划也提出要大力振兴发展中医药，针对中医药服务体系、人才、传承创新、产业和健康服务业、文化、开放发展、治理能力等方面提出七大发展目标，推动中医药行业高质量发展。

中药创新研发方面，“三结合”（中医药理论、人用经验、临床试验）审评证据体系正在加速推进，2022年1月国家药监局药审中心就《基于“三结合”注册审评证据体系下的沟通交流技术指导原则（征求意见稿）》公开征求意见，3月份国家药监局药审中心就《基于人用经验的中药复方制剂新药临床研发指导原则》公开征求意见，中药创新药有望迎来新的发展机遇。

## 2、公司发展战略

公司在今后的发展中，将继续整合公司30年发展积累的络病学术、科技创新、现代生产、营销网络、国际接轨、资本平台等优势资源，坚持以专利中药的研发、生产和销售为主营业务，化生药、健康产业同时拓展的战略发展方向，继续贯彻“五运隆兴、市场龙头、科技驱动、跨越发展”的指导思想，继续遵循“为员工谋发展、对社会做贡献、为股东创价值”的经营理念，从不同业务板块、业务形态、业务链条的相互促进中整合创新，完成企业由未来五年至未来二十年的产业布局，为公司未来的持续稳定增长奠定坚实基础，实现跨越发展。

## 3、2022年经营计划

2022年，公司将坚持“五运隆兴、市场龙头、科技驱动、跨越发展”的指导思想，以市场为导向，以效益为中心，以年度任务目标为抓手，全面落实目标计划管理。公司将持续推进内部控制制度建立完善，规范和优化业务流程，强化内部控制，有效防范管理风险，加强计划预算管理，降低运营成本，提高覆盖、提升占有，不断提升管理效能，持续做好自主产品的生产和销售工作，继续推进新产品的研发和产业化进

度，进一步加大力量加快国际化战略目标的实施和落地。

(1) 中药板块运营将围绕市场变化，发挥学术优势，分类终端数据化管理，提升占有，提升品牌。医疗板块全面深化执行“规范管理、细化管理、分线管理”战略决策，围绕销售策略，狠抓数据管理，强化团队执行，提升市场覆盖率，提高市场占有率；零售板块建立心脑血管基础患者的店患慢病教育管理体系，打造品牌、渠道、终端立体组合的营销体系，加快打造OTC产品的推广证据，支撑零售市场快速成长；商务分销板块围绕“渠道管理、渠道促进、渠道营销”三大策略，建立闭环式的商业管理体系。同时，公司还将继续努力拓展国际市场，积极推进产品在海外市场的注册和出口，不断推动公司全面国际化战略的实施。

(2) 化生药板块将坚持“转移加工切入—仿制药国际国内双注册—专利新药研发生产销售”齐步走的发展战略，立足国内、国际两个市场，制定一类新药、仿制药、自主产品生产、临床样品加工项目引进等高端产品定制服务的发展思路，明确自有产品、原料药、临床样品、合同加工、代理销售五位一体的业务模式，以及产品、商业模式、市场营销的组合策略。在研发方面坚持以市场为导向，聚焦现有领域，做到原料上下匹配；在生产方面，除了继续利用公司现有产能外，也将寻找大型公司合作，实现加工业务产能最大化；产品结构方面，短期内以高毛利/高绝值加工业务为主，并积极开展创新药临床样品加工及CDMO项目，长期目标将实现“转移加工—仿制药—创新药”的业务转型。

(3) 健康板块将继续努力打造核心及重点产品品牌，通过产品体验销售平台，发挥研发与制造业优势，打造高新技术企业。以莲花呼吸健康为核心的核心产品、以“通络-养精-动形-静神”为重点的重点产品。其中，莲花呼吸健康产品，包含消杀、防护、（清菲）清肺、养正系列，形成外防内调综合防护的策略，成为健康板块主打业务。在渠道建设方面，一方面围绕莲花品牌产品搭建线上线下渠道，全方位立体式铺货动销、品牌拉动，以线上快速起盘打造网红单品促动线下渠道铺货动销，围绕核心地区核心渠道打造样板模型，从而快速复制成功模式；另一方面围绕重点产品，通过新零售、品牌授权、包销定制等重要业务，实现快速业务增长，为核心产品的成长提供时间、资源和资金支持。

(4) 公司将根据产品研发战略和计划开展各个产品的研发、临床和产业化工作，为公司的长远发展不断添砖加瓦，提供更新更好的产品和服务。研发部门将进一步完善中药-化生药-健康品研发创新体系建设，推行“科研性的新药研发”策略，以产品为结果导向，以重大突破性、重大创新药和高市场需求产品为研发目标。

①在中药研发方面，中药分院将继续坚持以创新专利中药为主体，经典名方与配方颗粒辅两翼的中药研发策略，坚持以医学为导向的四新原则：中医理论创新、中药组方原创、实验技术发现、临床疗效明确。

未来形成围绕重大难治性疾病、中医特色优势、市场广泛需求的覆盖12大系统的产品布局，强化中医药理论、人用经验、临床试验“三结合”的中药注册审评证据体系打造，延续中药研发核心理论优势和系统研发优势，创新科研思维、严谨科学研究，不断丰富中药品种研发阵列，拓展上市品种治疗领域。此外，公司将通过与国内专家合作引进等多种方式，形成与现有品种良好结合的多个创新中药品种阵列。

②在化药研发方面，化药分院重视化药创新药的自主研发，将在前期临床阶段新药基础上，继续加快新项目的筛选立项，扩展产品管线，完善产品布局。2021年在心血管等重点领域布局了部分品种，目前已进入临床前开发阶段。为应对国家药品集采对仿制药市场的影响，公司继续发挥规模化制造成本优势，完善公司配套产业链建设，新建原料药基地，保障自有仿制药原料药供应并适时进入原料药市场。根据公司整体战略部署，围绕心血管、呼吸、消化、肿瘤、抗病毒等领域布局原料药和相应配套制剂品种。

③在健康产品研发方面，加快申报具有以岭中医药特色的健康产品成为高新技术产品，尽快实现上市销售。同时加快连花呼吸健康产品的生产及国际销售的资质认证。2021年将加大在连花呼吸健康产品的落地和技术提升、通络产品的研发和上市、养生八字理论和产品相结合并推进市场化的品牌推广三个方面发力。

(5) 公司将围绕主营业务，加快资本运作，引进资本市场的优势资源，促进企业快速发展，为股东创造更大的价值。公司将依托资本平台，引进不同层次人才，坚持以“增强核心竞争力、完善主营业务链条、具有科技竞争力和市场发展前景的项目”作为公司投资并购三个主要原则，加大国内外项目搜寻，做好项目论证，控制投资风险，借助资本运作的力量使公司发展迈上新的台阶。

#### 4、面临的风险

##### (1) 行业政策调整的风险

医药行业是受到政府政策影响较大的行业之一，医药行业产业政策以及国家、地方性法律法规的变化，将直接影响医药行业的景气程度。随着国家医疗卫生体制改革的不断推进与深化，医药政策措施陆续出台，对医药行业带来了较大的改变和冲击。公立医院改革、两票制、医保控费、限制适应症、辅助用药目录、重点监控目录、药品审评制度、GMP飞行检查等相关政策出台和实施将深刻影响医药产业的各个领域，加强药品质量控制及药品控费将成为常态，药品带量采购日益常态化开展，国家医保局也鼓励各地研究并探索对未过评品种、中成药、生物制品等开展集中带量采购工作。公司将密切关注集采相关政策，并根据相关情况制定应对策略，以控制和降低生产经营风险。

## （2）药品降价的风险

医药行业招标降价、二次议价、医保政策调整等措施的实施，直接影响到药品生产企业的业绩。公司将继续强化医院终端及OTC终端的覆盖，增加市场份额，同时控制成本和费用，积极适应市场变化。

## （3）产品研发和上市后临床研究风险

药品研发具有一定的研发风险，创新度越高的产品，其研发风险也越大。药品注册一般需经过临床前研究、临床试验审批、临床试验、生产审批等阶段，研发投资大、开发周期长、对人员素质要求较高，且监管部门对药物临床试验的要求不断提高。如果未能成功研发或者新产品最终未能通过注册审批，将影响到本公司前期投入的回收和效益的实现。为有效降低研发风险，公司将审慎选择研发项目，并持续在药物研发的各阶段严格遵照药物研发的规律和要求开展研发工作，充分平衡好创新与风险的关系，科学评估，及早识别、控制和降低风险。另外，新产品研发成功后，可能面临产品经营规模化和市场化等问题。如果本公司新产品不能较快规模化生产或被市场接受，将对本公司的盈利水平和未来发展产生不利影响。此外，公司积极持续开展已上市中药品种的上市后再评价及二次开发，开展药效作用机制研究、上市后临床循证评价及真实世界研究，相关研究结果具有一定的不确定性。公司将根据企业发展战略及市场需求谨慎选择研发项目，不断改进和提升研发水平，集中力量推进重点研发项目，同时通过收购、合作开发等形式丰富公司产品线。

## （4）主要原材料价格波动风险

本公司所需原材料主要包括人参、全蝎、水蛭、酸枣仁、蜈蚣、金银花、黄连等，国内市场供应整体较为充足。但中药材由于多为自然生长、季节采集，产地分布带有明显的地域性，其产量与品质会受自然气候、土壤条件以及采摘、晾晒、切片加工方法的影响，价格容易波动。同时，实施新国标的中药配方颗粒品种生产成本大幅上涨。公司将继续积极开展中药材产地、市场调研，加强对中药材市场行情的监控与未来发展趋势的分析，制定采购策略，确定合理采购周期，控制采购成本；同时通过科学、规范地推进集中采购，整合供应链优势资源，提高保供能力。对重点原药材，公司在道地产区建立了种植基地，拥有稳定的供应商体系，对战略品种建立了安全库存预警系统，通过公司+供应商储备，全力保证稳定供应公司生产。

## （5）管理风险

公司通过多年的持续发展，已建立了较稳定的经营管理体系和内控制度。化学制剂国际化产业项目建

成后，公司资产规模及经营规模将逐步扩大，组织结构和管理体系可能趋于复杂化，公司的经营决策、风险控制的难度增加，对公司管理团队的管理水平及驾驭经营风险的能力带来一定程度的挑战，对公司的内部控制、运营组织、营销服务等各方面都提出了更高的要求。若公司的技术管理、营销管理、质量控制等能力不能适应公司规模迅速扩张的要求，人才培养、组织模式和管理制度不能进一步健全和完善，将会导致相应的管理风险。

#### (6) 募投项目效益实现的风险

公司非公开发行募投项目的可行性分析是基于当前市场环境及发展趋势等因素做出的，投资项目虽然经过了慎重、充分的可行性研究论证，但仍存在因市场环境发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素等导致项目延期或无法实施，或者导致投资项目不能实现预期收益的可能性。

#### (7) 净资产收益率摊薄的风险

由于化学制剂国际产业化项目和衡水以岭药业有限公司现代中药产业化项目的实施需要一定时间，在项目建成后才能逐步达到预期的收益水平；连花清瘟胶囊国际注册项目则要在完成FDA注册后才可能为公司增加海外销售收入。因此短期内公司将面临由于资本快速扩张而导致净资产收益率下降的风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月26日	石家庄	电话沟通	机构	通过国信证券组织的电话会议系统参加会议的投资者	公司生产经营及药品研发的情况，未提供资料	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 ( <a href="http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603">http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603</a> )
2021年02月25日	石家庄	电话沟通	机构	通过西南证券组织的电话会议系统参加会议的投资者	公司2020年业绩快报、生产经营及药品研发的情况，未提供资料	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 ( <a href="http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603">http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603</a> )
2021年04月09日	石家庄	电话沟通	机构	通过东兴证券和国信证券组织的电话会议系统参加会议的投资者	2020年年报业绩及公司经营情况交流，未提供资料	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表

				人	料	( <a href="http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603">http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603</a> )
2021年04月29日	石家庄	电话沟通	机构	通过东兴证券组织的电话会议系统参加会议的投资人	2020年年报业绩及公司经营情况交流,未提供资料	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 ( <a href="http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603">http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603</a> )
2021年06月11日	石家庄	电话沟通	机构	通过国信证券组织的电话会议系统参加会议的投资人	公司生产经营及药品研发的情况,未提供资料	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 ( <a href="http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603">http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603</a> )
2021年08月26日	石家庄	电话沟通	机构	兴证全球基金、高毅资产、富安达基金、银华基金、华富基金、天弘基金、安信基金、新华资产管理、招商基金、国寿安保、国寿养老、江信基金、太平洋资管、国信证券、西南证券、东兴证券等五十余家机构投资者	2021年半年度业绩交流会及公司经营情况交流,未提供资料	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 ( <a href="http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603">http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603</a> )
2021年10月29日	石家庄	电话沟通	机构	通过东兴证券组织的电话会议系统参加会议的投资人	2021年第三季度业绩交流会及公司经营情况交流,未提供资料	于投资者互动关系平台公布的投资者关系活动记录表 ( <a href="http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603">http://ircs.p5w.net/ircs/ssgs/companyIrmes.do?stockcode=002603</a> )

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司自成立以来，逐步建立并不断完善公司法人治理结构。公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件要求，根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》等文件精神，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，努力规范公司运作，提高公司治理水平。公司已经制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事制度》《董事会专门委员会工作细则》《信息披露管理制度》《关联交易管理制度》《募集资金使用管理办法》《重大信息内部报告制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等一系列公司治理文件，并及时依据相关法律法规的规定对相关制度文件进行修订，在实际工作中执行落实。

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职，各负其责，不断加强公司治理，控制防范风险，规范公司运作，提高运作效率。目前，公司治理的实际状况与《上市公司治理准则》等规范性文件的规定和要求不存在重大差异，未收到过被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司将不断推进内部控制建设，规范运作，科学决策，守法合规经营，切实维护公司及广大投资者的利益，实现公司的高质量、可持续发展。

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

是  否

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

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

公司严格按照《公司法》《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务体系及自主经营能力，控股股东依法行使其权利并承担相应的义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。

1、业务方面：公司自主独立经营，业务结构完整，并拥有独立的采购、供应、生产、销售、财务系统，依照法定经营范围独立从事经营管理活动，不存在由控股股东直接或间接控制和干预供应及销售的情

况，与控股股东保持业务完整和独立，与控股股东不存在同业竞争。

2、人员方面：公司已按照国家有关法律法规建立起独立的劳动、人事及工资管理体系，设立了独立的人力资源管理部门，独立于控股股东进行劳动、人事及工资管理。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，不存在控股股东单位领取报酬和担任职务的情形。

3、资产方面：公司资产产权清晰、完整，拥有独立于控股股东的生产体系及配套设施，拥有独立的非专利技术、商标等无形资产，不存在控股股东及其他关联方无偿占用、挪用公司资产的现象。

4、机构方面：公司设立了健全的符合自身生产经营需要的决策、组织及经营管理机构，各机构独立运作且运行良好，各部门独立履行其职能，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。公司股东大会、董事会、监事会和经理层各司其责、各负其职，公司控股股东均依照法定程序参与公司决策，未影响本公司经营管理的独立性。

5、财务方面：公司拥有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，相关人员未在控股股东单位兼职。根据现行会计制度及相关法规并结合公司的实际情况，公司建立有独立的会计核算体系，制定了规范、独立的财务管理制度，独立进行财务决策，开立独立的银行账户，未与控股股东及其他关联方共用账户。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，与大股东及其他关联方无混合纳税情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020年年度股东大会	年度股东大会	55.58%	2021年05月10日	2021年05月11日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2020年年度股东大会决议公告》 (公告编号：2021-036)
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	54.29%	2021年05月17日	2021年05月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021年第一次临时股东大会决议公告》 (公告编号：2021-038)
2021年第二次临时股	临时股东大会	56.22%	2021年06月30日	2021年07月01日	巨潮资讯网

东大会						(www.cninfo.com.cn)《2021年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-053)
2021年第三次临时股东大会	临时股东大会	56.01%	2021年10月08日	2021年10月09日		巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《2021年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2021-079)

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
吴以岭	董事长	现任	男	72	2010年08月31日	2023年01月15日						
吴相君	董事、总经理	现任	男	46	2010年08月31日	2023年01月15日	248,377,228			99,350,891	347,728,119	2020年度权益分派资本公积金转增股本
吴瑞	董事、董事会秘书	现任	女	41	2016年12月12日	2023年01月15日	27,925,720			11,170,288	39,096,008	2020年度权益分派资本公积金转增股本
李晨光	董事、财务负责人	现任	男	48	2018年04月26日	2023年01月15日						2020年度权益分派资本公积金转增股本
徐卫东	董事	现任	男	53	2021年	2023年	205,000			82,000	287,000	2020年

					01月14日	01月15日						度权益分派资本公积金转增股本
张秋莲	董事、副总经理	现任	女	51	2015年03月16日	2023年01月15日	362,850			145,140	507,990	2020年度权益分派资本公积金转增股本
刘骁悍	独立董事	现任	男	66	2021年01月15日	2023年01月15日						
王震	独立董事	现任	男	48	2016年12月12日	2023年01月15日						
高沛勇	独立董事	现任	男	56	2021年01月15日	2023年01月15日						
高学东	监事会主席	现任	男	51	2014年08月19日	2023年01月15日	885,884			354,354	1,240,238	2020年度权益分派资本公积金转增股本
牛瑞华	监事	现任	女	42	2010年08月31日	2023年01月15日						
刘根武	监事	现任	男	49	2014年08月01日	2023年01月15日	7,700			3,080	10,780	2020年度权益分派资本公积金转增股本
韩月芝	副总经理	现任	女	55	2013年10月24日	2023年01月15日	882,000			352,800	1,234,800	2020年度权益分派资本公积金转增股本

王蔚	副总经理	现任	女	51	2013年 10月24 日	2023年 01月15 日	1,435,832			574,333	2,010,165	2020年 度权益 分派资 本公积 金转增 股本
张科源	副总经理	现任	男	52	2019年 10月11 日	2023年 01月15 日						
纪珍强	副总经理	现任	男	49	2020年 02月06 日	2023年 02月06 日						
赵韶华	副总经理	现任	男	55	2017年 09月14 日	2023年 01月15 日	590,531			236,212	826,743	2020年 度权益 分派资 本公积 金转增 股本
合计	--	--	--	--	--	--	280,672,745	0	0	112,269,098	392,941,843	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是  否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 2、任职情况

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

### （一）董事

（1）吴以岭先生，1949年出生，中国国籍，无境外居留权，河北省中西医结合医药研究院院长、河北医科大学教授、博士生导师、中国工程院院士、中医络病学学科创立者和学科带头人、中医心血管病专家，担任中国中西医结合学会副会长、中华中医药学会副会长、中华中医药学会络病分会主任委员、全国政协委员、本公司董事长。

（2）吴相君先生，1975年出生，中国国籍，无境外居留权，中医专业硕士学位、英国格林威治大学工商管理硕士、副主任医师。自2005年起任公司营销中心总经理，2010年至2013年4月任公司常务副总经理兼营销中心总经理，2010年8月起任公司董事，2013年4月起任公司总经理。

(3) 吴瑞女士，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，国际商法专业，法学博士，历任以岭医药集团证券与投资事务部副经理。2010年8月起任本公司副总经理、董事会秘书。2016年12月起任公司董事、董事会秘书。

(4) 李晨光先生，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，会计学专业，硕士学位。1994年10月至1996年12月，任职于石家庄开发区医药研究所附属医院；1997年至2009年任公司营销中心财务部主任，2009年至2011年任公司财务部主任，2010年8月至2013年10月任公司董事；2011年至2020年5月任公司财务中心主任，2018年4月起任公司财务负责人。2018年5月起任公司董事。

(5) 徐卫东先生，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，医学学士、工商管理硕士学位。1994年4月至2006年11月，在西安杨森制药有限公司任销售经理、销售培训经理；2006年12月至2008年4月，在北京诺华制药有限公司任培训经理。2008年5月加入本公司，2013年10月-2016年12月任公司董事，现任公司人力资源中心主任。2020年1月任公司董事。

(6) 张秋莲女士，女，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，学士学位，北京大学EMBA，1991年7月毕业于河北科技师范学院中兽医专业，中级经济师职称，中共党员。2006年10月至2012年12月，历任以岭药业营销中心部门经理、副总经理；2013年1月至2014年12月，任以岭药业公共事务部主任、营销中心副总经理兼以岭健康城科技有限公司总经理；2015年1月起任以岭药业公共事务中心主任、营销中心副总经理、以岭健康城科技有限公司总经理；2015年3月起任公司副总经理。2020年1月任公司董事。

(7) 刘骁悍先生，男，1955年8月生，中共党员，河北工业大学机械系精密仪器专业毕业，学士，高级工程师。曾任河北省医疗器械工业公司干部；河北省医药总公司医疗器械处主任科员、副处长；河北省医药管理局办公室主任、副局长(正处级)、党组成员；河北省药品监督管理局市场监督处处长、党组成员、助理巡视员；河北省食品药品监督管理局副局长、党组成员；河北省卫生厅党组成员，河北省食品药品监督管理局副局长、分党组成员；河北省卫生厅副厅长；河北省食品药品监督管理局巡视员。现任河北省医药行业协会党支部书记、河北省药学会理事长、华北制药股份有限公司独立董事。2020年1月任公司董事。

(8) 王震先生，1973年出生，中共党员，在读博士，会计学副教授。曾任河北经贸管理干部学院团委副书记、石家庄经济学院职业技术学院讲师，现任河北地质大学副教授，学大(厦门)教育科技集团股份有限公司独立董事。2016年12月起任公司独立董事。

(9) 高沛勇先生，1965年出生，中国国籍，无境外居留权，二级律师。河北政法职业学院法学系教师。曾任秦皇岛嘉隆系重整管理人联席会主席、唐山路桥系重整管理人联席会主席、衡水百福房地产开发有限公司重整管理人联席会主席、霸州利华系破产清算管理人联席会主席、河北省石家庄三鹿集团破产管

理人副组长。现任河北省人民政府国有资产监督管理委员会、河北省国控、河北省体育局、中国黄金集团河北有限公司、河北省医科大学、石家庄市国资委等多家行政及企事业单位的常年法律顾问。2020年1月任公司董事。

## （二）监事

（1）高学东先生，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，中医专业，学士学位，主任中医师专业技术职称。1993年7月至2010年8月任河北以岭研究院副院长兼新药临床部主任；2010年8月起，任河北以岭医药研究院副院长兼新药临床部主任、公司监事，2014年8月起任监事会主席。

（2）牛瑞华女士，1979年出生，中国国籍，无境外居留权，中药专业，本科学历。2000年7月至2006年9月，以岭医药集团秘书科工作；2006年9月至2008年5月，担任河北以岭医院办公室主任；2008年5月至2009年2月，任以岭医药集团总经理办公室副主任兼秘书科主任；2009年3月至2010年8月，任本公司办公室主任；2010年8月起任公司监事。

（3）刘根武先生，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，民族传统体育专业。2002年起在以岭药业总经理办公室工作，2005年起任以岭药业秘书科副主任，2012年5月起至今任以岭药业后勤部主任，2014年8月起任公司监事。

## （三）高级管理人员

### 1、总经理

总经理吴相君先生简历请参见“董事”部分。

### 2、副总经理

（1）副总经理张秋莲女士简历请参见“董事”部分。

（2）韩月芝女士，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，药学本科，高级工程师。1992年11月至今，历任本公司车间主任、生产科长、生产副总经理助理、质量总监。现任公司生产管委会主任。2013年10月起，任公司副总经理。

（3）王蔚女士，1970年出生，中国国籍，无境外居留权，在职研究生，高级经济师。1997年至2010年，历任河北以岭医药集团有限公司人事部主任、人力资源部副主任兼培训部主任、总裁办公室主任。2011年至今，任本公司行政部主任。2013年10月起，任公司副总经理。

（4）赵韶华先生，1966年出生，中国国籍，无境外居留权，学士学位，正高级工程师。赵韶华先生

自1989年起即从事科研与制药管理，1994年起任河北以岭医药研究院常务副院长、公司技术总监。2013年4月至2016年12月、2017年9月至2020年1月任本公司董事。2012年2月至今任本公司副总经理。

(5) 张科源先生，男，1967年出生，中国国籍，无境外居留权，学士学位，1990年9月毕业于河北中医学院中医专业，副主任医师，营销师。2001年至今，历任本公司销售部经理、营销中心副总经理。2019年10月起任公司副总经理。

(6) 纪珍强先生，男，1972年出生，中国国籍，无境外居留权，学士学位，1996年7月毕业于河北工业大学工业管理专业。1997年至今，历任本公司销售经理、人力资源经理、商务总监、营销中心副总经理。2020年2月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴相君	以岭万洲国际制药有限公司	董事	2014年07月28日		否
	衡水以岭药业有限公司	董事	2021年04月01日		否
	Yiling Ltd.	董事	2010年12月01日	2017年12月01日	否
吴瑞	北京以岭药业有限公司	董事长	2017年06月26日		是
	北京以岭生物医药科技有限公司	董事长	2019年12月04日		否
	以岭健康科技有限公司	董事	2013年11月28日		否
	通心络科（河北）科技有限公司	监事	2016年12月09日		否
李晨光	海南以岭药业有限公司	董事	2021年02月07日		否
	衡水以岭药业有限公司	董事	2021年04月01日		否
	以岭万洲国际制药有限公司	董事	2018年01月17日		否
徐卫东	衡水以岭药业有限公司	董事	2021年04月01日		否
	河北大运河医药物流有限公司	董事	2019年06月18日		否
张秋莲	通心络科（河北）科技有限公司	董事	2021年04月08日		否
	以岭健康科技（衡水）有限公司	董事	2021年03月17日		否
	以岭健康科技有限公司	董事	2021年04月08日		否
	海南以岭药业有限公司	董事	2021年02月07日		是
	衡水以岭药业有限公司	董事	2021年04月01日		否
王震	河北地质大学	副教授	2004年04月01日		是
	学大（厦门）教育科技集团股份有	独立董事	2018年02月20日		是

	限公司				
	今麦郎食品股份有限公司	独立董事	2020年12月15日		是
刘骁悍	河北省医药行业协会	党委书记	2015年10月15日		否
	河北省药学会	理事长	2016年08月15日		否
	华北制药股份有限公司	独立董事	2019年05月22日		是
高沛勇	河北勤有功律师事务所	兼职律师	2014年07月15日		是
	河北政法职业学院	教师	1986年08月15日		是
高学东	北京以岭医药研究院有限公司	董事	2010年08月30日		否
	北京以岭生物医药科技有限公司	监事会主席	2014年09月23日		否
	以岭健康城(北京)科技有限公司	监事	2014年08月18日		否
	河北以岭医药研究院有限公司	董事	2010年09月01日		否
	以岭健康科技有限公司	监事	2013年11月28日		否
牛瑞华	石家庄以岭中药饮片有限公司	监事	2013年11月28日		否
赵韶华	北京以岭鼎峰生物科技有限公司	董事	2020年12月28日		否
	北京以岭海聚生物科技有限公司	董事	2021年01月08日		否
	以岭万洋河北进出口贸易有限公司	董事	2022年01月24日		否
	北京以岭医药研究院有限公司	董事	2010年08月30日		否
	北京以岭生物工程技术有限公司	董事长	2019年01月08日		否
	以岭万洲国际制药有限公司	董事长	2018年07月26日		否
	河北以岭医药研究院有限公司	董事	2010年09月01日		否
	Yiling Ltd.	董事	2017年12月01日		否
	YILING (HONG KONG) LIMITED	董事	2019年09月01日		否
	YILING PHARMACEUTICAL(SINGAPORE)PTE.LTD.	董事	2021年03月16日		否
	以岭万洲(珠海)进出口有限责任公司	执行董事	2018年08月23日		否
	万洋衡水制药有限公司	董事长	2018年04月12日		否
王蔚	故城以岭康养酒店有限公司	执行董事	2021年12月16日		否
	河北大运河医药物流有限公司	监事	2014年08月26日		否
	石家庄以岭中药饮片有限公司	董事	2013年11月28日		否
	石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司	监事	2012年03月01日		否
	石家庄以岭健康城国际旅行社有	执行董事	2016年05月27日		否

	限公司				
	北京康岭国际旅行社有限公司	执行董事	2017年04月06日		否
	石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司	执行董事	2010年10月08日		否
韩月芝	衡水以岭药业有限公司	董事	2021年04月01日		否
	北京以岭药业有限公司	监事会主席	2010年09月02日		否
	石家庄以岭中药饮片有限公司	董事	2013年11月28日		否
纪珍强	河北大运河医药物流有限公司	董事长	2019年06月18日		否
在其他单位任职情况的说明	上述任职情况除独立董事外，其他董事、监事或高级管理人员任职单位均为公司子公司（或孙公司）。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。董事或监事的薪酬方案经董事会或监事会审议通过后由股东大会审议确定，高级管理人员的薪酬方案经董事会审议确定。

公司对董事（独立董事除外）、监事和高管人员实行绩效考核，并将考核结果与个人收入、奖励挂钩。公司与上述人员于每年年初签订目标考核责任书，董事会薪酬与考核委员会在年末结合公司经营业绩、上述人员的目标完成情况确定奖励方案。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴以岭	董事长	男	72	现任	98.00	否
吴相君	董事、总经理	男	46	现任	129.95	否
吴瑞	董事、董事会秘书	女	41	现任	79.12	是
李晨光	董事、财务负责人	男	48	现任	109.12	否
徐卫东	董事	男	53	现任	74.30	否
张秋莲	董事、副总经理	女	51	现任	137.88	是
刘骁悍	独立董事	男	66	现任	10.00	否

高沛勇	独立董事	男	56	现任	10.00	否
王震	独立董事	男	48	现任	10.00	否
高学东	监事会主席	男	51	现任	94.94	否
牛瑞华	监事	女	42	现任	40.40	否
刘根武	监事	男	48	现任	33.04	否
韩月芝	副总经理	女	55	现任	70.74	否
王蔚	副总经理	男	51	现任	76.60	否
张科源	副总经理	男	54	现任	124.35	否
赵韶华	副总经理	男	55	现任	78.63	否
纪珍强	副总经理	男	49	现任	82.63	否
合计	--	--	--	--	1,259.70	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第十一次会议	2021年04月08日	2021年04月09日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第七届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号:2021-013)
第七届董事会第十二次会议	2021年04月28日	2021年04月29日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第七届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号:2021-027)
第七届董事会第十三次会议	2021年06月11日	2021年06月12日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第七届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号:2021-043)
第七届董事会第十四次会议	2021年07月12日	2021年07月13日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第七届董事会第十四次会议决议公告》(公告编号:2021-058)
第七届董事会第十五次会议	2021年08月25日	2021年08月26日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第七届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号:2021-067)》
第七届董事会第十六次会议	2021年09月15日	2021年09月16日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《第七届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号:2021-075)
第七届董事会第十七次会议	2021年10月28日		审议通过了《公司2021年第三季度报告》

### 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴以岭	7	7	0	0	0	否	4

吴相君	7	7	0	0	0	否	4
吴瑞	7	7	0	0	0	否	4
李晨光	7	7	0	0	0	否	4
徐卫东	7	7	0	0	0	否	3
张秋莲	7	7	0	0	0	否	2
刘骁悍	7	7	0	0	0	否	3
高沛勇	7	2	5	0	0	否	3
王震	7	5	2	0	0	否	3

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等法律法规的要求，积极出席公司董事会、列席公司股东大会，认真履行职责，对公司审议的各类事项作出科学审慎决策，在公司重大决策方面提出专业性建议，切实本着诚信勤勉义务履行职责。

公司独立董事利用自己的专业优势，密切关注公司的经营情况和财务状况。独立董事通过电话与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响；关注媒体上有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况；定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动；到公司现场工作，通过现场工作深入了解公司的经营情况，积极与其他董事、高管人员沟通交流，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险，促进董事会决策的科学性和高效性，并对公司总体发展战略提出建设性意见。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名	成员情况	召开会	召开日期	会议内容	提出的重	其他履	异议事项
------	------	-----	------	------	------	-----	------

称		议次数			要意见和 建议	行职责 的情况	具体情况 (如有)
审计委员会	王震、刘骁悍、徐卫东	6	2021年01月22日	审议通过《关于公司2020年第四季度募集资金存放及使用检查情况的报告》《2020年第四季度内部审计工作报告》《公司2021年度内部审计工作计划》《关于年审会计师进场前公司出具的财务报表的审阅意见》			
			2021年03月19日	审议通过《审计部2020年度工作总结报告》《审计委员会2020年度工作报告》《关于公司2020年度财务审计报告(初稿)的审阅意见》			
			2021年04月08日	审议通过《关于对公司经审计后的2020年度财务报告的审阅意见》《公司内部控制评价报告》《2020年度募集资金存放与使用情况专项报告》《关于中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)2020年度审计工作的总结评价报告》《关于续聘中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为2021年度公司财务审计机构的议案》			
			2021年04月26日	审议通过《关于对公司经审计后的2020年度财务报告的审阅意见》《公司内部控制评价报告》《2020年度募集资金存放与使用情况专项报告》《关于中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)2020年度审计工作的总结评价报告》《关于续聘中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)为2021年度公司财务审计机构的议案》			
			2021年08月23日	审议通过《2021年第二季度审计工作报告》《募集资金存放与使用情况2021年度第二季度检查报告》《非公开发行募集资金存放与使用情况2021年度第二季度检查报告》《公司2021年半年度财务报告》			
			2021年10月26日	审议通过《2021年第三季度审计工作报告》《募集资金存放与使用情况2021年度第三季度检查报告》《非公开发行募集资金存放与使用情况2021年度第三季度检查报告》《公司2021年第三季度财务报表》			
薪酬与考核委员会	高沛勇、王震、吴瑞	1	2021年04月08日	审议通过了《关于对公司董事、监事和高级管理人员2020年度薪酬审核意见的议案》			
战略与规划委员会	吴以岭、吴相君、刘骁悍	1	2021年04月08日	对公司经营计划和发展战略进行讨论,提出专业建议和意见			

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	11,669
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,486
报告期末在职员工的数量合计（人）	15,155
当期领取薪酬员工总人数（人）	15,155
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	28
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	3,348
销售人员	9,095
技术人员	1,989
财务人员	158
行政人员	565
合计	15,155
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	35
硕士	466
本科	4,282
大专	7,466
中专及以下	2,906
合计	15,155

### 2、薪酬政策

公司薪酬采用分类施策、及时激励的原则，各类薪酬政策制定时充分考虑调动员工工作积极性，并与行业市场薪酬水平对比，同时员工薪酬密切与公司业绩及个人绩效结果挂钩，做到了既保持公司薪酬竞争力，又最大限度的节约人力资源成本。各类薪酬政策及结构如下：营销类人员：基本工资+绩效奖金或销

售业绩提成；生产工人：基本工资+计件工资；研发技术人员：基本工资+项目奖励；其他人员：基本工资+绩效奖金。绩效奖金、业绩提成、项目奖励均与个人业绩密切相关。

### 3、培训计划

坚持企业文化引领、坚持“以人为本，凝聚、激励、约束”的人才理念，坚持分层分级培训、全员覆盖，坚持与业务部门共建共享，坚持联系岗位实际、从严管理，建立源头培养、跟踪培养、全程培养的素质培养体系，着力提高培训针对性、有效性、高质量培养员工、高水平服务组织，为以岭药业实现发展战略目标提供有力保证。

严格遵守医药企业GMP标准的三级培训体系管理标准和岗位课程建设，采用线上+线下，OMO项目形式，全过程管控和服务各类员工的学习项目，完成全面覆盖，并且聚焦岗位任务的培训目标，2021年度企业内部学习104.4万人次，有效学时63.7万小时。共建以内生人才和绩效改进为导向的学习型组织，通过各层级关键人才的培养，优化组织绩效。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2021年5月20日召开2020年年度股东大会，审议通过了2020年度利润分配预案与资本公积金转增预案：以2020年12月31日总股本 1,203,717,463 股扣除不参与利润分配的已回购股份10,356,480股，即1,193,360,983股为基数，向全体股东每10股派发现金红利 10.00 元（含税）。本次利润分配不送红股，以资本公积金向全体股东每 10股转增 4 股。

本次权益分配的股权登记日为2021年7月6日，除权除息日为2021年7月7日。截止本报告期末，该权益分派方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,670,705,376
现金分红金额（元）（含税）	501,211,612.80
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	501,211,612.80
可分配利润（元）	4,446,871,412.10
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

#### 本次现金分红情况

公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%

#### 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

根据中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的勤信审字【2022】第 0830 号审计报告的审计结果，2021 年度母公司实现净利润 1,686,151,421.18 元，按 10% 比例提取法定盈余公积金 168,615,142.12 元后，加上以前年度未分配利润 4,122,696,116.04 元，减去 2021 年度支付的 2020 年度现金股利 1,193,360,983 元，截止 2021 年 12 月 31 日，合计可供股东分配的利润为 4,446,871,412.10 元。

2021 年度公司拟实施如下利润分配预案：以 2021 年 12 月 31 日总股本 1,670,705,376 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以资本公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

为了加强和规范公司内部控制，提高公司的经营管理水平和风险防范水平，促进公司可持续发展，保护股东合法权益，根据《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》等有关法律法规及规范性文件要求，公司结合自身的经营特点和内在的发展需要，按照内部控制体系所包含的内部环境、风险评估、控制

活动、信息与沟通、内部监督框架制订了一系列内部控制制度。

公司《2021年度内部控制评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期公司不存在内部控制重大缺陷和重要缺陷。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

适用  不适用

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊（无论舞弊是否重大）；控制环境无效；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；公司更正已经公布的财务报告；在审计过程中，注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而公司的内部控制在运行过程中未能首先发现该错报；已经发现的由董事会认定并报告给管理层的重大内部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；(2) 重要缺陷：未按照公认会计准则选择和应用相应会计政策；财务报告存在重大错报、漏报；非常规或特殊交易账务处理未建立相应控制措施且没有相应的补偿性控制；未建立反舞弊程序和控制措施；年度财务报告流程的内部控制问题；(3) 一般缺陷，除重大</p>	<p>(1) 重大缺陷：重大偏离计划和预算；对“三重一大”（重大问题决策、重要干部任免、重大项目投资决策、大额资金使用）缺乏科学规范决策程序；严重违反法律、法规；负面新闻在重要媒体频现；(2) 重要缺陷，“三重一大”事项决策未执行规范审议程序；发生违反地方性法规、行政管理规定的事项；关键管理人员或技术人员有明显流失迹象。(3) 一般缺陷，除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。</p>

	缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。	
定量标准	(1) 重大缺陷: 可能造成财务报表错报的绝对金额大于等于合并报表利润总额 5% 的内控缺陷。(2) 重要缺陷: 可能造成财务报表错报的绝对金额大于合并报表利润总额 3% 但小于 5% 的内控缺陷。(3) 一般缺陷: 是指除重大缺陷、重要缺陷之外的其他缺陷。该缺陷可能或已经导致公司的财务报告出现一般错报。可能造成财务报表错报的绝对金额小于合并报表利润总额 3% 的内控缺陷。	参照财务报告内部控制缺陷评价定量认定标准。对非财务报告内部控制缺陷评价的标准如下: (1) 重大缺陷: 绝对金额大于等于合并报表利润总额 5% 的内控缺陷; (2) 重要缺陷, 绝对金额大于合并报表利润总额 3% 但小于 5% 的内控缺陷。(3) 一般缺陷, 对可能造成直接财产损失的绝对金额小于合并报表利润总额 3% 的内控缺陷。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

适用  不适用

# 第五节 环境和社会责任

## 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
石家庄以岭药业股份有限公司	COD、NH3-N、SO2、NOx、粉尘、恶臭气体、非甲烷总烃	COD、NH3-N 达标处理后排放到高新区污水处理厂; SO2、NOx 经锅	废水 1 个、废气 59 个	总污水口 1 个、锅炉房废气排放口 4 个, 污水站废气排放口 1 个, 提取车间废气	COD: 100.4mg/L; NH3-N: 1.34mg/L; SO2: 1.04mg/m3 NOx:	COD≤360 mg/m3; NH3-N≤25 mg/m3; SO2≤10mg/m3; NOx≤30mg	COD: 135.972 吨; NH3-N: 1.865 吨; SO2: 0.068 吨; NOx: 2.9 吨。	COD: 175.29 吨/年; NH3-N: 7.037 吨/年; SO2: 7.2 吨/年; NOx: 44.13	无

		炉烟囱达标排放；粉尘经袋式除尘器处理后达标排放；恶臭气体经治理设施处理后达标排放		排放口 17 个，前处理车间废气排放口 15 个，制剂车间 17 个，保健品车间废气排放口 1 个、危废库 1 个，研究院废气排放口 2	23.35mg/m <sup>3</sup> ；臭气 ≤2000 (15m)；臭气 ≤6000 (25m)。	/m <sup>3</sup> ；臭气 ≤2000 (15m)；臭气 ≤6000 (25m)。		吨/年。	
--	--	--	--	--	--	---	--	------	--

### 防治污染设施的建设和运行情况

1、公司拥有废水处理设施一套，平均日处理量3,535吨。

2、公司新建项目配备了相应的治理设施并不断对废气治理设施进行深度改造，其中对前处理车间炒药在原有光催化氧化基础上增加两级洗涤工艺进行深度治理；对制剂一车间沸腾制粒在原有光催化氧化基础上增加两级洗涤+活性炭吸附工艺进行深度治理；对前处理车间单制、润切等工序排气增加末端洗涤治理工艺；对提取一二车间醇提渣间废气在原有光催化氧化基础上增加一级水洗治理工艺、醇提空间排风增加一级水洗工艺、提取一车间烘箱干燥和喷雾干燥在原有光催化氧化和水喷淋的基础上增加一级水洗工艺；对饮片车间炒药和干燥岗位排气在原有光催化氧化基础上增加一级水洗治理工艺；对制剂三车间连花清瘟系列产品产能提升项目配套工程及其余制粒岗位气味深度治理；对提取一车间污水管网采用螺旋电子束+羟基氧化工艺进行治理；对危废库废气在原有光催化氧化基础上增加了一套超重力离心设备；对提取二粉碎废气在原有袋式除尘的基础上增加了一套超重力离心设备。

3、目前废气治理设施59套，废气设施处理能力为1,029,400立方/小时。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、2021年3月完成了《石家庄以岭药业股份有限公司提取车间产能提升项目》环评编制，并于2021年3月31日通过高新区行政服务局审批，批复文号为石高环表[2021]008号。

2、2021年5月完成了《石家庄以岭药业股份有限公司中药渣预处理项目》环评编制，并于2021年5月8日通过高新区行政服务局审批，批复文号为石高环表[2021]015号。

3、2021年6月完成了《废气深度治理项目》登记表。

4、2021年6月1日重新申请国版排污许可证，证书编号为：9113000023565800XC001U。

5、2021年12月完成了《石家庄以岭药业股份有限公司衰老与相关疾病基础研究及药物研发平台建设项目》，并于2022年1月11日通过高新区行政服务局审批，批复文号为石高环表[2022]12号。

### 突发环境事件应急预案

公司制定了2020年度《石家庄以岭药业股份有限公司突发环境事件应急预案》并通过了石家庄高新区生态环境局的审核并备案，备案号：130161-2020-024-L。

### 环境自行监测方案

1、对于污水中污染物每6个小时手动监测一次，总排水口有在线采集仪每2小时对污水总排放口的水质进行检测并实时上传到石家庄市生态环境局监控系统。

2、对于车间楼顶排口废气污染物每周手动监测一次；提取一、二车间VOC在线采集仪每5min对VOC排放口的废气进行检测并实时上传到石家庄市生态环境局监控系统；车间工艺废气排口中的臭气浓度每年请检测公司检测一次，颗粒物半年检测一次；35吨锅炉通过烟气在线检测仪实时对锅炉排放烟气中的烟尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、含氧量、废气量进行监测并实时上传到石家庄市生态环境局；10吨锅炉通过Smart Pro10便携式气体检测仪氮氧化物自动监测设备实时监测NO<sub>x</sub>浓度，烟气黑度、烟尘、SO<sub>2</sub>每季度检测一次；无组织泄露LDAR监测动态点每季度监测一次，静态点每半年检测一次；厂界NMHC、硫化氢、氨每半年监测，厂界颗粒物、臭气浓度每季度监测一次；厂界噪声每季度监测一次。

### 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
石家庄以岭药业股份有限公司	无	无	无	无	无

### 其他应当公开的环境信息

1、公司委托河北优科于2021年3月、6月、9月、12月分别对车间涉VOCs物料的阀门、法兰、连接件、开口管线等设备与管线组件开展了VOCs泄漏检测与修复工作。通过对检测发现的泄漏点位进行了修复并复测，复测值均低于泄漏定义值，最终修复率达到100%。通过检测，公司不仅降低了挥发性有机物的排放量，减少对大气的污染，也对降低物耗做出一定的贡献，有效的消减了VOCs无组织排放，也减少了原料消耗和安全隐患。

2、公司主要的一般工业固废有污泥和中药渣，年产生污泥3600方，药渣54536方。危险废物主要有废

有机溶剂、废药物、药品、废机油、废试剂瓶、废紫外灯管、废活性炭，2021年产生废药物、药品103.162吨，废有机溶剂61.750吨，废润滑油0.266吨，废活性炭0.8292吨，在线废液0.698吨，试剂瓶0.187吨。

3、公司分表计电点位共计98个，已完成联网、验收等工作。

4、公司于2021年5月完成14001环境管理体系再认证工作。

5、公司于2021年9月完成《石家庄以岭药业股份有限公司中药炮制中试平台建设项目》、《石家庄以岭药业股份有限公司连花清瘟系列产品产能提升项目》环保验收工作。

6、我公司于2021年10月完成地下水、土壤的自行监测工作，并完成验收、公示工作。

### 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

①加大二次能源的利用，如对提取车间、锅炉房二次蒸汽的利用；②减少化石能源类的利用：原有压缩空气旧式干燥器更换为新型鼓风热干燥器进行处理，减少压缩空气的无做功排放；③加大车间塑料袋等的重复利用率。

### 其他环保相关信息

公司组建了环保管控平台。在污水处理站关键控制单元安装传感器，建立污水处理自动管控系统，减轻操作人员劳动负荷的同时，实现污水处理系统长期稳定高效运行；将各车间废气处理设施运行情况和在线监控设施监控数据及时上传平台，以做到运行出现问题能够立即发现并采取应对措施。

## 二、社会责任情况

报告期内，公司合法合规运营，积极履行社会责任。公司一直秉承“为员工谋发展，对社会做贡献，为股东创价值”的经营理念，在追求经济效益的同时，注重保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人合法权益，保护公司员工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，在追求经济效益的同时注重环境保护和节能降耗，全力降低能源消耗与污染物排放，积极从事公益事业，提供优质医药产品造福社会，努力践行企业社会责任，从而促进公司与全社会的和谐发展。

### （一）股东和债权人权益保护

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。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。

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，股东大会实行现场投票与网络投票相结合的方式，让广大投资者充分参与股东大会的全过程，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司及时、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对公司重大事项和经营业绩的知情权，杜绝内幕交易的发生，保障全体股东的合法权益。在利润分配方面，公司每年都会在结合公司现实情况与长远发展基础上充分考虑广大股东与投资者的利益诉求，制定利润分配方案。同时，公司通过深交所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

在追求股东利益最大化的同时，公司注重债权人利益的保障。在公司的经营决策过程中，公司充分考虑债权人的合法权益，实施稳健的财务政策，严格遵守相关合同及制度，保障公司资产、资金安全。公司资信情况良好，与银行建立了互相信任、互相支持的合作双赢关系。

## （二）职工权益保护

公司进一步深化“以人为本”的管理理念，严格遵守《公司法》《劳动合同法》等法律法规的要求，建立并实施了科学的人事管理制度，保障职工合法权益，建立和完善了一整套符合法律要求的人力资源管理体系和规范的员工社会保险管理体系，构建了和谐稳定的劳资关系。公司严格执行国家劳动安全卫生规程和标准，定期进行劳动安全卫生教育，建立并不断完善劳动安全卫生制度，为职工提供健康、安全的工作环境和生活环境。公司建立了健全的员工健康管理办法，每年安排员工进行体检，并根据企业生产经营的实际情况，合理安排员工的劳动生产和休息休假。公司为员工规划良好的职业生涯通道，重视员工职业技能的提升和综合素质的培养，注重选拔人才、使用人才，关心、爱护、信任人才，积极开展职工培训。公司切实关心员工生活，完善公司“困难员工援助机制”，对困难员工积极进行救助，奉献爱心；公司关注员工身心健康，开展职工运动会、组织员工座谈、文艺汇演等活动，展示员工才艺，丰富业余生活。

## （三）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，为客户提供优质的产品，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，互惠共赢，各方的权益都得到了应有的保护。

## （四）热心社会公益事业

公司在“继承创新、造福人类”企业宗旨引领下，勇担社会责任，热心公益事业，持续关爱贫困人群，

慈善捐助救难济困。长期对口帮扶贫困农村，开展“健康乡村中国行”活动培训乡村医师，设立“以岭关爱医师健康专项基金”，支持“院士博爱基金”、“慢病防治中国行”等活动，捐助药品、物资、资金用于贫困地区脱贫及灾区救援。自疫情发生以来，公司先后多次向国内外捐赠防疫药品及现金，努力践行着对社会、对人民诚信奉献的企业精神，多次荣获“最具社会责任上市公司”、“中国医药企业社会责任贡献奖”等荣誉。

#### （五）环境保护与可持续发展

公司坚持以科学发展观为指导，发展循环经济、推进节能减排、倡导低碳生活，创建绿色生产环境。公司高度重视环境保护问题，遵守环境保护相关法规及标准治理污染物，对生产过程中产生的废水、废气、固体废物等污染物严格控制，“三废”全部实施达标排放。公司进一步建立健全环境保护管理制度，加强环保设施的运行管理，注重员工队伍建设，强化环境保护理念。

报告期内公司未发生环境污染事故及环境违法事件等重大环境问题。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

近年来，公司深入贯彻党中央关于扶贫工作的重要指示精神，积极投身到脱贫攻坚工作中，利用自身的产业、品牌、渠道、资金优势多管齐下，通过产业扶贫、健康扶贫等多种模式提升贫困村经济实力和带动水平。

在产业扶贫方面，公司通过自建和共建的模式在河北涉县、河南嵩县、江苏扬州等道地药材产区建立了20余个符合国家标准的中药材种养殖基地。基地进行公司产品所需的连翘、丹参、土元、蝉蜕、水蛭等大宗道地药材和健康产品原材料的规范化、规模化、标准化生产，保证药材质量稳定可控，并形成以政府为主导、科研院校为支撑、龙头企业为主体的科技服务推广体系，促进当地道地中药材特色产业的发展，同时也带动了当地物流业、旅游业等相关产业的发展。

在健康扶贫方面，公司支持“健康乡村中国行——全国基层卫生人员业务素质提升工程”，在全国范围内开展基层医生公益培训活动，重点提升基层医生对于脑卒中、冠心病、糖尿病等重大疾病的防治能力，惠及众多贫困群众。公司还先后多次通过中国红十字会、中国抗癌协会康复会向贫困人口捐赠药品，并在农村开展多次免费义诊活动和捐赠药品活动。

2021年4月，公司凭借多年来在扶贫领域所作的突出贡献荣获“河北省脱贫攻坚先进集体”荣誉称号。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	股份锁定承诺	在任期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的公司股份。	2011年07月28日	长期	严格履行
	公司董事、高级管理人员	其他承诺	(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；(2) 本人承诺对职务消费行为进行约束；(3) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；(4) 本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(5) 若公司后续推出股权激励计划，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；(6) 自本	2016年01月26日	长期	正常履行中

			承诺出具日至公司本次非公开发行 A 股股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。(7) 本人承诺切实履行本承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	以岭医药科技(原河北以岭医药集团有限公司)	避免同业竞争承诺	将来不再占用以岭药业的资金、资产，不滥用控股股东的权利侵占以岭药业的资金、资产。以岭医药集团及下属单位没有经营与以岭药业相同或同类的业务，将不在任何地方以任何方式经营与以岭药业相同或相似的业务，不经营任何对以岭药业经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资经营与以岭药业经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对以岭药业的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行
	以岭医药科技(原河北以岭医药集团有限公司)	避免资金占用承诺	如以岭药业因历史上未为员工足额缴纳社会保险和住房公积金	2011 年 07 月 28 日	长期	严格履行

			而被有关政府部门或监管机构追缴的情形，本公司将以自有资金向有关政府部门或监管机构补缴及与该等款项相关的其他费用，将不以任何形式占用以岭药业资金补缴上述款项。			
	公司实际控制人吴以岭、吴相君、吴瑞	避免资金占用承诺	将不利用实际控制人的地位占用以岭药业及其控制的企业资金、资产，不滥用实际控制人的权利侵占以岭药业的资金、资产	2011年07月28日	长期	严格履行
	公司实际控制人吴以岭、吴相君、吴瑞及原持股5%以上自然人田书彦	避免同业竞争承诺	本人及本人其他下属企业没有经营与以岭药业相同或相似的业务。本人及本人其他下属企业将不在任何地方以任何方式经营与以岭药业相同或相似的业务，不经营任何对以岭药业经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资经营与以岭药业经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对以岭药业的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。	2011年07月28日	长期	严格履行
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### （1）执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司第七届董事会第十次会议于2020年12月7日决议通过，本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
使用权资产			15,849,509.66	5,946,813.04
一年内到期的非流动负债			5,311,333.66	3,965,499.14
租赁负债			10,538,176.00	1,981,313.90

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 本公司子公司北京以岭药业有限公司于2021年1月8日出资设立北京以岭海聚生物科技有限公司，对其持股比例70%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

(2) 本公司于2021年2月7日出资设立海南以岭药业有限公司，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

(3) 本公司于2021年3月16日出资设立YILING PHARMACEUTICAL(SINGAPORE)PTE.LTD.，对其持股比例100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

(4) 本公司子公司以岭生物工程（海南）有限公司于2021年3月30日已注销，自 2021年3月30日开始将不纳入合并范围。

(5) 本公司子公司以岭络康河北生物科技有限公司于2021年4月28日已注销，自 2021年4月28日开始将不纳入合并范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	180
境内会计师事务所审计服务的连续年限	19
境内会计师事务所注册会计师姓名	张国华、 孙红玉

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	张国华 1 年、 孙红玉 2 年
------------------------	------------------

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司无控股的财务公司，与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十五、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、14、30。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
其他类	自有资金	10,193.41	190.13	0	0
银行理财产品	自有资金	8,000	5,000	0	0
银行理财产品	募集资金	10,000	0	0	0
合计		28,193.41	5,190.13	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司控股子公司以岭健康科技有限公司口罩产品于2021年4月收到欧盟公告机构颁发的EC认证证书（详见2021年4月22日披露于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的2021-024《关于子公司口罩产品获得EC认证证书的公告》）。

2、公司全资子公司衡水以岭药业有限公司于2021年8月通过了河北省药品监督管理局组织的药品生产质量管理规范符合性检查，并收到河北省药监局核准签发的《药品GMP符合性检查结果通知单》（详见2021年8月24日披露于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的2021-065《关于全资子公司收到药品GMP符合性检查结果的公告》）。

3、公司全资子公司以岭万洲国际制药有限公司于2021年9月通过了河北省药品监督管理局组织的药品生产质量管理规范符合性检查，并收到河北省药监局核准签发的《药品GMP符合性检查结果通知单》（详见2021年9月14日披露于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的2021-074《关于全资子公司收到药品GMP符合性检查结果的公告》）。

4、公司全资子公司以岭万洲国际制药有限公司于2021年11月收到美国FDA的通知，以岭万洲向美国FDA申报的帕罗西汀片的新药简略申请已获得批准（详见2021年11月10日披露于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的2021-084《关于全资子公司制剂产品获得美国FDA批准文号的公告》）。

5、公司全资子公司以岭万洲国际制药有限公司于2021年12月收到美国FDA的通知，以岭万洲向美国FDA申报的拉莫三嗪缓释片的新药简略申请已获得批准（详见2021年12月14日披露于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的2021-086《关于全资子公司制剂产品获得美国FDA批准文号的公告》）。

## 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	220,754,244	18.34%			84,201,824	-10,249,686	73,952,138	294,706,382	17.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	220,754,244	18.34%			84,201,824	-10,249,686	73,952,138	294,706,382	17.64%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	220,754,244	18.34%			84,201,824	-10,249,686	73,952,138	294,706,382	17.64%
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	982,963,219	81.66%			393,142,569	-106,794	393,035,775	1,375,998,994	82.36%
1、人民币普通股	982,963,219	81.66%			393,142,569	-106,794	393,035,775	1,375,998,994	82.36%
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	1,203,717,463	100.00%			477,344,393	-10,356,480	466,987,913	1,670,705,376	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 2021年6月，公司注销存放于公司回购专用证券账户的回购股份 10,356,480 股。

(2) 2021年7月，公司2020年年度权益分派方案实施完成，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，公司总股本由 1,193,360,983 股增加至 1,670,705,376 股。

## 股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司于 2021 年 5 月 10 日召开 2020 年年度股东大会，审议通过了《2020 年度利润分配与资本公积金转增股本预案》。

(2) 公司于 2021 年 5 月 17 日召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于调整公司回购股份用途暨注销已回购股份的议案》。

## 股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 公司于 2021 年 6 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕已回购股份 10,356,480 股的注销事宜。

(2) 公司于 2021 年 7 月 7 日完成 2020 年年度权益分派，本次资本公积金转增股本后，公司总股本由 1,193,360,983 股增加至 1,670,705,376 股。

## 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

报告期末股份总数增加摊薄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。

## 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴相君	186,282,921	74,513,168		260,796,089	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
吴瑞	20,944,290	8,377,716		29,322,006	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
徐卫东	153,750	61,500		215,250	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
张秋莲	272,137	108,855		380,992	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
韩月芝	661,500	264,600		926,100	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
王蔚	1,076,874	430,750		1,507,624	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定

赵韶华	442,898	177,159		620,057	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
高学东	664,413	265,766		930,179	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
刘根武	5,775	2,310		8,085	按照高管法定锁定比例锁定	按照高管法定锁定比例持续锁定
合计	210,504,558	84,201,824	0	294,706,382	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内公司因资本公积金转增股本、注销已回购股份等原因，导致股份总数发生变化，未对股东结构、公司资产和负债结构变化造成影响。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	128,943	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	121,702	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
以岭医药科技有限公司	境内非国有法人	31.53%	526,775,963	150,507,418		526,775,963		
吴相君	境内自然人	20.81%	347,728,119	99,350,891	260,796,089	86,932,030	质押	27,764,900

田书彦	境内自然人	2.84%	47,407,366	3,810,905		47,407,366		
吴瑞	境内自然人	2.34%	39,096,008	11,170,288	29,322,006	9,774,002	质押	5,916,000
香港中央结算有限公司	境外法人	1.59%	26,510,253	11,494,035		26,510,253		
房卫兵	境内自然人	0.55%	9,152,513	3,001,451		9,152,513		
马云	境内自然人	0.44%	7,373,139	2,783,554		7,373,139		
吴希珍	境内自然人	0.36%	6,085,685	1,738,767		6,085,685		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.27%	4,586,786	1,812,610		4,586,786		
招商银行股份有限公司—兴全合远两年持有期混合型证券投资基金	其他	0.17%	2,783,276	2783276		2,783,276		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述自然人股东中，吴希珍为吴以岭之姊，吴相君为吴以岭之子，吴瑞为吴以岭之女，吴以岭、吴希珍、吴相君、吴瑞为一致行动人。公司未知上述股东中其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
以岭医药科技有限公司	526,775,963	人民币普通股	526,775,963					
吴相君	86,932,030	人民币普通股	86,932,030					
田书彦	47,407,366	人民币普通股	47,407,366					
香港中央结算有限公司	26,510,253	人民币普通股	26,510,253					
吴瑞	9,774,002	人民币普通股	9,774,002					
房卫兵	9,152,513	人民币普通股	9,152,513					
马云	7,373,139	人民币普通股	7,373,139					
吴希珍	6,085,685	人民币普通股	6,085,685					
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	4,586,786	人民币普通股	4,586,786					
招商银行股份有限公司—兴全合远两年持有期混合型证券投资基金	2,783,276	人民币普通股	2,783,276					

前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述自然人股东中，吴希珍为吴以岭之姊，吴相君为吴以岭之子，吴瑞为吴以岭之女，吴以岭、吴希珍、吴相君、吴瑞为一致行动人。公司未知上述股东中其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	1、股东房卫兵通过投资者信用账户持有公司股票 8,748,593 股。 2、股东马云通过投资者信用账户持有公司股票 7,164,179 股。 3、股东吴希珍通过投资者信用账户持有公司股票 1,428,000 股。

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
以岭医药科技有限公司	李秀卿	1999 年 01 月 28 日	911301017131804358	中医药临床科研、技术咨询；实业项目的投资、管理和经营。（需专项审批的未经批准不得经营）；自有房屋租赁
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

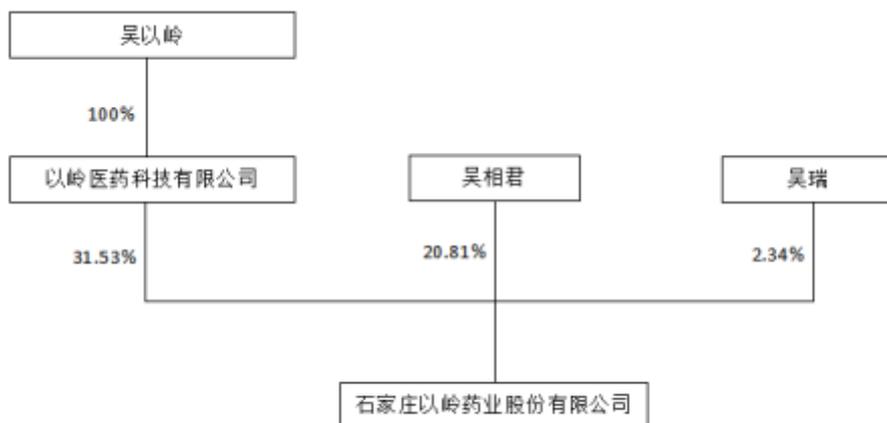
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴以岭、吴相君、吴瑞	本人	中国	否
主要职业及职务	见第四节、五、“董事、监事、高级管理人员情况”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	否		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

√ 适用 □ 不适用

#### 1、非金融企业债务融资工具基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
石家庄以岭药业股份有限公司 2021 年第一期超短期融资券（高成长债）	21 以岭药业 SCP001（高成长债）	012101863.IB	2021 年 05 月 14 日	2021 年 05 月 17 日	2021 年 06 月 16 日	0.00	3.25%	一次性还本付息	银行间市场
石家庄以岭药业股份有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	21 以岭药业 SCP002	012102173.IB	2021 年 06 月 11 日	2021 年 06 月 15 日	2021 年 07 月 15 日	0.00	3.21%	一次性还本付息	银行间市场
石家庄以岭药业股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	21 以岭药业 SCP003	012102527.IB	2021 年 07 月 12 日	2021 年 07 月 14 日	2021 年 09 月 10 日	0.00	3.25%	一次性还本付息	银行间市场

期融资券									
石家庄以岭药业股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	21 以岭药业 SCP004	012103340-IB	2021 年 09 月 07 日	2021 年 09 月 09 日	2022 年 01 月 14 日	200,000,000.00	3.17%	一次性还本付息	银行间市场
投资者适当性安排（如有）	无								
适用的交易机制	银行间债券市场交易机制								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无								

逾期未偿还债券

适用  不适用

## 2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用  不适用

## 3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
石家庄以岭药业股份有限公司 2021 年第一期超短期融资券（高成长债）、第二期、第三期、第四期超短期融资券	中信银行股份有限公司	北京市朝阳区光华路 10 号院 1 号楼	不适用	李雨桥	010-66635907

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

## 4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
石家庄以岭药业股份有限公司 2021 年第一期超短期融资券（高	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00			是

成长债)						
石家庄以岭药业股份有限公司 2021 年度第二期超短期融资券	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00			是
石家庄以岭药业股份有限公司 2021 年度第三期超短期融资券	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00			是
石家庄以岭药业股份有限公司 2021 年度第四期超短期融资券	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00			是

募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

#### 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

#### 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

### 四、可转换公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

#### 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

#### 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

#### 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.89	2.44	-22.54%
资产负债率	29.70%	22.35%	7.35%
速动比率	1.15	1.48	-22.30%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	126,479.36	116,466.12	8.60%
EBITDA 全部债务比	154.95%	364.89%	-209.94%
利息保障倍数	46.73	130.76	-64.26%
现金利息保障倍数	23.44	166.63	-85.93%
EBITDA 利息保障倍数	57.56	155.84	-63.06%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	勤信审字【2022】第 0830 号
注册会计师姓名	张国华、 孙红玉

审计报告正文

## 审计报告

勤信审字【2022】第0830号

石家庄以岭药业股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了石家庄以岭药业股份有限公司（以下简称“以岭药业”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

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

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以

对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

## 1、收入确认

### (1) 事项描述

以岭药业主要从事中成药及保健品的生产和销售。

2021年度，以岭药业实现营业收入1,011,679.39万元，主要为国内销售产生的收入。

以岭药业对于国内销售的中成药及保健品产生的收入是在客户取得相关商品控制权时确认，根据销售合同约定，通常以中成药及保健品发货至客户指定场所并取得客户签收回执作为销售收入的确认时点。

由于收入是以岭药业的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将以岭药业收入确认识别为关键审计事项。

### (2) 审计应对

我们对管理层执行了访谈程序，评价并测试了管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

我们选取样本检查销售合同，识别与客户取得商品控制权相关的合同条款与条件，评价以岭药业的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

我们对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单及客户收货回执单，评价相关收入确认是否符合以岭药业收入确认的会计政策；选取样本对金额重大和交易频繁的客户函证款项余额及当期销售额。

我们获取了公司供应链系统中退换货的记录并进行检查，确认是否存在影响收入确认的重大异常退换货情况。

我们对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序。

我们就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

基于获取的审计证据，我们认为，公司的收入确认是合理的。

## 2、开发支出

### (1) 事项描述

截止2021年12月31日，以岭药业合并财务报表中开发支出账面价值为23,744.31万元。开发支出只有在满足财务报表附注五（22）无形资产中所列示符合资本化条件时才能予以资本化。由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计，我们将以岭药业开发支出资本化确认识别为关键审计事项。

### (2) 审计应对

我们对管理层执行了访谈程序，评价并测试了管理层与开发支出资本化确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

评估管理层所采用的开发支出资本化条件是否符合企业会计准则的要求；

对负责项目研究、开发和推广的关键人员执行了访谈程序，获取并核对与研发项目进度相关的批文或证书，以及正在办理相关批文或证书过程中的沟通反馈记录，同时检查与项目相关的商业和技术可行性研究报告；

将账面记录的研发支出资本化内容与相关原始单据进行核对，检查其与公司会计政策是否相符；

对外购或委托开发支出项目执行了检查相关合同、访谈了解研发进度、检查相关支出原始单据等程序。

基于获取的审计证据，我们认为，公司的开发支出资本化确认是合理的。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括以岭药业2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估以岭药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算以岭药业、停止营运或别无其他现实的选择。

以岭药业治理层（以下简称“治理层”）负责监督以岭药业的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就以岭药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。

我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张国华

（项目合伙人）

二〇二二年四月二十八日

中国注册会计师：孙红玉

## 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：石家庄以岭药业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	995,260,024.49	1,336,982,899.90
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	55,273,076.96	216,974,859.94
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	1,610,672,879.41	1,132,780,728.52
应收款项融资	750,419,140.89	623,494,873.30
预付款项	224,603,687.10	331,591,002.31
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,380,454.76	14,514,852.97
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,672,745,766.26	1,580,345,275.03
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	285,779,527.03	222,745,137.62
流动资产合计	5,602,134,556.90	5,459,429,629.59
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	24,269,305.83	10,260,064.30
固定资产	3,767,045,113.61	2,927,715,156.86
在建工程	1,950,313,827.12	1,371,419,688.65
生产性生物资产	12,370,198.23	13,801,752.04
油气资产		
使用权资产	28,115,153.66	
无形资产	660,502,552.59	480,411,955.70
开发支出	237,443,086.79	256,237,810.38
商誉		

长期待摊费用	1,882,469.92	4,932,111.99
递延所得税资产	117,001,902.02	137,770,955.28
其他非流动资产	502,764,173.57	829,358,576.86
非流动资产合计	7,302,707,783.34	6,032,908,072.06
资产总计	12,904,842,340.24	11,492,337,701.65
流动负债：		
短期借款	500,472,055.56	270,177,361.11
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	61,023,566.09	198,005,114.73
应付账款	1,560,171,636.77	990,380,284.82
预收款项		
合同负债	301,555,268.35	354,738,603.26
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	142,660,683.11	192,486,894.56
应交税费	123,209,046.36	133,940,632.44
其他应付款	41,666,925.41	70,815,768.50
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	13,427,109.54	
其他流动负债	216,258,665.25	28,334,625.33
流动负债合计	2,960,444,956.44	2,238,879,284.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	500,469,444.44	
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	12,531,461.35	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	357,839,893.20	328,085,864.36
递延所得税负债	1,387,316.55	2,019,656.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	872,228,115.54	330,105,520.69
负债合计	3,832,673,071.98	2,568,984,805.44
所有者权益：		
股本	1,670,705,376.00	1,203,717,463.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,342,780,896.14	2,931,923,091.73
减：库存股		122,154,282.59
其他综合收益	-9,710,379.48	-9,080,542.20
专项储备		
盈余公积	759,105,908.93	590,490,766.81
一般风险准备		
未分配利润	4,306,249,874.08	4,324,369,991.29
归属于母公司所有者权益合计	9,069,131,675.67	8,919,266,488.04
少数股东权益	3,037,592.59	4,086,408.17
所有者权益合计	9,072,169,268.26	8,923,352,896.21
负债和所有者权益总计	12,904,842,340.24	11,492,337,701.65

法定代表人：吴相君

主管会计工作负责人：李晨光

会计机构负责人：蔡丽琴

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	595,951,701.25	916,214,899.74

交易性金融资产	55,273,076.96	216,974,859.94
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,994,954,846.82	1,110,070,044.38
应收款项融资	328,721,880.90	380,568,664.73
预付款项	166,953,061.38	308,949,559.34
其他应收款	4,163,926,848.08	2,646,260,261.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,030,225,942.32	1,081,402,178.24
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	16,638,366.96	10,233,738.11
流动资产合计	8,352,645,724.67	6,670,674,205.74
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	1,450,308,390.41	1,366,508,390.41
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产	351,639,125.53	478,630,611.24
固定资产	1,667,585,800.30	1,605,685,688.00
在建工程	25,039,385.14	17,757,512.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,725,576.07	
无形资产	253,112,884.47	274,160,749.13
开发支出	225,821,359.12	217,583,213.45
商誉		
长期待摊费用		3,499.84
递延所得税资产	55,665,601.35	58,985,507.07
其他非流动资产	51,748,707.40	96,798,846.49

非流动资产合计	4,095,646,829.79	4,117,114,018.61
资产总计	12,448,292,554.46	10,787,788,224.35
流动负债：		
短期借款	500,463,055.56	270,177,361.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	61,023,566.09	198,005,114.73
应付账款	1,348,335,560.39	824,324,151.29
预收款项		
合同负债	251,387,506.17	301,174,333.85
应付职工薪酬	125,579,449.35	178,146,406.35
应交税费	66,802,326.50	123,130,082.22
其他应付款	30,126,058.13	50,838,426.23
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	6,114,506.17	
其他流动负债	210,062,341.88	7,773,724.09
流动负债合计	2,599,894,370.24	1,953,569,599.87
非流动负债：		
长期借款	500,469,444.44	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	6,493,103.12	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	183,821,329.52	168,762,415.74
递延所得税负债	1,387,316.55	2,019,656.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	692,171,193.63	170,782,072.07
负债合计	3,292,065,563.87	2,124,351,671.94
所有者权益：		

股本	1,670,705,376.00	1,203,717,463.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,279,637,377.07	2,868,779,572.66
减：库存股		122,154,282.59
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	759,012,825.42	590,397,683.30
未分配利润	4,446,871,412.10	4,122,696,116.04
所有者权益合计	9,156,226,990.59	8,663,436,552.41
负债和所有者权益总计	12,448,292,554.46	10,787,788,224.35

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	10,116,793,937.78	8,782,479,676.66
其中：营业收入	10,116,793,937.78	8,782,479,676.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,559,710,586.09	7,342,874,917.47
其中：营业成本	3,680,995,054.86	3,118,412,590.44
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	138,407,515.49	136,287,990.38
销售费用	3,434,003,439.09	3,035,268,488.95
管理费用	496,822,943.45	400,353,504.09

研发费用	792,162,704.85	654,389,038.38
财务费用	17,318,928.35	-1,836,694.77
其中：利息费用	33,974,609.96	10,962,064.35
利息收入	20,448,830.39	14,136,323.92
加：其他收益	102,735,562.05	47,089,670.41
投资收益（损失以“-”号填列）	-23,748,315.33	24,372,318.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	1,853,177.42	5,229,251.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,706,570.19	-20,245,965.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,629,665.25	-58,153,675.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,516,721.26	139,637.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,569,070,819.13	1,438,035,996.62
加：营业外收入	10,919,404.33	1,010,611.23
减：营业外支出	26,272,483.28	16,575,083.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,553,717,740.18	1,422,471,524.24
减：所得税费用	212,085,547.85	207,540,863.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,341,632,192.33	1,214,930,660.59
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,341,632,192.33	1,214,930,660.59
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,343,856,007.91	1,218,737,679.42
2.少数股东损益	-2,223,815.58	-3,807,018.83

六、其他综合收益的税后净额	-629,837.28	-5,213,535.67
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-629,837.28	-5,213,535.67
(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	-629,837.28	-5,213,535.67
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	-629,837.28	-5,213,535.67
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	1,341,002,355.05	1,209,717,124.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,343,226,170.63	1,213,524,143.75
归属于少数股东的综合收益总额	-2,223,815.58	-3,807,018.83
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.8044	0.7295
(二)稀释每股收益	0.8044	0.7295

法定代表人：吴相君

主管会计工作负责人：李晨光

会计机构负责人：蔡丽琴

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	7,850,080,355.29	7,242,634,273.30
减：营业成本	2,935,243,232.32	2,635,505,933.13
税金及附加	107,180,651.70	111,870,334.42
销售费用	2,628,478,473.45	2,405,938,636.22
管理费用	259,732,576.68	255,949,697.10
研发费用	648,448,039.16	515,924,666.21
财务费用	18,690,228.63	2,198,995.66
其中：利息费用	33,348,097.03	10,962,064.35
利息收入	16,944,631.01	10,175,339.49
加：其他收益	36,806,999.26	24,620,381.72
投资收益（损失以“-”号填列）	555,754,154.49	239,298,746.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）	1,853,177.42	5,229,251.99
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,686,310.92	-1,175,144.05
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,282,220.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,640,853.27	372,331.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,832,394,320.33	1,578,309,358.34
加：营业外收入	5,741,864.93	503,650.07
减：营业外支出	11,540,817.42	12,852,328.51
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,826,595,367.84	1,565,960,679.90
减：所得税费用	140,443,946.66	178,069,780.01

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	1,686,151,421.18	1,387,890,899.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	1,686,151,421.18	1,387,890,899.89
（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	1,686,151,421.18	1,387,890,899.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	9,394,360,458.93	9,494,701,075.80
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	35,627,035.50	23,906,774.60
收到其他与经营活动有关的现金	216,910,124.94	136,799,415.30
经营活动现金流入小计	9,646,897,619.37	9,655,407,265.70
购买商品、接受劳务支付的现金	3,309,218,522.24	2,951,974,170.41
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	2,043,788,386.72	1,450,134,508.32
支付的各项税费	1,209,364,610.01	1,185,720,057.12
支付其他与经营活动有关的现金	2,555,832,385.88	2,481,405,796.22
经营活动现金流出小计	9,118,203,904.85	8,069,234,532.07
经营活动产生的现金流量净额	528,693,714.52	1,586,172,733.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	610,372,957.06	2,932,256,335.13
取得投资收益收到的现金	6,275,766.09	25,339,862.76

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,198,020.80	300,718.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	617,846,743.95	2,957,896,916.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	673,558,990.90	1,144,779,346.65
投资支付的现金	451,046,595.87	2,853,315,424.42
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,124,605,586.77	3,998,094,771.07
投资活动产生的现金流量净额	-506,758,842.82	-1,040,197,854.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,175,000.00	1,250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,175,000.00	1,250,000.00
取得借款收到的现金	2,399,814,833.33	489,980,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,400,989,833.33	491,230,000.00
偿还债务支付的现金	1,469,929,166.67	269,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,220,129,338.78	244,097,278.18
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	13,076,558.31	413,107.52
筹资活动现金流出小计	2,703,135,063.76	514,490,385.70
筹资活动产生的现金流量净额	-302,145,230.43	-23,260,385.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-481,426.63	-1,953,470.13
五、现金及现金等价物净增加额	-280,691,785.36	520,761,023.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,234,172,319.10	713,411,295.75
六、期末现金及现金等价物余额	953,480,533.74	1,234,172,319.10

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,976,558,462.38	6,976,103,187.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	580,411,147.77	85,636,569.82
经营活动现金流入小计	7,556,969,610.15	7,061,739,757.24
购买商品、接受劳务支付的现金	2,340,102,651.23	1,997,914,922.61
支付给职工以及为职工支付的现金	1,622,127,070.23	1,176,013,503.48
支付的各项税费	994,648,187.03	940,240,789.20
支付其他与经营活动有关的现金	2,910,230,263.20	2,667,722,171.68
经营活动现金流出小计	7,867,108,171.69	6,781,891,386.97
经营活动产生的现金流量净额	-310,138,561.54	279,848,370.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	610,372,957.06	2,932,256,335.13
取得投资收益收到的现金	358,275,766.09	323,613,626.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	588,948.00	18,439,067.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	969,237,671.15	3,274,309,029.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,912,675.77	180,347,000.21
投资支付的现金	551,046,595.87	2,953,315,424.42
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	622,959,271.64	3,133,662,424.63
投资活动产生的现金流量净额	346,278,399.51	140,646,604.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,399,805,833.33	489,980,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,399,805,833.33	489,980,000.00
偿还债务支付的现金	1,469,929,166.67	269,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,220,129,338.78	244,097,278.18
支付其他与筹资活动有关的现金	6,298,348.00	
筹资活动现金流出小计	2,696,356,853.45	514,077,278.18
筹资活动产生的现金流量净额	-296,551,020.12	-24,097,278.18
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	-260,411,182.15	396,397,696.78
加：期初现金及现金等价物余额	814,610,433.82	418,212,737.04
六、期末现金及现金等价物余额	554,199,251.67	814,610,433.82

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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	1,203,717,463.00				2,931,923,091.73	122,154,282.59	-9,080,542.20		590,490,766.81		4,324,369,991.29		8,919,266,488.04	4,086,408.17	8,923,352,896.21	
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	1,203,717,463.00				2,931,923,091.73	122,154,282.59	-9,080,542.20		590,490,766.81		4,324,369,991.29		8,919,266,488.04	4,086,408.17	8,923,352,896.21	

	0													
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	466,987,913.00			-589,142,195.59	-122,154,282.59	-629,837.28		168,615,142.12		-18,120,117.21		149,865,187.63	-1,048,815.58	148,816,372.05
(一)综合收益总额						-629,837.28				1,343,856,007.91		1,343,226,170.63	-2,223,815.58	1,341,002,355.05
(二)所有者投入和减少资本	-10,356,480.00			-111,797,802.59	-122,154,282.59								1,175,000.00	1,175,000.00
1.所有者投入的普通股													1,175,000.00	1,175,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他	-10,356,480.00			-111,797,802.59	-122,154,282.59									
(三)利润分配								168,615,142.12		-1,361,976,125.12		-1,193,360,983.00		-1,193,360,983.00
1.提取盈余公积								168,615,142.12		-168,615,142.12				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-1,193,360,983.00		-1,193,360,983.00		-1,193,360,983.00
4.其他														
(四)所有者权益内部结转	477,344,393.00			-477,344,393.00										
1.资本公积转增资本(或股本)	477,344,393.00			-477,344,393.00										
2.盈余公积转														



二、本年期初余额	1,203,717.463.00				2,931,923.091.73	122,154,282.59	-3,867,006.53		451,701,676.82		3,483,093.598.46		7,944,414.540.89	8,130,105.88	7,952,544,646.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-5,213,535.67		138,789,089.99		841,276,392.83		974,851,947.15	-4,043,697.71	970,808,249.44
（一）综合收益总额							-5,213,535.67				1,218,737,679.42		1,213,524,143.75	-3,807,018.83	1,209,717,124.92
（二）所有者投入和减少资本														-236,678.88	-236,678.88
1. 所有者投入的普通股														1,250,000.00	1,250,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-1,486,678.88	-1,486,678.88
（三）利润分配									138,789,089.99		-377,461,286.59		-238,672,196.60		-238,672,196.60
1. 提取盈余公积									138,789,089.99		-138,789,089.99				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-238,672,196.60		-238,672,196.60		-238,672,196.60
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股															



额	17,463.00				9,572.66	282.59			683.30	96,116.04		552.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	466,987,913.00				-589,142,195.59	-122,154,282.59			168,615,142.12	324,175,296.06		492,790,438.18
（一）综合收益总额										1,686,151,421.18		1,686,151,421.18
（二）所有者投入和减少资本	-10,356,480.00				-111,797,802.59	-122,154,282.59						
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	-10,356,480.00				-111,797,802.59	-122,154,282.59						
（三）利润分配									168,615,142.12	-1,361,976,125.12		-1,193,360,983.00
1. 提取盈余公积									168,615,142.12	-168,615,142.12		
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,193,360,983.00		-1,193,360,983.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	477,344,393.00				-477,344,393.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	477,344,393.00				-477,344,393.00							
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	1,670,705,376.00				2,279,637,377.07				759,012,825.42	4,446,871,412.10		9,156,226,990.59

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,203,717,463.00				2,868,779,572.66	122,154,282.59			451,608,593.31	3,112,266,502.74		7,514,217,849.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,203,717,463.00				2,868,779,572.66	122,154,282.59			451,608,593.31	3,112,266,502.74		7,514,217,849.12
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									138,789,089.99	1,010,429,613.30		1,149,218,703.29
(一)综合收益总额										1,387,890,899.89		1,387,890,899.89
(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								138,789,089.99	-377,461,286.59			-238,672,196.60
1. 提取盈余公积								138,789,089.99	-138,789,089.99			
2. 对所有者(或股东)的分配									-238,672,196.60			-238,672,196.60
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	1,203,717.46			2,868,779.572.66	122,154,282.59			590,397,683.30	4,122,696,116.04		8,663,436,552.41
----------	--------------	--	--	------------------	----------------	--	--	----------------	------------------	--	------------------

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

##### 1. 企业注册地和总部地址

石家庄以岭药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于2001年08月28日，公司股票于2011年7月28日在深圳证券交易所挂牌交易。公司类型：其他股份有限公司(上市)；注册地址：石家庄市高新技术开发区天山大街238号，办公地址与注册地址相同；注册资本：人民币1,670,705,376.00元；营业期限：长期；法定代表人：吴相君；统一社会信用代码：9113000023565800XC。

##### 2. 企业的业务性质和主要经营活动

本公司所处行业为医药制造业，主要产品包括通心络胶囊、参松养心胶囊、连花清瘟胶囊、芪苈强心胶囊等。

本公司经营范围：硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、合剂、小容量注射剂、中药配方颗粒的生产；食品用塑料包装容器的生产；保健食品的生产、销售（许可生产品种以食品生产许可品种明细表核准的为准）；饮料（固体饮料类、其他饮料类）的生产、销售（许可生产食品品种以食品生产许可证副页核准的为准）；方便食品的生产、销售（许可生产食品品种以食品生产许可证副页核准的为准）；中药提取物的生产；中药饮片的研究开发、技术咨询、服务、转让；中药饮片（净制、切制、蒸制、煮制、炒制、制炭、煨制、炙制、炖制、锻制、煨制、水飞），直接口服中药饮片的生产、销售；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外；自有房屋租赁；机械设备租赁；家具、家用电器租赁；农产品收购（不含粮食）；初级农产品的批发、零售；糖果制品的生产、销售（许可生产食品品种以食品生产许可证副页核准的为准）；企业管理咨询服务；普通货运；货物专用运输（冷藏保鲜）；健康管理咨询服务（诊疗、医疗、心理咨询除外）。（以下限分支机构经营）；中成药、医药保健品、传统医疗器械、西药、生物制品、卫生辅料的研究、开发；技术咨询、服务、转让。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

##### 3. 财务报告的批准报出日

本财务报表经公司董事会于2022年4月28日批准报出。

#### （二）合并财务报表范围

截至2021年12月31日，本公司纳入合并范围的子公司共计34家，详见本附注九、在其他主体中的权益。本公司2021年度内合并范围的变化情况详见本附注八、合并范围的变更。

### 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假设为基础，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》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的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（以下合称“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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项和情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对各类交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，主要包括：金融工具（附注五（10））、存货跌价（附注五（14））、折旧与摊销（附注五（16）、附注五（17）、附注五（20）、附注五（21）、附注五（22））、租赁的确认（附注五（33））、长期资产的减值（附注五（23））、收入确认（附注五（30））、递延所得税资产、负债确认（附注五（32））。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注“五（37）重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的财务状况及2021年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同

一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6“合并财务报表编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、15“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、15“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、15“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该

境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本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。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ① 摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ② 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③ 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ② 他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### （4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具

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

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### (8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### 1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

##### 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### 3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

##### 4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

##### 5) 各类金融资产信用损失的确定方法

###### ① 应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信

用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	不计提

### ②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二	根据业务性质，除非有客观证据表明发生坏账损失，否则不计提坏账准备。组合核算内容包括：合并范围内关联方等。	不计提

采用组合一计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年，下同）	
其中：6个月以内（含6月）	不计提
6个月-1年（含1年）	2.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

### ③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合一	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
组合二	根据业务性质，除非有客观证据表明发生坏账损失，否则不计提坏账准备。组合核算内容包括：合并范围内关联方等。

## 11、应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作	按账龄与整个存续期预期信用损失率

	出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类	对照表计提
组合二	根据业务性质，除非有客观证据表明发生坏账损失，否则不计提坏账准备。组合核算内容包括：合并范围内关联方等。	不计提

采用组合一计提坏账准备的计提方法

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年，下同）	
其中：6个月以内（含6月）	不计提
6个月-1年（含1年）	2.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

## 12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合一	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
组合二	根据业务性质，除非有客观证据表明发生坏账损失，否则不计提坏账准备。组合核算内容包括：合并范围内关联方等。

## 14、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料领用和发出采用先进先出法核算，产成品的发出采用月末一次加权平均法核算。

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目

的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## 15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。重大影响，是指本公司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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自

身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政

策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 16、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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 17、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (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 年	3% -5%	4.75% -9.70%
机器设备	年限平均法	3-12 年	3% -5%	7.92% -32.33%
运输设备	年限平均法	4-6 年	3% -5%	15.83% -24.25%
电子设备及其他	年限平均法	3-18 年	3% -5%	5.28% -32.33%

## 18、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

## 19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 20、生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

本公司对生产性生物资产在达到预定生产经营目的后采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用寿命	年折旧率（%）
畜牧养殖业（土元鸡）	1.00	95.00
畜牧养殖业（金蝉）	5.00	20.00
种植业（药材）	0-10	10-100

本公司至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、使用权资产

2021年使用权资产的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、33“租赁”。

## 22、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，知识产权类无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	土地使用权证年限	直线法
专利技术	10-20	直线法
非专利技术	5-10	直线法

软件	2-10	直线法
----	------	-----

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

本公司划分研究阶段和开发阶段的具体标准为：

①通过签订合同或协议方式取得对方专利所有权或其他可在活跃市场交易的有价证件文书等。合同或协议生效后，专利的所有知识产权归本公司所有，由该项目研究开发产生的其他知识产权也主要归本公司独享，以取得对方专利权及知识产权为资本化确认标准；不涉及知识产权转移的，以取得对方的经国家食品药品监督管理局（CFDA）颁发的《药物临床试验批件》为资本化确认标准。通过签订技术合作（开发）合同的形式约束并保证合作方的权利和义务，例如由专利提供方协助本公司完成规定的临床研究，完成大生产工艺技术转移和验证，以本公司名义申请并获得国家食品药品监督管理局（CFDA）颁发的新药证书和生产批件等，具体金额以合同协议金额为准。

②自研类研发项目，在进行药理学研究和药理阶段的研发支出做费用化处理计入当期损益；国家食品药品监督管理局药品审评中心依据技术审评意见、样品生产现场检查报告和样品检验结果，形成综合意见，连同相关资料报送国家食品药品监督管理局，国家食品药品监督管理局依据综合意见，做出审批决定。符合规定的，发给药品批准文号或者《药物临床试验批件》；公司根据《药品注册管理办法》里的明细分类和管理细则确定不同类型药品的临床期间和临床实验要求确定资本化的标准，将药物进入临床试验阶段的研发支出进行资本化。自研保健食品以取得保健食品批准文号为资本化依据；自研食品以标准备案完成成为资本化依据。

③FDA审批项目：在美国FDA申请的产品多为仿制药的再审批，为成熟产品的美国注册，从开始申请时时即进行资本化；在其他国家、地区申请仿制药的研发支出参照FDA审批项目的原则执行。

④在FDA或其他国家、地区申请的自研创新药物申请的支出参照国内自研类研发项目的政策执行。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产

及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 24、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。摊销年限如下：

项目	摊销方法	摊销年限（年）
经营租赁房屋装修	年限平均法	3.00
种养殖业土地承包费	年限平均法	5
荒山承包费	年限平均法	2-10
酒店收视费	年限平均法	2-3
推广服务费	年限平均法	协议约定期限
绿化荒山工程	年限平均法	5
排污费	年限平均法	3

## 25、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 26、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、

住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 27、租赁负债

2021年租赁负债的确定方法及会计处理方法，参见本附注五、33“租赁”。

## 28、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计

量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 29、优先股、永续债等其他金融工具

### （1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### （2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、19“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司

作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 30、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### (1) 一般原则

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2) 具体方法

境内销售商品收入：1) 客户现款提货，于开发票账单收到货款且客户提货时确认销售收入；2) 预付款结算的，于收款并发货至客户指定场所获取客户签收回执单后确认收入；3) 按一定账期赊销的，按账期结算，根据客户订单发货至客户指定场所获取客户签收回执单后确认销售收入。

外销产品收入确认：1) 公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品主要风险和报酬已转移，商品法定所有权已转移。2) 客户委托货物运输代理公司提货，为获取运输代理公司货物交接单时确认收入。

### 31、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 32、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 33、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 1) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### 1. 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋。

##### 1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### 2) 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注五、17“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，本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。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付

款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

### 3)短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过12个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

## 2.本公司作为出租人

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本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。

## 34、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

### （2）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 35、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
财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，	经本公司第七届董事会第十次会议于2020年12月7日决议通过	

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁

准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

上述会计政策变更对2021年1月1日财务报表的影响如下：

单位：元

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	母合并报表	公司报表	合并报表	母公司报表
使用权资产			15,849,509.66	5,946,813.04
一年内到期的非流动负债			5,311,333.66	3,965,499.14
租赁负债			10,538,176.00	1,981,313.90

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,336,982,899.90	1,336,982,899.90	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	216,974,859.94	216,974,859.94	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,132,780,728.52	1,132,780,728.52	
应收款项融资	623,494,873.30	623,494,873.30	
预付款项	331,591,002.31	331,591,002.31	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,514,852.97	14,514,852.97	
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,580,345,275.03	1,580,345,275.03	
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	222,745,137.62	222,745,137.62	
流动资产合计	5,459,429,629.59	5,459,429,629.59	
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00	
投资性房地产	10,260,064.30	10,260,064.30	
固定资产	2,927,715,156.86	2,927,715,156.86	
在建工程	1,371,419,688.65	1,371,419,688.65	
生产性生物资产	13,801,752.04	13,801,752.04	
油气资产			
使用权资产		15,849,509.66	15,849,509.66
无形资产	480,411,955.70	480,411,955.70	
开发支出	256,237,810.38	256,237,810.38	
商誉			
长期待摊费用	4,932,111.99	4,932,111.99	
递延所得税资产	137,770,955.28	137,770,955.28	
其他非流动资产	829,358,576.86	829,358,576.86	
非流动资产合计	6,032,908,072.06	6,048,757,581.72	15,849,509.66
资产总计	11,492,337,701.65	11,508,187,211.31	15,849,509.66
流动负债：			
短期借款	270,177,361.11	270,177,361.11	
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	198,005,114.73	198,005,114.73	
应付账款	990,380,284.82	990,380,284.82	
预收款项			
合同负债	354,738,603.26	354,738,603.26	
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	192,486,894.56	192,486,894.56	
应交税费	133,940,632.44	133,940,632.44	
其他应付款	70,815,768.50	70,815,768.50	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		5,311,333.66	5,311,333.66
其他流动负债	28,334,625.33	28,334,625.33	
流动负债合计	2,238,879,284.75	2,244,190,618.41	5,311,333.66
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,538,176.00	10,538,176.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	328,085,864.36	328,085,864.36	

递延所得税负债	2,019,656.33	2,019,656.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	330,105,520.69	340,643,696.69	10,538,176.00
负债合计	2,568,984,805.44	2,584,834,315.10	15,849,509.66
所有者权益：			
股本	1,203,717,463.00	1,203,717,463.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,931,923,091.73	2,931,923,091.73	
减：库存股	122,154,282.59	122,154,282.59	
其他综合收益	-9,080,542.20	-9,080,542.20	
专项储备			
盈余公积	590,490,766.81	590,490,766.81	
一般风险准备			
未分配利润	4,324,369,991.29	4,324,369,991.29	
归属于母公司所有者权益合计	8,919,266,488.04	8,919,266,488.04	
少数股东权益	4,086,408.17	4,086,408.17	
所有者权益合计	8,923,352,896.21	8,923,352,896.21	
负债和所有者权益总计	11,492,337,701.65	11,508,187,211.31	15,849,509.66

## 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	916,214,899.74	916,214,899.74	
交易性金融资产	216,974,859.94	216,974,859.94	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,110,070,044.38	1,110,070,044.38	
应收款项融资	380,568,664.73	380,568,664.73	
预付款项	308,949,559.34	308,949,559.34	
其他应收款	2,646,260,261.26	2,646,260,261.26	
其中：应收利息			

应收股利			
存货	1,081,402,178.24	1,081,402,178.24	
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	10,233,738.11	10,233,738.11	
流动资产合计	6,670,674,205.74	6,670,674,205.74	
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	1,366,508,390.41	1,366,508,390.41	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00	
投资性房地产	478,630,611.24	478,630,611.24	
固定资产	1,605,685,688.00	1,605,685,688.00	
在建工程	17,757,512.98	17,757,512.98	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,946,813.04	5,946,813.04
无形资产	274,160,749.13	274,160,749.13	
开发支出	217,583,213.45	217,583,213.45	
商誉			
长期待摊费用	3,499.84	3,499.84	
递延所得税资产	58,985,507.07	58,985,507.07	
其他非流动资产	96,798,846.49	96,798,846.49	
非流动资产合计	4,117,114,018.61	4,123,060,831.65	5,946,813.04
资产总计	10,787,788,224.35	10,793,735,037.39	5,946,813.04
流动负债：			
短期借款	270,177,361.11	270,177,361.11	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	198,005,114.73	198,005,114.73	

应付账款	824,324,151.29	824,324,151.29	
预收款项			
合同负债	301,174,333.85	301,174,333.85	
应付职工薪酬	178,146,406.35	178,146,406.35	
应交税费	123,130,082.22	123,130,082.22	
其他应付款	50,838,426.23	50,838,426.23	
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		3,965,499.14	3,965,499.14
其他流动负债	7,773,724.09	7,773,724.09	
流动负债合计	1,953,569,599.87	1,957,535,099.01	3,965,499.14
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,981,313.90	1,981,313.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	168,762,415.74	168,762,415.74	
递延所得税负债	2,019,656.33	2,019,656.33	
其他非流动负债			
非流动负债合计	170,782,072.07	172,763,385.97	1,981,313.90
负债合计	2,124,351,671.94	2,130,298,484.98	5,946,813.04
所有者权益：			
股本	1,203,717,463.00	1,203,717,463.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,868,779,572.66	2,868,779,572.66	
减：库存股	122,154,282.59	122,154,282.59	

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	590,397,683.30	590,397,683.30	
未分配利润	4,122,696,116.04	4,122,696,116.04	
所有者权益合计	8,663,436,552.41	8,663,436,552.41	
负债和所有者权益总计	10,787,788,224.35	10,793,735,037.39	5,946,813.04

#### (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

### 36、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格即脱手价格。企业应当严格按照公允价值定义对相关资产或负债进行公允价值计量。在计量日，企业无论是否能够观察到相关资产或负债的交易价格或者其他市场信息（如类似资产或负债的报价、市场利率或其他输入值等），其公允价值计量的目标应当保持一致，即估计市场参与者在计量日的有序交易中出售一项资产或者转移一项负债的价格。

#### (1) 公允价值的初始计量

公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。公司在取得资产或者承担负债的交易中，交易价格是取得该资产所支付或者承担该负债所收到的价格，即进入价格。而相关资产或负债的公允价值是脱手价格，即出售该资产所能收到的价格或者转移该负债所需支付的价格。

但在下列情况中，公司以公允价值对相关资产或负债进行初始计量的，不应将取得资产或者承担负债的交易价格作为该资产或负债的公允价值：

- ①关联方之间的交易。但企业有证据表明关联方之间的交易是按照市场条款进行的该交易价格可作为确定其公允价值的基础；
- ②被迫进行的交易，或者资产出售方（或负债转移方）在交易中被迫接受价格的交易。
- ③交易价格所代表的计量单元不同于以公允价值计量的相关资产或负债的计量单元。
- ④进行交易的市场不是该资产或负债的主要市场（或者在不存在主要市场情况下的最有利市场）。

#### (2) 估值技术

估值技术通常包括市场法、收益法和成本法。公司根据实际情况从市场法、收益法和成本法中选择一种或多种估值技术，用于估计相关资产或负债的公允价值。公司在应用估值技术估计相关资产或负债的公允价值时，根据可观察的市场信息定期校准估值模型，以确保所使用的估值模型能够反映当前市场状况，并识别估值模型本身可能存在的潜在缺陷。

如果公司所使用的估值技术未能考虑市场参与者在对相关资产或负债估值时所考虑的所有因素，那么公司通过该估值技术获得的金额不能作为对计量日当前交易价格的估计。

公司考虑下列因素以确定恰当的估值技术：

- 一是根据企业可获得的市场数据和其他信息，其中一种估值技术是否比其他估值技术更恰当；
- 二是其中一种估值技术所使用的输入值是否更容易在市场上观察到或者只需作更少的调整；
- 三是其中一种估值技术得到的估值结果区间是否在其他估值技术的估值结果区间内；
- 四是市场法和收益法结果存在较大差异的，进一步分析存在较大差异的原因。

公司在公允价值计量中使用的估值技术一经确定，不得随意变更。公司公允价值计量中应用的估值技

术应当在前后各会计期间保持一致除非变更估值技术或其应用方法能使计量结果在当前情况下同样或者更能代表公允价值，包括但不限于下列情况：

- ①出现新的市场；
- ②可以取得新的信息；
- ③无法再取得以前使用的信息；
- ④改进了估值技术；
- ⑤市场状况发生变化等。

### （3）公允价值层次

为提高公允价值计量和相关披露的一致性和可比性，公司将估值技术所使用的输入值划分为三个层次，并最优先使用活跃市场上相同资产或负债未经调整的报价（第一层次输入值），最后使用不可观察输入值（第三层次输入值）。

#### ①第一层次输入值

第一层次输入值是公司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。公司使用相同资产或负债在活跃市场的公开报价对该资产或负债进行公允价值计量时，通常不应进行调整。但下列情况除外。

A、业持有大量类似但不相同的以公允价值计量的资产或负债，这些资产或负债存在活跃市场报价，但难以获得每项资产或负债在计量日单独的定价信息；

B、因发生影响公允价值计量的重大事件等导致活跃市场的报价不代表计量日的公允价值；

C、不存在相同或类似负债或企业自身权益工具报价但其他方将其作为资产持有的负债或自身权益工具的公允价值。

#### ②第二层次输入值

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。对于具有特定期限（如合同期限）的相关资产或负债，第二层次输入值必须在其几乎整个期限内是可观察的。第二层次输入值包括：

A、活跃市场中类似资产或负债的报价。

B、非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价。

C、除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等。

D、市场验证的输入值等。市场验证的输入值，是指通过相关性分析或其他手段，主要来源于可观察市场数据的输入值或者经过可观察市场数据验证的输入值。

#### ③第三层次输入值

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和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、企业使用自身数据作出的财务预测等。

## 37、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### 1、收入确认

如本附注五、30、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### 2、租赁

##### ①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

##### ② 租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

##### ③ 租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

#### 3、存货跌价

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### 4、金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

#### 5、长期资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断，本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料。

#### 6、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产、使用权资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### 7、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 8、所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入及适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	0%、3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%、16%、20%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税及适用税率计缴。	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额及适用税率计缴。	15%、25%、20%、19%、16.5%、17%、5%
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%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	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
石家庄市以岭药业股份有限公司	15.00%
北京以岭药业有限公司	15.00%
北京以岭海聚生物科技有限公司	20.00%
以岭健康科技有限公司	25.00%
河北大运河医药物流有限公司	25.00%
石家庄以岭药堂大药房连锁有限公司	25.00%
石家庄以岭健康城国际旅行社有限公司	25.00%
通心络科（河北）科技有限公司	25.00%

石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司	25.00%
北京康岭国际旅行社有限公司	20.00%
以岭健康城（北京）科技有限公司	20.00%
我就医网信息科技有限公司	25.00%
故城以岭康养酒店有限公司	25.00%
以岭健康科技（衡水）有限公司	25.00%
石家庄以岭中药饮片有限公司	25.00%
以岭（嵩县）中药材科技发展有限公司	5.00%
以岭万洲国际制药有限公司	25.00%
YILING LTD	19.00%
YiLing Pharmaceutical INC.	19.00%
以岭万洲（珠海）进出口有限责任公司	20.00%
万洋衡水制药有限公司	25.00%
北京以岭生物工程技术有限公司	25.00%
以岭万洋河北进出口贸易有限公司	25.00%
以岭（香港）有限公司	16.5%
故城县茂丰农业科技开发有限公司	25.00%
河北以岭医药研究院有限公司	25.00%
扬州智汇水蛭科技有限公司	25.00%
北京以岭医药研究院有限公司	20.00%
涉县以岭燕赵中药材有限公司	25.00%
衡水以岭药业有限公司	25.00%
海南以岭药业有限公司	25.00%
YILING PHARMACEUTICAL(SINGAPORE)PTE.LTD.	17.00%
北京以岭鼎峰生物科技有限公司	20.00%

## 2、税收优惠

①石家庄市以岭药业股份有限公司根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税”的规定，2020年本公司通过高新技术企业复审并取得编号为GR202013002801的《高新技术企业证书》，有效期三年；经石家庄市国家税务局备案，本公司自2020年12月01日至2023年12月01日享受15.00%的优惠税率缴纳所得税。

②北京以岭药业有限公司通过高新技术企业复审，于2018年9月10日取得编号为GR201811003183的《高新技术企业证书》，有效期三年。经北京市大兴区国家税务局备案，自2018年9月10日至2021年9月10日享受15.00%的优惠税率缴纳所得税。2021年10月25日，公司通过高新技术企业复审并取得编号为GR202111001308的《高新技术企业证书》，有效期三年；经国家税务总局北京市税务局备案，本公司自2021年10月25日至2024年10月25日享受15.00%的优惠税率缴纳所得税。

③扬州智汇水蛭科技有限公司销售业务按10%缴纳增值税，收购加工业务免征所得税。

④根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第（一）项规定的企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税，涉县以岭燕赵中药材有限公司从事中药材种植，免征企业所得税。

⑤故城县茂丰农业科技开发有限公司主要从事土元养殖、收购加工及销售、土元鸡养殖、酸枣初加工业务。根据《增值税暂行条例》（2008版）第十五条规定：“农业生产者销售的自产农产品免征增值税”，土元鸡养殖属“自产农产品范围”，免征增值税。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定：“企业从事农、林、牧、渔项目所得可免征，减征企业所得税”，故城县茂丰农业科技开发有限公司土元鸡养殖属所得税免征范围；根据《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》“财税[2008]149号”文规定：“农产品初加工免征企业所得税”，故城县茂丰农业科技开发有限公司土元收购加工、酸枣加工、榨油业务属农产品初加工范围，免征企业所得税。

⑥石家庄以岭中药饮片有限公司主要从事中药饮片的研究开发、技术咨询、服务转让；中药饮片的生产、销售（净制、切制、蒸制、炒制等）。根据“《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围（试行）的通知》财税[2008]149号”文规定：“农产品初加工免征企业所得税”，石家庄以岭中药饮片有限公司中药饮片生产和销售的普通饮片属所得税免征范围，免征企业所得税。

⑦根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》国家税务总局公告2021年第8号，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

⑧根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）政策，以岭（嵩县）中药材科技发展有限公司2021年度符合小微企业普惠性税收减免政策，按5%的税率征收企业所得税。

⑨根据财政部国家税务总局《出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税〔2012〕39号）第二条第（二）项，免退税办法：以岭万洋河北进出口贸易有限公司为不具有生产能力的出口企业（以下称外贸企业）或其他单位出口货物劳务，免征增值税，相应的进项税额予以退还。

### 3、其他

①YILINGLTD.主要税种及法定税率

增值税：增值税率20.00%。

企业所得税：企业所得税税率19%。

②以岭（香港）有限公司主要税种及法定税率

企业所得税：200万港币之前企业所得税税率8.25%；200万港币之后企业所得税税率16.5%。

③YILING PHARMACEUTICAL(SINGAPORE)PTE.LTD.主要税种及法定税率

企业所得税：企业所得税税率17%。

④城市维护建设税

本公司子公司涉县以岭燕赵中药材有限公司、扬州智汇水蛭科技有限公司、以岭健康城（北京）科技有限公司、北京以岭生物工程技术有限公司、故城以岭康养酒店有限公司、衡水以岭药业有限公司、故城以岭健康科技有限公司、以岭万洲国际制药有限公司、以岭（嵩县）中药材科技发展有限公司、北京康岭国际旅行社有限公司按实际缴流转税额的5%计缴；其中北京以岭药业有限公司1-8月按实际缴流转税额的5%计缴，9-12月按实际缴流转税额的7%计缴。

本公司子公司故城县茂丰农业科技开发有限公司按实际缴流转税额的1%计缴。

本公司及其它子公司城市维护建设税按实际缴纳流转税额的7%计缴。

#### ⑤教育费附加

本公司及子公司教育费附加按实际缴纳流转税额的3%缴纳；

本公司及子公司地方教育费附加按实际缴纳流转税额的2%缴纳。

## 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	582,220.50	818,367.35
银行存款	950,862,979.90	1,232,008,882.77
其他货币资金	43,814,824.09	104,155,649.78
合计	995,260,024.49	1,336,982,899.90
其中：存放在境外的款项总额	20,237,174.89	24,133,351.91

其他说明：截止 2021 年 12 月 31 日，本公司的所有权受到限制的货币资金为人民币 41,779,490.75 元，为直销保证金、票据保证金和信用证保证金。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	55,273,076.96	216,974,859.94
其中：		
理财产品	55,273,076.96	216,974,859.94
合计	55,273,076.96	216,974,859.94

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按单项计提坏账准备的应收账款	42,797,751.99	2.59%	36,890,689.83	86.20%	5,907,062.16	7,223,650.88	0.63%	5,096,497.89	70.55%	2,127,152.99
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,612,278,351.72	97.41%	7,512,534.47	0.47%	1,604,765,817.25	1,133,367,718.95	99.37%	2,714,143.42	0.24%	1,130,653,575.53
其中：										
账龄分析组合	1,612,278,351.72	97.41%	7,512,534.47	0.47%	1,604,765,817.25	1,133,367,718.95	99.37%	2,714,143.42	0.24%	1,130,653,575.53
合计	1,655,076,103.71	100.00%	44,403,224.30	2.68%	1,610,672,879.41	1,140,591,369.83	100.00%	7,810,641.31	0.68%	1,132,780,728.52

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
客户 1	15,186,984.00	15,186,984.00	100.00%	结合款项预计可收回情况，对其全部计提信用损失准备
客户 2	10,817,872.35	6,490,723.41	60.00%	结合款项预计可收回情况，对其部分计提信用损失准备
客户 3	3,168,751.63	3,168,751.63	100.00%	结合款项预计可收回情况，对其全部计提信用损失准备
客户 4	1,964,034.39	1,178,420.63	60.00%	结合款项预计可收回情况，对其部分计提信用损失准备
客户 5	1,103,935.60	1,103,935.60	100.00%	结合款项预计可收回情况，对其全部计提信用损失准备
客户 6	806,598.95	806,598.95	100.00%	结合款项预计可收回情况，对其全部计提信用损失准备
客户 7	792,000.00	792,000.00	100.00%	结合款项预计可收回情况，对其全部计提信用损失准备
客户 8	678,400.00	678,400.00	100.00%	结合款项预计可收回情况，对其全部计提信用损失准备
客户 9	526,046.50	526,046.50	100.00%	结合款项预计可收回情况，对其全部计提信用损失准备
客户 10	481,485.50	481,485.50	100.00%	结合款项预计可收回情况，对其全部计提信用损失准备
客户 11	400,942.31	400,942.31	100.00%	结合款项预计可收回情况，对其全部计提信用损失准备
客户 12	799,549.15	392,183.40	49.05%	结合款项预计可收回情况，对其部分计提信用

				损失准备
客户 13	6,071,151.61	5,684,217.90	93.63%	结合款项预计可收回情况，对其部分计提信用损失准备
合计	42,797,751.99	36,890,689.83	--	--

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
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,612,278,351.72	7,512,534.47	0.47%
合计	1,612,278,351.72	7,512,534.47	--

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,606,660,418.77
其中: 6 个月以内	1,450,703,730.77
6 个月-1 年	155,956,688.00
1 至 2 年	34,786,349.78
2 至 3 年	9,984,625.95
3 年以上	3,644,709.21
3 至 4 年	3,644,709.21
合计	1,655,076,103.71

**(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	
坏账准备	7,810,641.31	36,934,667.63		342,084.64		44,403,224.30
合计	7,810,641.31	36,934,667.63		342,084.64		44,403,224.30

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位: 元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	342,084.64

## (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
客户 14	79,455,113.56	4.80%	
客户 15	66,478,351.92	4.02%	
客户 16	45,814,793.68	2.77%	93,436.38
客户 17	42,983,740.60	2.60%	332,300.79
客户 18	41,867,374.82	2.53%	36,051.26
合计	276,599,374.58	16.72%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	750,419,140.89	623,494,873.30
合计	750,419,140.89	623,494,873.30

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：年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,769,881,144.53	
合计	1,769,881,144.53	

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	219,931,599.05	97.93%	328,721,394.00	99.14%

1至2年	4,496,348.50	2.00%	1,707,117.07	0.51%
2至3年	54,403.31	0.02%	428,952.50	0.13%
3年以上	121,336.24	0.05%	733,538.74	0.22%
合计	224,603,687.10	--	331,591,002.31	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	账面余额	占总额的比例(%)	账龄	款项性质	未结算原因
供应商1	非关联方	82,625,000.00	36.79	1年以内	货款	合同仍在执行中
供应商2	非关联方	13,177,134.96	5.87	1年以内	货款	合同仍在执行中
供应商3	非关联方	6,999,768.48	3.12	1年以内	天然气费	合同仍在执行中
供应商4	非关联方	6,312,500.00	2.81	1年以内	货款	合同仍在执行中
供应商5	非关联方	5,334,908.95	2.38	1年以内	货款	合同仍在执行中
合计		114,449,312.39	50.97	——		

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,380,454.76	14,514,852.97
合计	7,380,454.76	14,514,852.97

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	11,607,640.47	20,711,470.41
暂付款	13,807,681.43	11,066,347.14
合计	25,415,321.90	31,777,817.55

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,517,066.95		11,745,897.63	17,262,964.58
2021年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-720,000.00		720,000.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-858,511.84		1,830,414.40	971,902.56
本期转回			200,000.00	200,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	3,938,555.11		14,096,312.03	18,034,867.14

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	6,421,607.87
其中：6个月以内	3,865,084.85
6个月-1年	2,556,523.02
1至2年	7,460,140.03
2至3年	7,824,071.10
3年以上	3,709,502.90
3至4年	3,709,502.90
合计	25,415,321.90

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	17,262,964.58	971,902.56	200,000.00			18,034,867.14
合计	17,262,964.58	971,902.56	200,000.00			18,034,867.14

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	保证金	7,000,000.00	2-3 年	27.54%	7,000,000.00
单位 2	其他单位往来款	4,632,047.22	1-2 年	18.23%	4,632,047.22
单位 3	出口退税	2,853,281.97	6 个月以内：1,250,786.29；6 个月-1 年：1,602,495.68	11.23%	32,049.91
单位 4	其他单位往来款	2,600,000.00	3 年以上	10.23%	2,600,000.00
单位 5	其他单位往来款	1,817,248.22	1-2 年	7.15%	1,817,248.22
合计	--	18,902,577.41	--	74.38%	16,081,345.35

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	302,885,153.39		302,885,153.39	394,995,945.23		394,995,945.23
在产品	329,855,793.44	3,832,243.88	326,023,549.56	290,130,700.04		290,130,700.04
库存商品	941,589,307.23	6,911,516.33	934,677,790.90	581,880,448.11	6,382,287.22	575,498,160.89
周转材料	81,254,385.97		81,254,385.97	55,881,899.02		55,881,899.02
消耗性生物资产	9,464,928.61	7,975,992.81	1,488,935.80	7,894,459.81		7,894,459.81
发出商品	26,415,950.64		26,415,950.64	255,944,110.04		255,944,110.04
合计	1,691,465,519.28	18,719,753.02	1,672,745,766.26	1,586,727,562.25	6,382,287.22	1,580,345,275.03

## (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	
在产品		3,832,243.88				3,832,243.88
库存商品	6,382,287.22	6,911,516.33		6,382,287.22		6,911,516.33
消耗性生物资产		7,975,992.81				7,975,992.81
合计	6,382,287.22	18,719,753.02		6,382,287.22		18,719,753.02

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	241,664,007.63	181,951,065.58
预缴税金	38,255,232.55	37,042,143.52
服务费	1,131,812.39	
定期存款利息	4,728,474.46	3,751,928.52
合计	285,779,527.03	222,745,137.62

## 9、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

## 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	14,277,531.48			14,277,531.48
2.本期增加金额	19,536,825.16			19,536,825.16
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	19,536,825.16			19,536,825.16
(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	33,814,356.64			33,814,356.64
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,017,467.18			4,017,467.18
2.本期增加金额	5,527,583.63			5,527,583.63
(1) 计提或摊销	2,453,463.41			2,453,463.41
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,074,120.22			3,074,120.22
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,545,050.81			9,545,050.81
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	24,269,305.83			24,269,305.83
2.期初账面价值	10,260,064.30			10,260,064.30

### (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
以岭营销大厦及科技成果转化中心	6,789,053.65	产权证正在办理中

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,767,045,113.61	2,927,715,156.86
合计	3,767,045,113.61	2,927,715,156.86

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,997,357,067.69	1,056,923,462.35	32,797,481.12	409,110,893.05	4,496,188,904.21
2.本期增加金额	641,963,611.14	385,977,104.39	9,822,187.63	144,871,742.65	1,182,634,645.81
(1) 购置	19,040,572.88	33,681,533.58	8,202,851.33	108,721,855.58	169,646,813.37
(2) 在建工程转入	622,923,038.26	352,295,570.81	1,619,336.30	36,149,887.07	1,012,987,832.44
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	19,722,124.19	26,738,300.08	3,387,943.36	4,327,287.84	54,175,655.47
(1) 处置或报废	185,299.03	26,738,300.08	3,387,943.36	4,327,287.84	34,638,830.31
(2) 转投资性房地产	19,536,825.16				19,536,825.16
4.期末余额	3,619,598,554.64	1,416,162,266.66	39,231,725.39	549,655,347.86	5,624,647,894.55
二、累计折旧					
1.期初余额	813,419,037.86	510,346,741.66	25,529,658.04	218,993,436.16	1,568,288,873.72
2.本期增加金额	159,081,873.00	72,584,809.26	3,364,595.74	75,888,620.73	310,919,898.73
(1) 计提	159,081,873.00	72,584,809.26	3,364,595.74	75,888,620.73	310,919,898.73
3.本期减少金额	3,074,120.22	13,076,305.11	3,265,471.92	2,374,967.89	21,790,865.14
(1) 处置或报废		13,076,305.11	3,265,471.92	2,374,967.89	18,716,744.92
(2) 转投资性房地产	3,074,120.22				3,074,120.22
4.期末余额	969,426,790.64	569,855,245.81	25,628,781.86	292,507,089.00	1,857,417,907.31
三、减值准备					
1.期初余额		610.06		184,263.57	184,873.63
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		610.06		184,263.57	184,873.63

四、账面价值					
1.期末账面价值	2,650,171,764.00	846,306,410.79	13,602,943.53	256,963,995.29	3,767,045,113.61
2.期初账面价值	2,183,938,029.83	546,576,110.63	7,267,823.08	189,933,193.32	2,927,715,156.86

**(2) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
投资性房地产	24,269,305.83

**(3) 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
以岭营销大厦及科技成果转化中心	633,375,508.66	产权证正在办理中
衡水以岭宿舍及生产车间	416,174,425.26	产权证正在办理中
专利中药生产基地各项房产	397,123,324.72	产权证正在办理中
国际制剂车间	222,194,240.16	产权证正在办理中
院士工作站	132,881,618.34	产权证正在办理中
北京以岭办公楼及生产车间	90,788,325.02	产权证正在办理中
莲花防护大楼	84,771,736.37	产权证正在办理中
以岭药业办公楼及生产车间	51,578,609.72	产权证正在办理中
茂丰厂区	47,048,425.46	在租赁土地上建造的房屋建筑物
公共租赁住房	33,880,386.65	产权证正在办理中
涉县以岭办公楼及生产车间	26,567,699.47	产权证正在办理中
生物工程办公楼及生产车间	21,695,190.20	产权证正在办理中
合计	2,158,079,490.03	

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,950,040,670.40	1,371,078,342.88
工程物资	273,156.72	341,345.77
合计	1,950,313,827.12	1,371,419,688.65

## (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
衡水以岭现代中药产业化项目	1,175,365,564.80		1,175,365,564.80	820,447,473.27		820,447,473.27
以岭万洋衡水药物研发及产业化项目	701,517,334.68		701,517,334.68	496,558,214.81		496,558,214.81
故城健康科技消杀防护建设项目	45,197,229.58		45,197,229.58	22,079,441.77		22,079,441.77
制剂车间改造	24,271,458.83		24,271,458.83	16,909,265.72		16,909,265.72
国际制剂车间	2,821,903.53		2,821,903.53			
信息系统建设	494,769.59		494,769.59	506,901.49		506,901.49
茂丰种养殖基地	372,409.39		372,409.39	14,577,045.82		14,577,045.82
合计	1,950,040,670.40		1,950,040,670.40	1,371,078,342.88		1,371,078,342.88

## (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
衡水以岭现代中药产业化项目	3,554,676,161.90	820,447,473.27	1,123,157,345.49	768,239,253.96		1,175,365,564.80	54.98%	57.98%				自有资金
以岭万洋衡水药物研发及产业化项目	1,143,200,000.00	496,558,214.81	245,354,256.18	40,395,136.31		701,517,334.68	77.91%	80.00%				自有资金
故城健康科技消杀防护建设	258,754,769.93	22,079,441.77	163,895,247.13	140,777,459.32		45,197,229.58	82.21%	85.00%				自有资金

项目											
制剂车间改造	250,000.00	16,909.26	44,202.16	36,839.97		24,271.45	49.38%	64.20%			募股资金
国际制剂车间	695,088.87		3,587.39	765,486.73		2,821.90	53.28%	55.00%			募股资金/自有资金
信息系统建设	35,710.00	506,901.49	904,113.43		916,245.33	494,769.59	81.93%	80.53%			募股资金
茂丰种养殖基地	31,820.76	14,577.04	11,765.89	25,970.52		372,409.39	82.79%	90.00%			自有资金
合计	5,969,250,577.50	1,371,078,342.88	1,592,866,405.29	1,012,987,832.44	916,245.33	1,950,040,670.40	--	--			--

### (3) 工程物资

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
工程物资	273,156.72		273,156.72	341,345.77		341,345.77
合计	273,156.72		273,156.72	341,345.77		341,345.77

## 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
	经济林	连翘	动物幼仔	土元鸡			
一、账面原值							
1.期初余额	4,954,193.96	7,497,487.72	650,029.00	7,885,109.40			20,986,820.08
2.本期增加金额		240,000.00		5,516,975.87			5,756,975.87
(1)外购		240,000.00		5,516,975.87			5,756,975.87
(2)自行培育							
3.本期减少金额							
(1)处置							
(2)其他							

4.期末余额	4,954,193.96	7,737,487.72	650,029.00	13,402,085.27			26,743,795.95
二、累计折旧							
1.期初余额		2,249,746.37		4,935,321.67			7,185,068.04
2.本期增加金额		752,680.80		3,958,751.90			4,711,432.70
(1)计提		752,680.80		3,958,751.90			4,711,432.70
3.本期减少金额							
(1)处置							
(2)其他							
4.期末余额		3,002,427.17		8,894,073.57			11,896,500.74
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额	2,477,096.98						2,477,096.98
(1)计提	2,477,096.98						2,477,096.98
3.本期减少金额							
(1)处置							
(2)其他							
4.期末余额	2,477,096.98						2,477,096.98
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,477,096.98	4,735,060.55	650,029.00	4,508,011.70			12,370,198.23
2.期初账面价值	4,954,193.96	5,247,741.35	650,029.00	2,949,787.73			13,801,752.04

## (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	土地	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	15,849,509.66		15,849,509.66
2.本期增加金额	21,150,207.63	1,442,286.44	22,592,494.07
3.本期减少金额			
4.期末余额	36,999,717.29	1,442,286.44	38,442,003.73
二、累计折旧			
1.期初余额			

2.本期增加金额	10,104,629.52	222,220.55	10,326,850.07
(1) 计提	10,104,629.52	222,220.55	10,326,850.07
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	10,104,629.52	222,220.55	10,326,850.07
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			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	26,895,087.77	1,220,065.89	28,115,153.66
2.期初账面价值	15,849,509.66		15,849,509.66

## 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	448,599,681.53	72,993,361.05	117,144,557.29	45,894,195.50	684,631,795.37
2.本期增加金额	181,203,875.87		30,758,882.37	2,648,759.49	214,611,517.73
(1) 购置	181,203,875.87			1,732,514.16	182,936,390.03
(2) 内部研发			30,758,882.37	916,245.33	31,675,127.70
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	629,803,557.40	72,993,361.05	147,903,439.66	48,542,954.99	899,243,313.10
二、累计摊销					
1.期初余额	79,082,263.73	38,762,199.67	25,815,200.32	34,231,625.58	177,891,289.30
2.本期增加金额	9,844,880.99	4,229,336.16	15,131,543.75	5,315,159.94	34,520,920.84
(1) 计提	9,844,880.99	4,229,336.16	15,131,543.75	5,315,159.94	34,520,920.84

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	88,927,144.72	42,991,535.83	40,946,744.07	39,546,785.52	212,412,210.14
三、减值准备					
1.期初余额			26,328,550.37		26,328,550.37
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			26,328,550.37		26,328,550.37
四、账面价值					
1.期末账面价值	540,876,412.68	30,001,825.22	80,628,145.22	8,996,169.47	660,502,552.59
2.期初账面价值	369,517,417.80	34,231,161.38	65,000,806.60	11,662,569.92	480,411,955.70

## 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	期末减值准备金额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他		
XX01 项目	105,862,338.98	4,592,494.26					110,454,833.24	
XX02 项目	7,162,569.01	17,523.50		7,180,092.51				
XX03 项目	60,158,000.23	31,265,316.99					91,423,317.22	
XX04 项目	9,165,568.24	-1,230.20		9,164,338.04				
XX08 项目	6,479,193.06	296,489.08		6,759,511.25		16,170.89		
XX11 项目	18,875,592.05	1,658,331.20					20,533,923.25	
XX17 项目	6,829,384.60	234,114.05		7,030,571.05		32,927.60		
XX18 项目	41,705,164.21	7,705,676.18		624,369.52	26,182,966.77	139,675.74	28,339,768.53	13,308,755.45
合计	256,237,810.38	45,768,715.06		30,758,882.37	26,182,966.77	188,774.23	250,751,842.24	13,308,755.45

其他说明

序号	项目	截至期末的研发进度
1	XX01项目	正在开展 II 期临床试验
2	XX02项目	获得美国FDA批准文号
3	XX03项目	正在开展III期临床实验
4	XX04项目	获得美国FDA批准文号
5	XX08项目	获得美国FDA批准文号

6	XX11项目	正在开展 I 期临床实验
7	XX17项目	获得美国FDA批准文号
8	XX18项目	生产工艺、质量标准研究及申报评价阶段

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租赁房屋装修	1,377,897.08		1,273,394.50		104,502.58
种养殖业土地承包费	742,777.29	58,836.00	799,516.62		2,096.67
快如妥(米格列奈钙片)市场推广服务许可费	2,542,372.88		2,542,372.88		
荒山承包费	166,666.95		99,999.96		66,666.99
有线电视收视费	67,398.07		67,398.07		
绿化荒山工程	34,999.72		20,000.04		14,999.68
排污费		1,737,990.00	43,786.00		1,694,204.00
合计	4,932,111.99	1,796,826.00	4,846,468.07		1,882,469.92

## 18、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	50,160,550.33	11,106,178.99	31,178,377.39	6,986,660.90
内部交易未实现利润	312,712,740.94	49,580,373.30	441,624,211.28	69,651,888.31
可抵扣亏损				
政府补助	181,234,771.61	27,816,719.89	162,947,787.93	24,925,937.63
折扣	189,428,466.10	28,414,269.92	241,376,456.27	36,206,468.44
租赁	529,554.09	79,856.02		
固定资产折旧	18,015.58	4,503.90		
合计	734,084,098.65	117,001,902.02	877,126,832.87	137,770,955.28

## (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
公允价值计量变动计入损益的资产、负债	1,853,177.43	277,976.61	5,229,251.99	784,387.80
固定资产折旧	7,395,599.59	1,109,339.94	8,235,123.52	1,235,268.53
合计	9,248,777.02	1,387,316.55	13,464,375.51	2,019,656.33

## (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		117,001,902.02		137,770,955.28
递延所得税负债		1,387,316.55		2,019,656.33

## (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	73,296,570.56	52,909,940.57
可抵扣亏损	512,256,052.49	451,294,901.55
合计	585,552,623.05	504,204,842.12

## (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		52,274,043.14	2016 年度弥补亏损
2022 年	72,335,347.67	72,335,347.67	2017 年度弥补亏损
2023 年	90,074,569.45	90,074,569.45	2018 年度弥补亏损
2024 年	107,107,052.56	107,107,052.56	2019 年度弥补亏损
2025 年	129,503,888.73	129,503,888.73	2020 年度弥补亏损
2026 年	113,235,194.08		2021 年度弥补亏损
合计	512,256,052.49	451,294,901.55	--

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款	489,764,173.57		489,764,173.57	829,358,576.86		829,358,576.86
预付非专利技术	13,000,000.00		13,000,000.00			
合计	502,764,173.57		502,764,173.57	829,358,576.86		829,358,576.86

## 20、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	9,000.00	
信用借款	500,463,055.56	270,177,361.11
合计	500,472,055.56	270,177,361.11

短期借款分类的说明：

截止2021年12月31日，短期借款的贷款单位及借款期限等明细信息列示情况如下：

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款年利率	借款条件	借款日期	约定还款日期
工商银行石家庄建华支行	150,000,000.00	3.35%	信用贷款	2021-4-19	2022-4-18
工商银行石家庄建华支行	150,000,000.00	3.43%	信用贷款	2021-6-1	2022-6-1
建设银行石家庄开发区支行	100,000,000.00	3.05%	信用贷款	2021-2-2	2022-2-1
建设银行石家庄开发区支行	100,000,000.00	3.45%	信用贷款	2021-6-10	2022-6-9
工商银行石家庄建华支行	9,000.00	0.00%	质押借款	2021-9-18	2022-9-18
合计	500,009,000.00				

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	61,023,566.09	198,005,114.73
合计	61,023,566.09	198,005,114.73

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,128,993,298.03	783,108,976.58
设备款	246,765,169.28	125,648,339.08
费用相关	47,086,248.57	43,475,512.30
工程款	135,338,381.90	34,999,264.50
研发支出	1,939,738.99	1,942,622.06
家具款		764,506.00
设备维修款	48,800.00	441,064.30
合计	1,560,171,636.77	990,380,284.82

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	16,874,154.76	合作尚未结束
供应商 2	15,690,823.64	合作尚未结束
供应商 3	13,318,470.64	合作尚未结束
供应商 4	12,310,226.61	合作尚未结束
供应商 5	6,181,200.00	合作尚未结束
合计	64,374,875.65	--

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	301,555,268.35	354,738,603.26
合计	301,555,268.35	354,738,603.26

## 24、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	192,486,894.56	1,863,267,746.33	1,913,093,957.78	142,660,683.11
二、离职后福利-设定提存计划		133,885,881.95	133,885,881.95	
三、辞退福利		1,870,428.37	1,870,428.37	
四、其他				
合计	192,486,894.56	1,999,024,056.65	2,048,850,268.10	142,660,683.11

## (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	191,460,899.49	1,635,362,307.15	1,684,162,523.53	142,660,683.11
2、职工福利费		49,561,811.45	49,561,811.45	
3、社会保险费		85,143,692.57	85,143,692.57	
其中：医疗保险费		73,448,455.72	73,448,455.72	
工伤保险费		7,426,525.42	7,426,525.42	
生育保险费		4,268,711.43	4,268,711.43	
4、住房公积金	375,133.00	85,653,893.96	86,029,026.96	
5、工会经费和职工教育经费	650,862.07	7,546,041.20	8,196,903.27	
合计	192,486,894.56	1,863,267,746.33	1,913,093,957.78	142,660,683.11

## (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		128,848,454.99	128,848,454.99	
2、失业保险费		5,037,426.96	5,037,426.96	
合计		133,885,881.95	133,885,881.95	

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	93,698,557.42	55,559,922.14

企业所得税	11,380,187.50	59,402,940.07
个人所得税	6,173,149.77	6,468,281.75
城市维护建设税	6,783,854.32	7,122,294.80
教育费附加	4,858,816.53	5,236,347.14
印花税	218,760.98	100,118.60
房产税	90,341.79	44,705.87
土地使用税	3,050.18	3,050.18
其他税费	2,327.87	2,971.89
合计	123,209,046.36	133,940,632.44

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	41,666,925.41	70,815,768.50
合计	41,666,925.41	70,815,768.50

### (1) 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
保证金及押金	13,027,192.16	21,219,373.68
营销费用	19,763,417.84	44,823,663.42
职工社保及公积金	1,630,776.92	1,586,296.67
其他	7,245,538.49	3,186,434.73
合计	41,666,925.41	70,815,768.50

#### 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
单位 1	5,661,700.00	尚未进行结算
单位 2	1,096,000.00	合作尚未结束
单位 3	728,700.00	合作尚未结束
单位 4	650,100.00	合作尚未结束

单位 5	345,000.00	合作尚未结束
合计	8,481,500.00	--

## 27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	13,427,109.54	5,311,333.66
合计	13,427,109.54	5,311,333.66

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	202,007,666.67	
待转销项税	14,250,998.58	28,334,625.33
合计	216,258,665.25	28,334,625.33

注：2022 年 1 月 14 日，公司完成了 2021 年度第四期超短期融资券的兑付；2022 年 1 月 11-12 日，公司发行了 2022 年度第一期超短期融资券。

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	利息调整	期末余额
2021 年第一期超短期融资券	500,000,000.00	2021-5-17	30 天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,335,616.44	20,833.33	501,335,616.44	-20,833.33	
2021 年第二期超短期融资券	500,000,000.00	2021-6-15	30 天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,319,178.08	50,000.00	501,319,178.08	-50,000.00	
2021 年第三期超短期融资券	200,000,000.00	2021-7-14	58 天	200,000,000.00		200,000,000.00	1,032,876.71	84,666.67	201,032,876.71	-84,666.67	
2021 年第四期超短期融资券	200,000,000.00	2021-9-9	127 天	200,000,000.00		200,000,000.00	2,007,666.67				202,007,666.67

合计	--	--	--	1,400,000,000.00		1,400,000,000.00	5,695,337.90	155,500.00	1,203,687,671.23	-155,500.00	202,007,666.67
----	----	----	----	------------------	--	------------------	--------------	------------	------------------	-------------	----------------

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	500,469,444.44	
合计	500,469,444.44	

长期借款分类的说明：截止 2021 年 12 月 31 日，长期借款的贷款单位及借款期限等明细信息列示情况如下：

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款年利率	借款条件	借款日期	约定还款日期
进出口银行河北省分行	200,000,000.00	3.20%	信用贷款	2021-1-11	2023-1-11
进出口银行河北省分行	100,000,000.00	3.50%	信用贷款	2021-3-18	2023-3-18
进出口银行河北省分行	100,000,000.00	3.50%	信用贷款	2021-4-13	2023-4-13
进出口银行河北省分行	100,000,000.00	3.50%	信用贷款	2021-5-13	2023-5-12
合计	500,000,000.00				

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	25,958,570.89	15,849,509.66
一年内到期的租赁负债（附注七、27）	-13,427,109.54	-5,311,333.66
合计	12,531,461.35	10,538,176.00

## 31、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	328,085,864.36	70,200,400.00	40,446,371.16	357,839,893.20	政府补助
合计	328,085,864.36	70,200,400.00	40,446,371.16	357,839,893.20	--

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

年产 1200 万支注射液车间建设项目	58,000,000.00						58,000,000.00	与资产相关
莲花清瘟临床研究及国际注册关联技术	50,000,000.00						50,000,000.00	与收益相关
产业引导项目	28,644,514.09	30,000,000.00		588,585.96			58,055,928.13	与资产相关
中关村科技园区大兴生物医药产业基地管理委员会开发补偿	15,538,544.20			1,726,504.80			13,812,039.40	与资产相关
应急物资保障体系建设	15,000,000.00						15,000,000.00	与收益相关
专利中药(胶囊剂、颗粒剂)生产基地建设项目	14,222,119.20			3,261,851.52			10,960,267.68	与资产相关
10 万亩连翘野生抚育及产地加工一体化基地建设	10,779,800.00						10,779,800.00	与资产相关
以岭医药研究院暨院士工作站科技创新平台建设项目	8,231,405.46			1,592,610.48			6,638,794.98	与资产相关
中药莲花清瘟颗粒生产线智能化改造	7,310,000.00			619,491.52			6,690,508.48	与资产相关
2019 省级工业转型-重大新药产业化国际化和仿制药质量提升	6,100,000.00						6,100,000.00	与收益相关
太行山高品质道地药材规模化种植及精准扶贫示范研究项目	5,880,000.00					480,000.00	5,400,000.00	与收益相关
产品创新能力建设项目	5,853,434.98			95,078.51			5,758,356.47	与资产相关

半夏泻心汤经典名方研发关键技术研究	5,261,200.00						5,261,200.00	与收益相关
心血管类固体口服液制剂国际化发展能力建设项目建设项目	5,245,010.93			1,178,723.13			4,066,287.80	与资产相关
柴黄利胆胶囊及相关技术研究	5,088,900.00	7,932,600.00					13,021,500.00	与收益相关
基于络病理论指导的小复方中药研发孵化基地建设	4,928,600.00			4,928,600.00				与收益相关
络痹通片及相关技术研究	4,913,200.00	7,893,800.00					12,807,000.00	与收益相关
配方颗粒产业化项目	4,620,000.00	3,380,000.00					8,000,000.00	与资产相关
国家科技重大专项-连花清瘟临床研究及国际注册关键技术课题	4,200,000.00						4,200,000.00	与收益相关
生物医药产业发展-一致性评价资助金	4,000,000.00			4,000,000.00				与收益相关
2013 年重大科技成果转化项目-连花清瘟	3,650,454.47			557,999.91			3,092,454.56	与资产相关
涉县太行山道地中药材规范化生产技术示范与应用	3,017,945.16	1,234,000.00		1,665,135.04			2,586,810.12	与资产相关
京津冀惠民中药材基地建设工程师范项目	2,880,991.65			309,660.24			2,571,331.41	与资产相关
抗心律失常创新中药研发及产业化	2,575,583.63			996,999.96			1,578,583.67	与资产相关
卤蛋车间政府	2,500,000.00			187,500.00			2,312,500.00	与资产相关

补助								
国家创新中药夏荔芪产业化项目	2,333,332.30			333,334.70			1,999,997.60	与资产相关
创新能力建设专项项目	2,185,250.06			800,000.04			1,385,250.02	与资产相关
河北省战略性新兴产业专项项目	2,009,700.11			172,189.28			1,837,510.83	与资产相关
柴黄利胆胶囊项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
FDA 标准中药连花清瘟技术改造项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
面向欧美药物制剂研发和生产国际化外包高技术产业化示范工程	1,853,432.23			259,525.32			1,593,906.91	与资产相关
扬州智汇水蛭养殖项目	1,764,412.60			192,728.30			1,571,684.30	与资产相关
口罩设备补助	1,642,617.08			174,765.84			1,467,851.24	与资产相关
河北省络病实验室绩效评估	1,594,871.79			241,025.64			1,353,846.15	与资产相关
生物医药产业政策扶持资金—络痹通片进入新药临床研究	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
生物医药产业政策扶持资金—苯胺洛芬注射液进入二期临床研究	1,500,000.00						1,500,000.00	与收益相关
1 类新药 XY03-EAI 期临床试验及作用机制研究	1,400,000.00						1,400,000.00	与收益相关
通络药物研制工程实验室	1,398,057.90			349,514.64			1,048,543.26	与资产相关

节水灌溉项目	1,268,750.00			145,000.00			1,123,750.00	与资产相关
16 年石家庄高新区生物医药产业基地专项资金项目	1,265,060.16			433,734.96			831,325.20	与资产相关
高价值呼吸系统药品专利培育项目	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关
万洲-化学药国际注册项目	1,200,000.00						1,200,000.00	与收益相关
房屋奖励性补贴	1,096,130.46			99,648.24			996,482.22	与资产相关
生物医药产业发展资助项目-玉屏通窍	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
2018 省级工业转型-重大新药产业化和仿制药质量提升项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
络病理论指导儿童普通感冒防治及新药开发	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
细分型药物研发功能中心建设及创新药的临床前研究-百人计划	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
2019 年省级工业转型升级(技改)专项资金(第七批)	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
现代特色中药及国际产业化项目	900,983.91			597,825.48			303,158.43	与资产相关
连花清瘟国际注册质量控制关键技术研究	866,969.07			142,515.48			724,453.59	与资产相关
络病研究与创新中药国家重	807,692.40			115,384.56			692,307.84	与收益相关

重点实验室建设 补助经费项目								
连花清咳创新 中药研发及其 治疗 COVID-基 础与临床研究	800,000.00						800,000.00	与收益相关
连翘、苦杏仁产 地加工与炮制 生产一体化关 键技术规范研 究	790,000.00						790,000.00	与资产相关
重大新药创制 -2017ZX093010 24 一种标本兼 治抗痛风创新 中药的研究与 评价	763,000.00						763,000.00	与收益相关
重大新药创制 连花清瘟生产 技术改造研究 项目	759,100.00			759,100.00				与收益相关
大宗道地药材 金银花 GAP 共 建共享基地项 目	738,461.40			177,230.88			561,230.52	与资产相关
连花清瘟治疗 新型冠状病毒 肺炎项目	700,000.00			700,000.00				与收益相关
北京经济和信 息化委员会二 批小 856 制剂车 间颗粒剂生产 线改造工程项 目	660,550.74			220,183.44			440,367.30	与资产相关
重大通用名药 物研发	513,435.00			176,028.00			337,407.00	与资产相关
连花清瘟美国 FDA 二期临床 试验研究项目	500,000.00			500,000.00				与收益相关
生产基地中药 渣综合利用项	475,156.80			114,999.96			360,156.84	与资产相关

目(2013年度市级工业企业技术改造贴息及补助资金)								
涉县以岭中药材大健康精品园建设项目	467,703.12			27,683.04			440,020.08	与资产相关
中药莲花清瘟颗粒抑制新型冠状病毒的应用研究	446,250.00			46,235.57			400,014.43	与资产相关
中药制药过程数字化控制与全程质量监测高技术产业化示范工程项目-国家发改委产业技术欲开发资金高技术产业发展专项资金	412,036.85			412,036.85				与资产相关
国家级引智项目经费	400,000.00			400,000.00				与收益相关
中药制剂参松养心胶囊关键技术提升改造示范项目	359,614.43			37,672.96			321,941.47	与资产相关
金蝉养殖基地养殖大棚项目	350,000.00			39,375.00			310,625.00	与资产相关
文化旅游局补助项目款	340,000.00			340,000.00				与资产相关
太行山区野生酸枣深加工产品开发及关键技术研究	315,000.00						315,000.00	与收益相关
(莲花系列产品)知识产权风险预警	300,000.00			20,000.00		280,000.00		与收益相关
引进外国人才智力专项资金	300,000.00	300,000.00		300,000.00			300,000.00	与收益相关
年产15亿粒参	297,143.55			297,143.55				与资产相关

松养心胶囊产业化项目								
夏荔芪胶囊产业化	275,000.29			99,999.96			175,000.33	与资产相关
山区中药材连翘绿色高效生产关键技术研究与示范	275,000.00						275,000.00	与收益相关
芪黄明目胶囊治疗糖尿病视网膜病变的临床研究项目	273,800.00			273,800.00				与收益相关
重大新药创制周络通胶囊治疗糖尿病周围神经病变的新药临床研究	242,800.00			242,800.00				与收益相关
太行山道地大宗药材项目	220,021.23			42,762.00			177,259.23	与资产相关
中药新药夏荔芪胶囊科技成果产业化项目	155,000.00			30,000.00			125,000.00	与资产相关
中药质量控制技术平台建设	141,282.48			58,461.48			82,821.00	与资产相关
心钠肽介导 M2 巨噬细胞分型调控病理性心肌重构	100,000.00						100,000.00	与收益相关
国家科技重大专项“解郁除烦胶囊治疗抑郁症的新药临床研究”项目	81,800.00					81,800.00		与收益相关
常用中药材商品规格等级标准研制项目(土鳖虫、绵马贯众、麻黄、石膏)	80,000.00			80,000.00				与收益相关
京津冀中药大复方国际注册技术合作平台	65,377.36			7,924.56			57,452.80	与收益相关

建设与应用								
珍禽园旅游局 补贴	65,200.00			65,200.00				与资产相关
基于精准营养 的山楂高值化 利用关键技术 研究	60,000.00					60,000.00		与收益相关
国家自然科学 基金 81773990 课题	50,000.00					50,000.00		与收益相关
纳曲酮-三七皂 苷复方制剂的 戒毒候选药物 研究	40,000.00			40,000.00				与收益相关
院士工作站运 行补助项目	24,166.87			9,999.96		14,166.91		与资产相关
重大专项参松 养心胶囊生产 工艺优化关键 技术研究项目	10,000.20			10,000.20				与资产相关
络病理论指导 药物开发集成 创新技术平台 建设-芪黄明目 胶囊治疗糖尿 病视网膜病变 的开发研究项 目	10,000.20			10,000.20				与资产相关
环丙沙星片（完 成体外一致性 评价研究，并通 过体内生物等 效性试验）		2,000,000.00				2,000,000.00		与收益相关
二甲双胍片（完 成体外一致性 评价研究，并通 过体内生物等 效性试验）		2,000,000.00				2,000,000.00		与收益相关
卡托普利片（完 成体外一致性 评价研究，并通		2,000,000.00				2,000,000.00		与收益相关

过体内生物等效性试验)								
备战 2022 冬奥会河北省优秀运动员竞技表现提升关键技术研究		350,000.00					350,000.00	与收益相关
基于连花清瘟的防治儿童普通感冒新药的临床前和临床研究		300,000.00					300,000.00	与收益相关
石家庄市复方中药新药技术创新中心绩效后补助经费		200,000.00					200,000.00	与收益相关
气络理论指导八子补肾胶囊抗早衰的作用与能量代谢的研究		10,000.00					10,000.00	与收益相关
创新中药苏夏解郁除烦胶囊科技成果转化		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
玉屏通窍片治疗变应性鼻炎临床研究		800,000.00					800,000.00	与收益相关
(苯胺络芬国家一类创新药)知识产权风险预警		300,000.00				300,000.00		与收益相关
高新区区级科技补助资金		1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
万洋“2021 年省技改百项示范工程专项资金”		8,000,000.00		8,000,000.00				与收益相关
2019-2020 年度市级促进外经贸稳定增长专项资金		500,000.00					500,000.00	与收益相关
合计	328,085,864.3	70,200,400.00		39,304,571.16		1,141,8	357,839,893.20	

	6				00.00	
--	---	--	--	--	-------	--

其他说明：其他变动为代其他单位收取的政府补助，实际支付给其他单位。

### 32、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	1,203,717,463.00		477,344,393.00		-10,356,480.00	466,987,913.00	1,670,705,376.00

其他说明：

注1：根据2021年5月10日召开的2020年年度股东大会审议通过的《2020年度利润分配与资本公积金转增股本预案》，公司以2020年12月31日总股本1,203,717,463.00股扣除不参与利润分配的已回购股份10,356,480.00股，即1,193,360,983.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利10.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增4股，增加股本477,344,393.00元。

注2：根据2021年6月30日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于减少公司注册资本的议案》。根据公司回购股份注销结果，公司按相关规定注销10,356,480.00股，导致减少股本10,356,480.00元。

### 33、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）	2,872,456,081.13		589,142,195.59	2,283,313,885.54
其他资本公积	59,467,010.60			59,467,010.60
合计	2,931,923,091.73		589,142,195.59	2,342,780,896.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：根据2021年5月10日召开的2020年年度股东大会审议通过的《2020年度利润分配与资本公积金转增股本预案》，公司以2020年12月31日总股本1,203,717,463.00股扣除不参与利润分配的已回购股份10,356,480.00股，即1,193,360,983.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利10.00元（含税），送红股0股（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增4股，增加股份477,344,393.00股，减少资本公积477,344,393.00元。

注2：根据2021年6月30日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《关于减少公司注册资本的议案》。根据公司回购股份注销结果，公司按相关规定注销10,356,480.00股，减少资本公积111,797,802.59元。

### 34、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为奖励职工而收购的本公司股份	122,154,282.59		122,154,282.59	
合计	122,154,282.59		122,154,282.59	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：根据2021年6月30日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过

了《关于减少公司注册资本的议案》。根据公司回购股份注销结果，公司按相关规定注销了 10,356,480.00 股，减少库存股 122,154,282.59 元。

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归 属于少 数股东	
一、将重分类进损益的 其他综合收益	-9,080,542.20	-629,837.28				-629,837.28		-9,710,379.48
外币财务报表 折算差额	-9,080,542.20	-629,837.28				-629,837.28		-9,710,379.48
其他综合收益合计	-9,080,542.20	-629,837.28				-629,837.28		-9,710,379.48

### 36、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	590,490,766.81	168,615,142.12		759,105,908.93
合计	590,490,766.81	168,615,142.12		759,105,908.93

### 37、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	4,324,369,991.29	3,483,093,598.46
调整后期初未分配利润	4,324,369,991.29	3,483,093,598.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,343,856,007.91	1,218,737,679.42
减：提取法定盈余公积	168,615,142.12	138,789,089.99
应付普通股股利	1,193,360,983.00	238,672,196.60
期末未分配利润	4,306,249,874.08	4,324,369,991.29

### 38、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	10,110,676,294.18	3,678,221,632.73	8,774,059,020.15	3,113,946,437.54
其他业务	6,117,643.60	2,773,422.13	8,420,656.51	4,466,152.90
合计	10,116,793,937.78	3,680,995,054.86	8,782,479,676.66	3,118,412,590.44

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

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 301,555,268.35 元，其中，301,555,268.35 元预计将于 2022 年度确认收入。

### 39、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	55,618,147.16	56,994,668.11
教育费附加	40,893,201.30	42,828,000.66
房产税	24,476,941.34	21,069,311.79
土地使用税	11,475,968.74	10,684,480.74
车船使用税	58,816.07	81,913.23
印花税	5,581,380.39	4,407,479.36
环境保护税	271,680.99	212,081.69
其他	31,379.50	10,054.80
合计	138,407,515.49	136,287,990.38

其他说明：各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场活动费、推广及办公费	2,050,458,064.28	1,729,481,707.43
人工成本	1,025,370,524.91	839,390,285.69
广告费	174,233,259.26	318,239,357.39
差旅费	104,855,862.98	69,070,155.47
其他	79,085,727.66	79,086,982.97
合计	3,434,003,439.09	3,035,268,488.95

**41、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	204,831,793.15	137,699,670.30
折旧及摊销	115,549,442.17	92,327,962.24
车辆及维修费	47,484,471.10	37,494,278.15
中介咨询费用	8,627,735.64	27,059,380.37
办公费	32,520,697.31	23,909,920.64
业务招待费	12,927,965.27	20,659,820.51
差旅费	7,758,960.81	6,679,482.58
会务费	1,979,377.41	5,992,585.61
低值易耗	10,528,413.64	3,740,604.20
其他费用	54,614,086.95	44,789,799.49
合计	496,822,943.45	400,353,504.09

**42、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	427,972,101.13	343,022,064.61
科研合作费	196,409,744.24	173,025,483.59
直接材料投入	80,153,223.69	53,390,122.90
折旧与摊销	31,872,518.70	33,034,819.31
设计实验费	370,755.11	10,178,155.84
燃料及动力费	8,299,730.74	5,951,568.55
其他	47,084,631.24	35,786,823.58
合计	792,162,704.85	654,389,038.38

**43、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,085,105.39	10,550,831.47
减：利息收入	20,448,830.39	14,136,323.92
汇兑损失	1,599,894.35	1,003,106.36

减：汇兑收益	348,010.20	1,024,536.70
手续费	2,541,264.63	1,358,995.14
债券利息	5,889,504.57	411,232.88
合计	17,318,928.35	-1,836,694.77

#### 44、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
财政局“1+N”项目	23,331,000.00	2,458,000.00
万洋“2021 年省技改百项示范工程专项资金”	8,000,000.00	
石家庄高新区经济发展局拨付 2020 年稳增长激励政策奖励资金	6,682,950.00	
支持企业购买高端装设备补助款	5,000,000.00	
石家庄高新区人社局拨付的以工代训补助资金	4,956,900.00	
基于络病理论指导的小复方中药研发孵化基地建设	4,928,600.00	
生物医药产业发展-一致性评价资助金	4,000,000.00	
专利中药（胶囊剂、颗粒剂）生产基地建设项目	3,261,851.52	1,254,960.86
省级工业转型升级（技改）专项资金	3,210,000.00	
2020 年第四批省战略性新兴产业发展专项资金	3,000,000.00	
石家庄高新区人社局拨付人才政策奖补资金	2,155,000.00	
有机厂项目补贴	2,000,000.00	
故城县房庄财政所项目补助	2,000,000.00	
稳岗补贴	1,933,875.96	1,452,118.24
中关村科技园区大兴生物医药产业基地管理委员会开发补偿费	1,726,504.80	1,726,504.80
涉县太行山道地中药材规范化生产技术示范与应用	1,665,135.04	71,855.84
以岭医药研究院暨院士工作站科技创新平台建设项目	1,592,610.48	1,038,651.06
心血管类固体口服液制剂国际化发展能力建设项目	1,178,723.13	999,999.96
个税手续费返还	1,117,587.68	494,866.04
3A 景区奖励款	1,000,000.00	
抗心律失常创新中药研发及产业化	996,999.96	996,999.96
人社局拨付的岗前培训补贴	821,320.00	1,533,220.00
创新能力建设专项项目	800,000.04	800,000.04
增值税加计抵减	772,349.11	769,008.09
重大新药创制连花清瘟生产技术改造研究	759,100.00	
连花清瘟治疗新型冠状病毒肺炎项目	700,000.00	

省级电子商务建设专项资金	640,000.00	
中药连花清瘟颗粒生产线智能化改造	619,491.52	
岗位练兵补贴	598,800.00	
现代特色中药及国际产业化项目	597,825.48	597,825.48
产业引导项目资金	588,585.96	588,585.91
2013 年重大科技成果转化项目-连花清瘟	557,999.91	306,383.06
连花清瘟美国 FDA 二期临床试验研究	500,000.00	
万洋高质量项目建设奖	500,000.00	
中国出口信用保险公司款项扶持资金	441,860.40	
16 年石家庄高新区生物医药产业基地专项资金项目	433,734.96	1,734,939.84
中药制药过程数字化控制与全程质量监测高技术产业化示范工程项目-国家发改委产业技术欲开发资金高技术产业发展专项资金项目	412,036.85	500,000.04
国家级引智项目经费	400,000.00	
衡水市全产业链现代化中药产业化人才聚集项目人才强冀项目经费	400,000.00	
故城县农村农业局创新驿站补贴	350,000.00	
通络药物研制工程实验室	349,514.64	1,601,942.10
故城县农村农业局转入金蝉补贴款	346,400.00	
文化旅游局补助项目款	340,000.00	
国家创新中药夏荔芪产业化项目	333,334.70	166,667.54
京津冀惠民中药材基地建设工程师范项目	309,660.24	387,075.30
引进外国人才智力专项资金	300,000.00	500,000.00
年产 15 亿粒参松养心胶囊产业化项目	297,143.55	445,714.20
博士后、院士工作站工作经费资助	280,000.00	
芪黄明目胶囊治疗糖尿病视网膜病变的临床研究项目	273,800.00	
面向欧美药物制剂研发和生产国际化外包高技术产业化示范工程	259,525.32	259,525.32
重大新药创制周络通胶囊治疗糖尿病周围神经病变的新药临床研究	242,800.00	
河北省络病实验室绩效评估	241,025.64	45,128.21
开发区人力资源和社会保障部补贴	221,400.00	
北京经济和信息化委员会二批小 856 制剂车间颗粒剂生产线改造工程项目	220,183.44	220,183.44
2021 年引智项目政府补助资金	200,000.00	
乡财政所乡镇代管资金财政专户转入	200,000.00	
扬州智汇水蛭养殖项目	192,728.30	195,271.32
卤蛋车间政府补助	187,500.00	
大宗道地药材金银花 GAP 共建共享基地项目	177,230.88	221,538.60

重大通用名药物研发	176,028.00	176,028.00
口罩设备补助款	174,765.84	87,382.92
河北省战略性新兴产业专项项目	172,189.28	172,189.28
科技创新平台扶持经费	171,000.00	
高新区专利实施产业化项目补助	150,000.00	
节水灌溉项目	145,000.00	181,250.00
连花清瘟国际注册质量控制关键技术研究	142,515.48	683,030.93
知识产权管理处国际商标项目经费	135,000.00	
知识产权保护资金	130,000.00	224,800.00
络病研究与创新中药国家重点实验室建设补助经费项目	115,384.56	2,192,307.60
生产基地中药渣综合利用项目（2013 年度市级工业企业技术改造贴息及补助资金）	114,999.96	114,999.96
夏荔芪胶囊产业化	99,999.96	99,999.96
房屋奖励性补贴	99,648.24	99,648.24
产品创新能力建设项目	95,078.51	101,398.32
财政局补贴款	80,000.00	100,000.00
石家庄市产业集群网销品牌大赛一等奖奖励款	80,000.00	
常用中药材商品规格等级标准研制项目(土鳖虫、绵马贯众、麻黄、石膏)	80,000.00	
河北市场监督管理局拨付知识产权专利资助款	66,800.00	
珍禽园旅游局补贴	65,200.00	
中药质量控制技术平台建设	58,461.48	58,461.48
石家庄高新区经济发展局拨付汽车报废奖补资金	56,500.00	
收入达到一定比例政府奖励款	50,000.00	
失业保险返还	47,373.86	
中药连花清瘟颗粒抑制新型冠状病毒的应用研究	46,235.57	503,750.00
开发区投资服务局补助款	45,000.00	
太行山道地大宗药材项目	42,762.00	42,762.00
纳曲酮-三七皂苷复方制剂的戒毒候选药物研究	40,000.00	
金蝉养殖基地养殖大棚项目	39,375.00	
中药制剂参松养心胶囊关键技术提升改造示范项目	37,672.96	40,385.57
社会保险补贴	35,881.88	
知识产权贯标认证款	31,000.00	
中药新药夏荔芪胶囊科技成果产业化项目	30,000.00	30,000.00
抗新冠肺炎中药连花清瘟颗粒技术改造研究评价研讨会经费	30,000.00	

涉县以岭中药材大健康精品园建设项目	27,683.04	32,296.88
办公场地租金补贴	25,992.00	30,324.00
返工手工费	25,000.00	
(莲花系列产品) 知识产权风险预警	20,000.00	
万洋 21 第一批中小企业发展专项资金	20,000.00	
农业农村局转入三干会补助	20,000.00	
致富带头人金蝉补贴	20,000.00	
大兴区科学技术协会的科技创新培训补助	20,000.00	
重大专项参松养心胶囊生产工艺优化关键技术研究项目	10,000.20	9,999.96
络病理论指导药物开发集成创新技术平台建设-芪黄明目胶囊治疗糖尿病视网膜病变的开发研究项目	10,000.20	9,999.96
院士工作站运行补助项目	9,999.96	9,999.96
稳岗扩岗	9,240.00	
京津冀中药大复方国际注册技术合作平台建设与应用	7,924.56	4,434,622.64
企业奖励资金	6,300.00	
河北省特种设备监督检验研究院培训补贴款	5,600.00	
特种作业财政补贴款	4,360.00	
贫困人员就职补贴	3,500.00	
水土保持方案审查费	3,000.00	
生物医药服务外包平台		4,000,000.00
国家级重点实验室奖励资金项目		2,000,000.00
国际化药物制剂研发平台建设-百人计划项目		1,000,000.00
(络病研究与创新中药国家重点实验室) 复方中药药效评价平台建设和技术研发项目		1,000,000.00
国家疫情防控保障名单企业奖金		1,000,000.00
2018 年石家庄高新区发展专项资金-苯胺洛芬一期临床研究项目		900,000.00
院士专家工作站资金		850,000.00
通心络扩能改造项目		612,244.75
2018 省级工业转型升级专项绿色工程-智能制造试点资金项目		600,000.00
津力糖平片治疗 2 型糖尿病新药研究项目		500,000.00
国家技术创新示范企业补贴		500,000.00
国际制剂研发及市场开拓专项资金		500,000.00
大兴新兴产业服务中心补助		500,000.00
中央大气治理资金		420,000.00
连翘种苗繁育规范化项目		300,000.00

芪苈强心胶囊产业化项目		209,400.00
专利资助金		200,000.00
复方中药芪苈强心胶囊治疗慢性心力衰竭联合研究项目		200,000.00
科技园区政府补助款		200,000.00
支持中小企业发展研发投入奖励资金		171,710.76
建设节水型企业项目		100,000.00
高层次人才支持资金		100,000.00
中央外经贸发展专项资金		84,800.00
农机补贴收入		71,000.00
树苗补贴		59,280.00
培训补助		57,600.00
土元鸡蛋农产品获奖款		50,000.00
健康卫生管理局补助款		20,000.00
一次性吸纳就业补贴资金		20,000.00
企业 2019 年度市级促进外经外贸稳增长发展专项资金		19,300.00
高新区总工会防控疫情慰问金		10,000.00
农训农业局奖励		10,000.00
工会防疫抗疫专项资金		10,000.00
2015-2016 年知识产权金融创新补助经费		4,000.00
技能补助		3,600.00
石家庄市安全生产监督管理局财政补贴款		2,120.00
农业农村局补贴		1,280.00
减免增值税		731.99
合计	102,735,562.05	47,089,670.41

#### 45、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		1,073,571.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,565,125.21	23,298,746.77
应收款项融资贴现息	-26,313,440.54	
合计	-23,748,315.33	24,372,318.13

**46、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,853,177.42	5,229,251.99
合计	1,853,177.42	5,229,251.99

**47、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-771,902.56	-15,208,139.23
应收账款坏账损失	-36,934,667.63	-5,037,825.85
合计	-37,706,570.19	-20,245,965.08

**48、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-18,719,753.02	-6,382,287.22
二、生产性生物资产减值损失	-2,477,096.98	
三、无形资产减值损失		-26,328,550.37
四、其他	-7,432,815.25	-25,442,837.85
合计	-28,629,665.25	-58,153,675.44

**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	-2,516,721.26	139,637.42
合计	-2,516,721.26	139,637.42

**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
其他	10,919,404.33	1,010,611.23	10,919,404.33

合计	10,919,404.33	1,010,611.23	10,919,404.33
----	---------------	--------------	---------------

## 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	12,460,866.54	11,127,937.61	12,460,866.54
非流动资产毁损报废损失	851,979.44	1,344,573.29	851,979.44
其中：固定资产	851,979.44	1,344,573.29	851,979.44
其他	12,959,637.30	4,102,572.71	7,184,757.17
合计	26,272,483.28	16,575,083.61	26,272,483.28

## 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	191,948,834.37	275,203,123.59
递延所得税费用	20,136,713.48	-67,662,259.94
合计	212,085,547.85	207,540,863.65

### (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	1,553,717,740.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	233,057,661.03
子公司适用不同税率的影响	-4,814,378.39
非应税收入的影响	-10,044,459.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	15,262,646.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,656,925.67
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	39,978,781.79
研发费用加计扣除	-59,697,777.84
所得税费用	212,085,547.85

### 53、其他综合收益

详见附注七、35。

### 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
收到的政府补贴款	131,741,454.10	69,395,153.99
收到的利息收入	19,472,284.45	10,434,600.32
收到的保证金等代收代付款	20,894,427.78	56,969,660.99
收到进项税留抵退税	44,801,958.61	
合计	216,910,124.94	136,799,415.30

#### (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
支付的市场活动、推广、办公费	2,051,447,443.81	1,682,691,466.62
支付的广告费	114,233,259.26	318,239,357.39
支付的科研费用	144,732,614.30	174,033,326.07
支付的差旅运杂费	160,021,227.16	79,023,428.02
支付的保证金	6,625,474.09	57,777,860.00
支付的其他	78,772,367.26	169,640,358.12
合计	2,555,832,385.88	2,481,405,796.22

#### (3) 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
公司注销退回少数股东投资款		413,107.52
支付的租赁款	13,076,558.31	
合计	13,076,558.31	413,107.52

## 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	1,341,632,192.33	1,214,930,660.59
加：资产减值准备	66,336,235.44	78,399,640.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	318,084,794.84	239,131,482.68
使用权资产折旧	10,326,850.07	
无形资产摊销	34,520,920.84	29,030,917.95
长期待摊费用摊销	4,846,468.07	6,777,699.51
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）	2,516,721.26	-139,637.42
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	851,979.44	1,344,573.29
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-1,853,177.42	-5,229,251.99
财务费用（收益以“－”号填列）	33,974,609.96	3,847,027.53
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,565,125.21	-24,372,318.13
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	20,769,053.26	-69,681,916.27
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-632,339.78	2,019,656.33
存货的减少（增加以“－”号填列）	-104,737,957.03	-364,914,785.98
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-1,280,279,182.89	-668,730,681.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	55,147,642.50	1,126,093,637.68
其他	29,754,028.84	17,666,028.71
经营活动产生的现金流量净额	528,693,714.52	1,586,172,733.63
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	953,480,533.74	1,234,172,319.10
减：现金的期初余额	1,234,172,319.10	713,411,295.75
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	-280,691,785.36	520,761,023.35

## (2) 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	953,480,533.74	1,234,172,319.10
其中：库存现金	582,220.50	818,367.35
可随时用于支付的银行存款	950,862,979.90	1,232,008,882.77
可随时用于支付的其他货币资金	2,035,333.34	1,345,068.98
二、期末现金及现金等价物余额	953,480,533.74	1,234,172,319.10

## 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	41,779,490.75	直销保证金、票据保证金和信用证保证
合计	41,779,490.75	--

## 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	1,841,006.50	6.38	11,737,705.14
欧元	-311.12	7.22	-2,246.19
港币			
新加坡元	-480.70	4.72	-2,267.89
英镑	130,530.98	8.61	1,123,401.83

合计	1,970,745.66		12,856,592.89
应收账款	--	--	
其中：美元	2,691,548.77	6.38	17,160,507.49
欧元			
港币			
加拿大元	3,888.00	5.00	19,457.88
合计	2,695,436.77		17,179,965.37
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
YILINGLTD	英国	英镑	经营地所使用的货币
YilingPharmaceutical,INC.	美国内华达州拉斯维加斯市	美元	经营地所使用的货币
以岭（香港）有限公司	香港	美元	主要业务以美元结算
YILING PHARMACEUTICAL(SINGAPORE)PTE.LTD.	新加坡	美元	主要业务以美元结算

## 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
产业引导项目资金	30,000,000.00	递延收益	
柴黄利胆胶囊及相关技术研究	7,932,600.00	递延收益	
络痹通片及相关技术研究	7,893,800.00	递延收益	
配方颗粒产业化项目	3,380,000.00	递延收益	
涉县太行山道地中药材规范化生产技术示范与应用	1,234,000.00	递延收益	
引进外国人才智力专项资金	300,000.00	递延收益	

环丙沙星片（完成体外一致性评价研究，并通过体内生物等效性试验）	2,000,000.00	递延收益	
二甲双胍片（完成体外一致性评价研究，并通过体内生物等效性试验）	2,000,000.00	递延收益	
卡托普利片（完成体外一致性评价研究，并通过体内生物等效性试验）	2,000,000.00	递延收益	
备战 2022 冬奥会河北省优秀运动员竞技表现提升关键技术研究	350,000.00	递延收益	
基于连花清瘟的防治儿童普通感冒新药的临床前和临床研究	300,000.00	递延收益	
石家庄市复方中药新药技术创新中心绩效后补助经费	200,000.00	递延收益	
气络理论指导八子补肾胶囊抗早衰的作用与能量代谢的研究	10,000.00	递延收益	
创新中药苏夏解郁除烦胶囊科技成果转化	2,000,000.00	递延收益	
玉屏通窍片治疗变应性鼻炎临床研究	800,000.00	递延收益	
（苯胺络芬国家一类创新药）知识产权风险预警	300,000.00	递延收益	
高新区区级科技补助资金	1,000,000.00	递延收益	
万洋“2021 年省技改百项示范工程专项资金”	8,000,000.00	递延收益	
2019-2020 年度市级促进外经贸稳增长专项资金	500,000.00	递延收益	
财政局“1+N”收款	23,331,000.00	其他收益	23,331,000.00
石家庄高新区经济发展局拨付 2020 年稳增长激励政策奖励资金	6,682,950.00	其他收益	6,682,950.00
支持企业购买高端装备设备补助款	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
石家庄高新区人社局拨付的以工代训补助资金	4,956,900.00	其他收益	4,956,900.00

工业转型升级（技改）专项资金	3,060,000.00	其他收益	3,060,000.00
2020 年第四批省战略性新兴产业发展专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
石家庄高新区人社局拨付人才政策奖补资金	2,155,000.00	其他收益	2,155,000.00
有机厂项目补贴款	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
故城县房庄财政所项目补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
稳岗补贴	1,933,875.96	其他收益	1,933,875.96
个税手续费返还	1,117,587.68	其他收益	1,117,587.68
3A 景区奖励款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
人社局拨付的岗前培训补贴	821,320.00	其他收益	821,320.00
增值税加计抵减	772,349.11	其他收益	772,349.11
岗位练兵补贴	598,800.00	其他收益	598,800.00
2021 年省级电子商务建设专项资金	540,000.00	其他收益	540,000.00
万洋高质量项目建设奖	500,000.00	其他收益	500,000.00
中国出口信用保险公司款项扶持资金	441,860.40	其他收益	441,860.40
衡水市全产业链现代化中药产业化人才聚集项目人才强冀项目经费	400,000.00	其他收益	400,000.00
故城县农村农业局创新驿站补贴	350,000.00	其他收益	350,000.00
故城县农村农业局转入金蝉补贴款	346,400.00	其他收益	346,400.00
博士后、院士工作站工作经费资助	280,000.00	其他收益	280,000.00
开发区人力资源和社会保障部补贴	221,400.00	其他收益	221,400.00
2021 年引智项目政府补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
乡财政所乡镇代管资金财政专户转入	200,000.00	其他收益	200,000.00
科技创新平台扶持经费	171,000.00	其他收益	171,000.00
财政局补贴款	80,000.00	其他收益	80,000.00
石家庄市产业集群网销品牌	80,000.00	其他收益	80,000.00

大赛一等奖奖励款			
高新区专利实施产业化项目补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
省级工业转型升级（技改）专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
工业转型升级转型技改专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
知识产权管理处国际商标项目经费	135,000.00	其他收益	135,000.00
知识产权保护资金	130,000.00	其他收益	130,000.00
省级工业转型升级（技改）专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
河北市场监督管理局拨付知识产权专利资助款	66,800.00	其他收益	66,800.00
石家庄高新区经济发展局拨付汽车报废奖补资金	56,500.00	其他收益	56,500.00
收入达到一定比例政府奖励款	50,000.00	其他收益	50,000.00
失业保险返还	47,373.86	其他收益	47,373.86
开发区投资服务局补助款	45,000.00	其他收益	45,000.00
社会保险补贴	35,881.88	其他收益	35,881.88
知识产权贯标认证款	31,000.00	其他收益	31,000.00
抗新冠肺炎中药莲花清瘟颗粒技术改造研究评价研讨会经费	30,000.00	其他收益	30,000.00
办公场地租金补贴	25,992.00	其他收益	25,992.00
返工手工费	25,000.00	其他收益	25,000.00
万洋 21 第一批中小企业发展专项资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
农业农村局转入三干会补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
致富带头人金蝉补贴	20,000.00	其他收益	20,000.00
大兴区科学技术协会的科技创新培训补助	20,000.00	其他收益	20,000.00
稳岗扩岗	9,240.00	其他收益	9,240.00
企业奖励资金	6,300.00	其他收益	6,300.00
河北省特种设备监督检验研究院培训补贴款	5,600.00	其他收益	5,600.00

特种作业财政补贴款	4,360.00	其他收益	4,360.00
贫困人员就业补贴	3,500.00	其他收益	3,500.00
水土保持方案审查费	3,000.00	其他收益	3,000.00
合计	133,631,390.89		63,430,990.89

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

本公司子公司北京以岭药业有限公司于 2021 年 1 月 8 日出资设立北京以岭海聚生物科技有限公司，对其持股比例 70%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司于 2021 年 2 月 7 日出资设立海南以岭药业有限公司，对其持股比例 100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司于 2021 年 3 月 16 日出资设立 YILING PHARMACEUTICAL(SINGAPORE)PTE.LTD.，对其持股比例 100%，能够对其实施控制，本年将其纳入合并范围。

本公司子公司以岭生物工程（海南）有限公司于 2021 年 3 月 30 日已注销，自 2021 年 3 月 30 日开始将不纳入合并范围。

本公司子公司以岭络康河北生物科技有限公司于 2021 年 4 月 28 日已注销，自 2021 年 4 月 28 日开始将不纳入合并范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
以岭万洲国际制药有限公司	石家庄市	石家庄市	西药、西药原料药、生物制品、卫生敷料、保健品、中成药的研究开发、技术咨询、技术转让；片剂、硬胶囊剂的生产；社会经济信息咨询（金融、证券、保险、期货业务除外）、市场调查（征信业务除外）、市场营销策划服务；广告设计、制作、代理、发布服务；自营和代理各类商品和技术的进出口	100.00%		设立
北京以岭生物工程技术有限公司	北京市	北京市	生产片剂（激素类、抗肿瘤药、避孕药）；生物工程技术的开发、研究；生物工程药品研究；技术转让、技术服务、技术培训；销售第一类医疗器械、玻璃制品、塑料制品；货物进出口。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；生产片剂（激素类、抗肿瘤药、避孕药）		100.00%	同一控制企业合并

万洋衡水制药有限公司	衡水市	衡水市	西药、西药原料药、西药原料药中间体、生物制品、卫生敷料、保健品、中成药的研究开发、技术咨询、技术转让、生产；片剂、硬胶囊剂的生产；农药、兽药、西药原料及制剂、医药原料及中间体、化工产品及其原料（危化品除外）、食品添加剂、饲料添加剂的生产、销售；国内贸易代理服务；技术转让；自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限制和禁止的除外）；化学药品制剂制造及销售。	100.00%	设立
以岭万洋河北进出口贸易有限公司	衡水市	衡水市	依西药、西药原料药、西药原料药中间体、生物制品、生化药品、医疗器械、卫生敷料、保健品、中成药、中药饮片、中药材的销售；农药(不含剧毒)、兽药、西药原料及制剂、化工产品及其原料（危化品除外）、食品添加剂、饲料添加剂的销售；国内贸易代理服；贸易咨询服务；货物或技术进出口	100.00%	设立
以岭万洲（珠海）进出口有限责任公司	珠海市	珠海市	章程记载的经营范围:中药产品、中药材、提取物、保健品、保健食品及食品批发；日用及医用橡胶制品；医用口罩、防护服、护目镜、消毒设备和器具的零售批发；劳动防护用品的批发；医疗仪器器械、医疗设备的贸易；化药产品、原料药、化工产品的贸易；医药科技领域内的技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询及服务贸易；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；金属制品、制剂生产设备出口；批发零售：肉类、蛋及制品类、水产及制品类、中药材类、粮谷及制品类、油脂及油料类、饮料类、糖类、蔬菜及制品类、植物性调料类、干坚果类、其他植物源性食品类、罐头类、乳制品类、蜂产品类、酒类、糕点饼干类、蜜饯类、茶叶类、调味品类、其他加工食品类、特殊食品类、燕窝产品类；肤用类化妆品、发用类化妆品、美容类化妆品、香水类化妆品、口腔类化妆品、特殊功能化妆品、其他化妆品。	100.00%	设立
以岭万洲（上海）医疗科技有限公司	上海市	上海市	一般项目：流、技术转让、技术推广；第一类医疗器械销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；食品添加剂销售；饲料添加剂销售；金属材料销售；建筑材料销售；机械设备销售；建筑用钢筋产品销售；金属结构销售；国内贸易代理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理	100.00%	设立
Yiling Pharmaceutical, I NC.	美国	美国	原料药、硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、合剂、小容量注射剂，处方药，OTC，保健品、中药饮片和提取物等中药和西药的生产，研发，药品的批发销售，自主进	100.00%	设立

YILINGLTD	英国	英国	药品销售		100.00%	设立
以岭(香港)有限公司	香港	香港	国际贸易		100.00%	设立
故城县茂丰农业科技开发有限公司	衡水市	衡水市	农业技术推广服务；中药材种植、收购、加工、销售；油料、小麦、玉米、豆类、谷类、蔬菜、果树种植、收购、加工、销售；食用油、肉制品、农产品、蛋品加工、销售；土元、金蝉、蝎子、蜈蚣养殖、加工、销售；饲料销售；畜禽养殖、销售；有机肥、食用菌、保健食品制造、销售；批发兼零售预包装食品、散装食品；旅游服务；正餐服务；普通货物道路运输；林木育苗、销售；蔬菜、水果加工、销售；罐头食品、饮料制造、销售；自有房屋租赁；糕点、面包、饼干、糖果、巧克力、制造、销售；野生动物驯养、繁育。	100.00%		设立
海南以岭药业有限公司	海口市	海口市	许可项目药品生产；药品批发；药品零售；药品进出口；第三类医疗器械经营；食品经营(销售散装食品)；食品销售；特殊医学用途配方食品销售；进出口代理；技术进出口；货物进出口；食品进出口；保健食品(预包装)销售；消毒器械销售；药品委托生产；医疗器械互联网信息服务；出售、收购国家二级保护野生植物；国家重点保护水生野生动物及其制品经营利用一般项目食品销售(仅销售预包装食品)；第二类医疗器械销售；第一类医疗器械销售；国内贸易代理；医护人员防护用品零售；医护人员防护用品批发；医用口罩零售；医用口罩批发；销售代理；消毒剂销售(不含危险化学品)；日用化学产品销售；母婴用品销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；个人卫生用品销售；日用百货销售；化妆品批发；化妆品零售；特种劳动防护用品销售；日用品销售；日用品批发；日用口罩(非医用)销售；劳动保护用品销售；日用杂品销售；租赁服务(不含许可类租赁服务)；互联网销售(除销售需要许可的商品)；信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务)；第二类非药品类易制毒化学品经营；特种设备销售；化工产品销售(不含许可类化工产品)；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息技术咨询服务；地产中草药(不含中药饮片)购销；农副产品销售；初级农产品收购；专用化学产品销售(不含危险化学品)；办公用品销售；第三类非药品类易制毒化学品经营；市场调查(不含涉外调查)；工程管理服务；会议及展览服务	100.00%		设立
衡水以岭药业有限公司	衡水市	衡水市	中成药、中药饮片、保健品、保健食品、中药提取物、中药制剂、中药配方颗粒制造、销售及技术研发；药品运输及仓储服务；普通货物道路运输；冷藏车道路	100.00%		设立

			运输；集装箱道路运输；普通货物仓储服务；天然气（作为工业原料用的危险化学品除外）销售。			
北京以岭药业有限公司	北京市	北京市	生产胶囊剂、片剂、颗粒剂；货物进出口、技术进出口、代理进出口。	100.00%		同一控制企业合并
北京以岭生物医药科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、咨询、服务、转让		60.00%	设立
北京以岭鼎峰生物科技有限公司	北京市	北京市	生物技术开发、技术转让、技术推广、技术咨询、技术服务。		70.00%	设立
北京以岭海聚生物科技有限公司	北京市	北京市	生物技术开发；技术转让；技术服务		70.00%	设立
涉县以岭燕赵中药材有限公司	邯郸市	邯郸市	中药材及其它初级农产品研发、种植、收购、加工及销售；全虫养殖、收购、加工及销售；保健食品及代用茶研发、生产、销售；其他粮食加工品收购、加工及销售；餐饮、住宿服务；预包装食品零售；会议服务。	100.00%		设立
扬州智汇水蛭科技有限公司	扬州市	扬州市	水蛭研发、养殖、收购、加工、销售；中药材收购、销售；不动产租赁。	100.00%		设立
河北以岭医药研究院有限公司	石家庄市	石家庄市	中成药、医药保健品、传统医疗器械、西药、生物制品、卫生敷料的研究开发；技术咨询、服务、转让	100.00%		设立
石家庄以岭中药饮片有限公司	石家庄市	石家庄市	中药饮片的研究开发、技术咨询、服务、转让；中药饮片（净制、切制、蒸制、煮制、炒制、制炭、煨制、炙制、炖制、锻制、焯制、水飞），直接口服中药饮片的生产、销售。未经加工的初级农产品的批发零售及进出口。	100.00%		设立
北京以岭医药研究院有限公司	北京市	北京市	中西医药、医疗器械、生物制品的技术开发、咨询、转让	100.00%		同一控制企业合并
以岭健康科技有限公司	石家庄市	石家庄市	电子商务技术开发；食品、保健食品、生物制品、医疗器械的研究开发、技术咨询、服务、转让；医疗器械、口罩（非医用）、生物制品、帐篷、面罩、防护服、食品、面膜、乳液、护手霜、漱口水、牙膏、熔喷布、消毒液、湿巾、日用百货、日用化学产品、非医用手套的生产、销售；健康知识咨询；卫生敷料、仪器及窥镜设备、中成药、中药饮片、食品、冷鲜肉、水产品、未经加工的初级农产品、消毒用品、日用百货、服装鞋帽、皮革制品、摄影器材、体育用品、文化用品、文化办公用机械设备、工艺品、珠宝首饰、银饰、五金产品、家用电器、电子产品、通信设备（无	97.79%		设立

			线电发射装置及卫星地面接收设备除外)、仪器仪表、电线电缆、计算机、计算机软件及配件、建筑装饰材料、家具、纺织品、摩托车配件、汽车配件、汽车装具、国内版图书、报刊及音像制品的销售；卷烟零售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，国家限制和禁止的除外；保健按摩服务；餐饮服务；旅游咨询，旅游管理，旅行社服务；室内游泳馆服务；美发；健身服务；文化艺术交流活动组织策划；会议及展览展示服务；企业营销策划；广告的设计、制作、发布；舞台道具、展柜的设计、销售、安装及租赁服务；演出服务；摄影摄像服务；房屋租赁。		
石家庄以岭药堂 大药房连锁有限 公司	石家庄市	石家庄市	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、食品、保健食品、医疗器械、保健用品、服装鞋帽、消毒产品、未经加工的初级农产品、日用百货、化妆品、皮革制品、仪器仪表、摄影器材、体育用品、文化用品、工艺品、五金产品、家用电器、电子产品、纺织品的零售；保健按摩服务；健康管理咨询（医疗、诊疗、心理咨询除外）；互联网信息服务；展览展示服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，国家限制和禁止的除外；中医诊疗服务；房屋租赁	97.79%	设立
以岭健康科技 （衡水）有限公 司	衡水市	衡水市	电子商务技术开发；食品、保健食品、二类医疗器械、生物制品的研究开发、技术咨询、服务、转让；一类医疗器械、二类医疗器械、日用口罩（非医用）、卫生用品、劳保用品、办公用品、非织造布、生物制品、消毒用品（不含危化品）、食品、保健食品、日用百货、日用化学产品的生产、销售；健康知识咨询；卫生敷料、一类医疗器械、二类医疗器械、三类医疗器械、仪器及窥镜设备、中成药、中药饮片、食品、冷鲜肉、水产品、未经加工的初级农产品、消毒用品（不含危化品）、日用百货、服装鞋帽、皮革制品、摄影器材、体育用品、文化用品、文化办公用机械设备、工艺品、珠宝首饰、银饰、五金产品、家用电器、电子产品、通信设备（无线电发射装置及卫星地面接收设备除外）、仪器仪表、电线电缆、计算机、计算机软件及配件、建筑装饰材料（不含危险化学品）、家具、纺织品、摩托车配件、汽车配件、汽车装具、国内版图书、报刊及音像制品的销售；卷烟零售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，国家限制和禁止的除外；保健按摩服务；餐饮服务；旅游咨询，旅游管理，旅行社服务；室内游泳馆服务；美发；健身服务；文化艺术交流活动组织策划；会议及展览展示服务；企业营销策划；广告的设计、制作、发布；舞台道具、展柜的设计、销售、安装及租赁服务；演出	97.79%	设立

			服务；摄影摄像服务；自有房屋租赁。			
我就医网信息科技有限公司	石家庄市	石家庄市	信息系统集成服务；计算机、网络技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；软件开发、销售、服务；数据处理和存储服务；多媒体设计服务；企业管理咨询服务；会议及展览服务；营养健康咨询服务（诊疗、治疗除外）；设计、制作、发布、代理广告；电子出版物制作、销售；因特网信息服务；增值电信业务；直播技术服务；互联网信息服务（金融、证券、期货、保险业务除外）；药品、保健食品、食品、软件、医疗器械的互联网销售；远程健康管理服务；市场营销策划；社会经济信息咨询服务		97.79%	设立
石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司	石家庄市	石家庄市	餐饮服务；住宿；美发；会议及展览展示服务；庆典礼仪服务；酒店管理；企业咨询；保健按摩服务；清洁服务；服装干洗服务；停车场服务；物业管理；房屋租赁；食品、冷鲜肉、水产品、未经加工的初级农产品、日用百货、服装鞋帽、工艺品、国内版图书、纺织品、消毒用品销售；烟卷零售；健康管理咨询（医疗、诊疗、心理咨询除外）；市场营销策划；室内游泳馆服务；健身服务；文化艺术交流活动组织策划；广告的设计、制作、发布；演出服务；摄影摄像服务；保健食品的研发。		97.79%	同一控制企业合并
故城以岭康养酒店有限公司	衡水市	衡水市	餐饮服务；住宿；会议及展览展示服务；庆典礼仪服务；演出服务及经纪代理；服装干洗服务；停车场服务；保健按摩服务；健身服务；室内游泳馆服务、洗浴服务；美容美发服务；摄影摄像服务；文化艺术交流活动组织策划；企业形象策划；企业营销策划；公关策划；广告的设计、制作、发布；舞台道具、展柜的设计、销售、安装及租赁服务；自有房屋租赁；汽车租赁；票务代理；零售预包装食品、乳制品（不含婴幼儿配方乳粉）；卷烟零售；卫生敷料、一类医疗器械、二类医疗器械、6822 医用光学器具、仪器及窥镜设备、中成药、中药饮片、食品、冷鲜肉、水产品、未经加工的初级农产品、消毒用品、日用百货、服装鞋帽、皮革制品、摄影器材、体育用品、文化用品、文化办公用机械设备、工艺品、珠宝首饰、银饰、五金产品、家用电器、电子产品、通信设备（无线电发射装置及卫星地面接收设备除外）、仪器仪表、电线电缆、计算机、计算机软件及配件、建筑装饰材料（不含危险化学品）、家具、纺织品、摩托车配件、汽车配件、汽车装具、国内版图书、报刊及音像制品的销售；健康管理咨询（医疗、诊疗、心理咨询除外）；旅游项目策划服务；旅游服务；休闲观光服务；蔬菜种植与销售；肉制品、农产品、蛋品加工、销售；金		97.79%	设立

			蝉养殖与销售；金蝉养殖技术开发与推广；畜禽养殖与销售。电子商务技术开发；食品、保健食品、二类医疗器械、生物制品的研究开发、技术咨询、服务、转让；二类医疗器械、生物制品（疫苗除外）制造；健康知识咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务			
北京康岭国际旅行社有限公司	北京市	北京市	国内旅游业务；入境旅游业务；出境旅游业务；互联网信息服务；火车票务代理；飞机票务代理；车辆租赁（不含九座以上乘用车）；承办展览展示活动；旅游信息咨询；销售日用品；会议服务（不含食宿）；组织文化艺术交流活动（不含演出）；翻译服务；公关策划；发布广告；经济贸易咨询；销售计算机软硬件及外部设备；技术开发、转让、咨询、服务、推广；打字、复印；因私出入境中介服务		97.79%	设立
石家庄以岭健康城国际旅行社有限公司	石家庄市	石家庄市	国内旅游、入境旅游；旅游咨询服务；旅游景区开发、运营与管理；会议服务；展览展示服务；票务代理；旅游纪念品开发。		97.79%	设立
以岭健康城（北京）科技有限公司	北京市	北京市	技术开发、咨询、服务、转让；销售化妆品、日用品、食用农产品、家用电器；销售食品。		97.79%	设立
河北大运河医药物流有限公司	石家庄市	石家庄市	物流服务；中成药、中药饮片、中药材、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品、医疗器械、食品、日用百货、未经加工的初级农产品、电子产品、通信设备（无线电发射装置及卫星地面接收设备除外）、仪器仪表、纺织品、文化用品、消毒产品、卫生用品的批发；化工产品的销售（危险化学品及易制毒品除外）；自营和代理各类商品和技术的进出口业务		97.79%	设立
通心络科（河北）科技有限公司	石家庄市	石家庄市	医疗电子仪器的技术开发、技术转让；软件技术开发、技术服务；医疗医药信息咨询服务；健康管理咨询（医疗、诊疗除外）；图文设计；电子产品、服装服饰、计算机软硬件及辅助设备、医疗器械、食品、保健品的批发、零售；I类、II类医疗器械、6820 普通诊断器械、6821 医用电子仪器设备，6840 临床检验分析仪器（诊断试剂除外）的生产与销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务		78.23%	设立
YILING PHARMACEUTICAL(SINGAPORE)PTE.LTD.	新加坡	新加坡	医药及医疗用品零售	100.00%		设立
以岭（嵩县）中药材科技发展有限公司	洛阳市	洛阳市	中药材领域内的技术研发、技术服务、技术咨询、技术转让；中药材种植、销售；农副产品初加工服务；		100.00%	设立

限公司			农副产品购销；中药材仓储服务。			
-----	--	--	-----------------	--	--	--

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险、流动性风险和投资风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，具体内容如下：

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行和国际主要银行，在正常经济环境下，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于客户的赊销信用风险，通过以下管理制度降低赊销信用风险，对于具有一定规模，信用状况良好，具有较好的长期合作关系，评估后经批准的客户，根据情况给予合理的信用额度和信用期限。对于未达到公司信用审批的客户，公司不授予信用额度，采取先收款后发货的方式进行销售。并采取措施，由不同业务部门专人跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查、清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制合理范围。

### 2、市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、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，主要与以浮动利率计息的借款有关。截至2021年12月31日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，在其他变量不变的假设下，利率变动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外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本附注七、（57）所述。

### 3、流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

### 4、投资风险

投资风险是指对未来投资收益的不确定性，在投资中可能会遭受收益损失甚至本金损失的风险。本公司投资基金管理公司具有投资周期长、流动性较低的特点，可能面临较长的投资回收期；同时基金管理公司运行过程中将受宏观经济、行业周期、投资标的公司经营管理、交易方案、并购整合等多种因素影响，将可能面临投资效益不达预期或基金亏损的风险。上述投资风险，公司将结合宏观经济走势，密切关注基金管理公司运作情况，通过共同投资人风险的分担，减少公司并购过程中的不确定性，降低投资风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		55,273,076.96		55,273,076.96
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		55,273,076.96		55,273,076.96
（二）应收款项融资			750,419,140.89	750,419,140.89
（三）其他非流动金融资产			1,000,000.00	1,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		55,273,076.96	751,419,140.89	806,692,217.85

### 2、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

使用估值技术，所有对估值结果有重大影响的参数均采用可直接或间接观察的市场信息。

### 3、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

（1）管理层对公司购买的保本浮动收益理财产品，根据相关协议的预计收益率计算未来现金流量，并按现金流量折现法评估确定其公允价值。

（2）管理层对应收款项融资按现金流量折现法评估确定其公允价值，于2021年12月31日，应收款项融资的账面余额为750,419,140.89元，全部系银行承兑汇票，且剩余期限均小于12个月，故账面余额与公允价值相当。

（3）对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，此外，公司从获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
以岭医药科技有限公司	西藏自治区拉萨市堆龙德庆区	中医药临床科研、技术咨询；实业项目的投资、管理和经营（需专项审批的未经批准不得经营）；自有房屋租赁	6,263.40 万元	31.53%	31.53%

本企业的母公司情况的说明：以岭医药科技有限公司是 1992 年经批准成立，注册资本 6,263.40 万元，吴以岭出资 6,263.40 万元，股权比例 100.00%，为实际控制人。主要经营业务：中医药临床科研、技术咨询；实业项目的投资、管理和经营（需专项审批的未经批准不得经营）；自有房屋租赁。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。】

本企业最终控制方是吴以岭。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

### 4、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
河北以岭医院	受同一最终方控制
河北省中西医结合医药研究院	受同一最终方控制
以岭络病健康医疗管理有限公司	受同一最终方控制
河北以岭国医堂健康医疗管理有限公司	受同一最终方控制
以岭德衡医院（衡水）有限公司	受同一最终方控制
山西以岭国医堂健康医疗管理有限公司	受同一最终方控制
嘉兴岭瑞携成投资合伙企业（有限合伙）	母公司、实际控制人施加重大影响的其他企业
石家庄以岭健康体检中心有限公司	受同一最终方控制
北京以岭私募基金管理有限公司	受同一最终方控制
以岭互联网医院（河北）有限公司	受同一最终方控制
河北以岭中西医结合医院有限公司	受同一最终方控制

## 5、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
河北以岭医院	接受劳务	5,711,975.08	20,800,000.00	否	8,944,873.77

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
河北以岭医院	销售商品	11,707,258.38	6,068,060.59
以岭医药科技有限公司	销售商品		1,866.04
以岭络病健康医疗管理有限公司	销售商品	34,631.20	63,938.47
河北以岭国医堂健康医疗管理有限公司	销售商品	107,651.88	238,355.62

### (2) 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
河北以岭医院	固定资产	457,142.88	457,142.88

关联租赁情况说明：

根据本公司与关联方河北以岭医院签订的《房屋租赁合同》，公司将拥有的位于石家庄天山大街 238 号，建筑面积 575 平方米的厂房出租给河北以岭医院用于制剂生产，租赁期限为 2007 年 3 月 1 日起至 2025 年 2 月 28 日止。

### (3) 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	12,597,000.00	11,803,100.00

## 6、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	河北以岭医院	3,621,860.52	27,972.75	9,758,016.48	133,836.20
	河北以岭国医堂健康医疗管理有限公司	419,280.06	33,496.13	51,150.00	
	以岭络病健康医疗管理有限公司	2,500.00		376,150.45	16,270.16
	以岭医药科技有限公司	750.00			
应收账款	合计	4,043,640.58	61,468.88	10,185,316.93	150,106.36
预付款项	河北以岭医院	869,597.23		4,941,974.81	
预付款项	合计	869,597.23		4,941,974.81	

## (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
其他应付款	河北以岭医院		306,708.99
	以岭医药科技有限公司	300,000.00	300,000.00
其他应付款	合计	300,000.00	606,708.99

## 7、关联方承诺

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十四、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：无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无资产负债表日存在的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	501,211,612.80
经审议批准宣告发放的利润或股利	501,211,612.80

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

#### (1) 本公司作为承租人

①使用权资产、租赁负债情况参见本附注七、14、30。

②与租赁相关的现金流量流出情况

单位：元

项目	现金流量类别	本期金额
偿还租赁负债本金和利息所支付的现金	筹资活动现金流出	13,076,558.31
对短期租赁和低价值资产支付的付款额（适用于简化处理）	经营活动现金流出	
支付的未纳入租赁负债的可变租赁付款额	经营活动现金流出	
合计	—	13,076,558.31

#### (2) 本公司作为出租人

A、计入本期损益的情况

单位：元

项目	计入本期损益	
	列报项目	金额
租赁收入	其他业务收入	2,751,519.10

与未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关的收入		
合计		2,751,519.10

## B、租赁收款额的收款情况

单位：元

期间	将收到的未折现租赁收款额
资产负债表日后第1年	3,041,066.64
资产负债表日后第2年	2,721,048.16
资产负债表日后第3年	2,675,533.12
资产负债表日后第4年	2,291,867.60
资产负债表日后第5年	1,458,565.70
剩余年度	80,000.00
合计	12,268,081.22

## 十七、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	11,139,802.52	0.56%	6,844,258.43	61.44%	4,295,544.09					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,992,574,026.62	99.44%	1,914,723.89	0.10%	1,990,659,302.73	1,111,090,308.30	100.00%	1,020,263.92	0.09%	1,110,070,044.38
其中：										
账龄分析组合	773,612,612.15	38.61%	1,914,723.89	0.25%	771,697,888.26	520,124,937.53	46.81%	1,020,263.92	0.20%	519,104,673.61
关联方组合	1,218,961,414.47	60.84%			1,218,961,414.47	590,965,370.77	53.19%			590,965,370.77
合计	2,003,713,829.14	100.00%	8,758,982.32	0.44%	1,994,954,846.82	1,111,090,308.30	100.00%	1,020,263.92	0.09%	1,110,070,044.38

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
客户 1	8,774,825.82	5,264,895.49	60.00%	结合款项预计可收回情况，对其部分计提信用损失准备
客户 2	1,964,034.39	1,178,420.63	60.00%	结合款项预计可收回情况，对其部分计提信用损失准备
客户 3	400,942.31	400,942.31	100.00%	结合款项预计可收回情况，对其全部计提信用损失准备
合计	11,139,802.52	6,844,258.43	--	--

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
按组合计提预期信用损失的应收账款	1,992,574,026.62	1,914,723.89	0.10%
合计	1,992,574,026.62	1,914,723.89	--

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,861,937,208.54
其中：60 天以内（含 60 天）	1,676,538,820.79
60 天-1 年（含 1 年）	185,398,387.75
1 至 2 年	127,112,276.90
2 至 3 年	14,570,663.16
3 年以上	93,680.54
3 至 4 年	93,680.54
合计	2,003,713,829.14

**(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	
坏账准备	1,020,263.92	7,739,203.04		-484.64		8,758,982.32
合计	1,020,263.92	7,739,203.04		-484.64		8,758,982.32

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	484.64

## (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
北京以岭药业有限公司	676,386,122.84	33.76%	
河北大运河医药物流有限公司	283,394,782.65	14.14%	
以岭万洲国际制药有限公司	129,425,997.94	6.46%	
客户 4	65,811,734.30	3.28%	
以岭健康科技有限公司	49,703,089.16	2.48%	
合计	1,204,721,726.89	60.12%	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,163,926,848.08	2,646,260,261.26
合计	4,163,926,848.08	2,646,260,261.26

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方借款	4,163,919,643.08	2,645,685,945.30
员工备用金		462,412.30
其他	126,956.90	119,735.90
暂收暂付款	4,632,047.22	796,859.00
合计	4,168,678,647.20	2,647,064,952.50

## 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	684,955.34		119,735.90	804,691.24
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-684,939.34		4,632,047.22	3,947,107.88
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 12 月 31 日余额	16.00		4,751,783.12	4,751,799.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,022,253,730.51
其中：6 个月以内（6 个月）	557,319,618.60
6 个月-1 年（含一年）	1,464,934,111.91
1 至 2 年	1,680,187,336.63
2 至 3 年	466,117,844.16
3 年以上	119,735.90
3 至 4 年	119,735.90
合计	4,168,678,647.20

### 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	

坏账准备	804,691.24	3,947,107.88				4,751,799.12
合计	804,691.24	3,947,107.88				4,751,799.12

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
衡水以岭药业有限公司	关联方借款	2,322,310,263.86	6 个月以内 214,461,096.71, 6 个月-1 年 728,188,090.04, 1-2 年 1,379,661,077.11	55.71%	
以岭万洲国际制药有限公司	关联方借款	1,320,208,328.19	6 个月以内 203,685,115.89, 6 个月-1 年 617,293,434.84, 1-2 年 220,630,918.67, 2-3 年 278,598,858.79	31.67%	
故城县茂丰农业科技开发有限公司	关联方借款	276,214,823.04	6 个月以内 28,026,985.00, 6 个月-1 年 23,500,000.00, 1-2 年 37,168,852.67, 2-3 年 187,518,985.37	6.63%	
以岭健康科技有限公司	关联方借款	172,246,227.99	6 个月以内 38,200,000.00, 6 个月-1 年 95,951,787.03, 1-2 年 38,094,440.96	4.13%	
涉县以岭燕赵中药材有限公司	关联方借款	44,980,000.00	6 个月以内	1.08%	
合计	--	4,135,959,643.08	--	99.22%	

### 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	1,450,308,390.41		1,450,308,390.41	1,366,508,390.41		1,366,508,390.41
合计	1,450,308,390.41		1,450,308,390.41	1,366,508,390.41		1,366,508,390.41

#### (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		

以岭万洲国际制药有限公司	675,000,000.00					675,000,000.00	
以岭健康科技有限公司	310,000,000.00					310,000,000.00	
故城县茂丰农业科技开发有限公司	109,000,000.00					109,000,000.00	
海南以岭药业有限公司		100,000,000.00				100,000,000.00	
衡水以岭药业有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
北京以岭药业有限公司	56,349,641.98					56,349,641.98	
涉县以岭燕赵中药材有限公司	49,802,100.00					49,802,100.00	
扬州智汇水蛭科技有限公司	39,113,500.00					39,113,500.00	
河北以岭医药研究院有限公司	5,562,236.14					5,562,236.14	
石家庄以岭中药饮片有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
北京以岭医药研究院有限公司	480,912.29					480,912.29	
以岭络康河北生物科技有限公司	16,200,000.00		16,200,000.00				
合计	1,366,508,390.41	100,000,000.00	16,200,000.00			1,450,308,390.41	

#### 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	7,639,465,886.08	2,784,944,789.32	6,933,341,725.05	2,425,189,097.36
其他业务	210,614,469.21	150,298,443.00	309,292,548.25	210,316,835.77
合计	7,850,080,355.29	2,935,243,232.32	7,242,634,273.30	2,635,505,933.13

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 251,387,506.17 元，其中，251,387,506.17 元预计将于 2022 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	595,702,469.82	216,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-16,200,000.00	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,565,125.21	23,298,746.77
应收账款融资贴现息	-26,313,440.54	
合计	555,754,154.49	239,298,746.77

## 十八、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	-2,516,721.26	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	101,617,974.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	4,418,302.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,353,078.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,117,587.68	
减：所得税影响额	10,189,875.63	
少数股东权益影响额	31,789.32	
合计	79,062,399.52	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.94%	0.8044	0.8044
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.06%	0.7570	0.7570

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用  不适用

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

适用  不适用