

贵州信邦制药股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人安怀略、主管会计工作负责人肖娅筠及会计机构负责人(会计主管人员)肖娅筠声明：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。

本年度报告中涉及未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告中“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”详细披露了公司可能面临的风险，敬请投资者予以关注。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以实际发行在外总股本 1,943,851,868 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 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	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理.....	41
第五节 环境和社会责任.....	64
第六节 重要事项.....	70
第七节 股份变动及股东情况	108
第八节 优先股相关情况.....	117
第九节 债券相关情况.....	118
第十节 财务报告.....	119

备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的公司 2021 年年度报告。
- 五、备查文件备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会、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
本公司、公司、信邦制药	指	贵州信邦制药股份有限公司
科开医药	指	贵州科开医药有限公司，为公司控股子公司
肿瘤医院	指	贵州医科大学附属医院肿瘤医院有限公司，为公司控股医院
白云医院	指	贵州医科大学附属医院白云医院，为公司控股医院
乌当医院	指	贵州医科大学附属医院乌当医院，为公司控股医院
贵医安顺医院	指	贵医安顺医院有限责任公司，为公司控股医院
六盘水安居医院	指	六盘水安居医院有限公司，为公司控股医院
仁怀新朝阳医院	指	仁怀新朝阳医院有限公司，为公司控股医院
六枝博大医院	指	贵州省六枝特区博大医院有限公司，为公司控股医院
信邦药业	指	贵州信邦药业有限公司，为公司全资子公司
信邦医疗	指	贵州信邦医疗投资管理有限公司，为公司全资子公司
信邦远东	指	贵州信邦远东药业有限公司，为公司全资子公司
同德药业	指	贵州同德药业股份有限公司，为公司控股子公司
同德中药材	指	贵州同德中药材发展有限公司（原名为贵州信邦中药材发展有限公司），为公司控股子公司
中康泽爱	指	贵州中康泽爱医疗器械有限公司，为公司全资子公司
海墨斯	指	贵州海墨斯医疗有限公司，为公司控股子公司
信邦康养	指	贵州信邦康养管理咨询有限公司，为公司全资子公司
信邦信息科技	指	贵州信邦信息科技有限公司，为公司控股子公司
医资源	指	贵州医资源生物科技有限公司，为公司控股子公司
盛远医药	指	贵州盛远医药有限公司，为公司控股子公司
美杏林	指	贵州美杏林商贸有限公司，为公司控股子公司
科开大药房	指	贵州科开大药房有限公司，为公司控股子公司
卓大医药	指	贵州卓大医药有限责任公司，为公司控股子公司

光正医药销售	指	贵州光正医药销售有限公司，为公司控股子公司
光正医药物流	指	贵州光正医药物流有限公司，为公司控股子公司
大东医药	指	贵州大东医药有限公司，为公司控股子公司
科信康	指	贵州科信康医药有限公司，为公司控股子公司
强生医药	指	贵州强生医药有限公司，为公司控股子公司
佰佳医药	指	贵州佰佳医药有限公司，为公司控股子公司
玖鑫医药	指	贵州玖鑫医药有限公司，为公司控股子公司
安申医药	指	贵州安申医药有限公司，为公司控股子公司
黔南汇达	指	贵州黔南州汇达药业有限公司，为公司控股子公司
天佑中西药	指	贵州天佑中西药有限公司，为公司控股子公司
迈道磐	指	贵州迈道磐医疗器械有限公司，为公司控股子公司
瑞诺医疗	指	贵州瑞诺医疗科技有限公司，为公司控股子公司
华成耀	指	贵州华成耀商贸有限公司，为公司控股子公司
信达利	指	贵州信达利生物科技有限公司，为公司控股子公司
科开物业	指	贵州科开物业管理有限公司，为公司控股子公司
仁本佳	指	贵州仁本佳科技有限公司，为公司控股子公司
云岩医粹诊所	指	贵阳云岩医粹诊所有限公司，为公司控股子公司
昇辉大药房	指	务川自治县昇辉大药房有限公司，为公司控股子公司
金域实业	指	贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙），为公司控股股东
哈尔滨誉曦/誉曦投资	指	哈尔滨誉曦创业投资有限公司（原名为西藏誉曦创业投资有限公司），为公司持股 5% 以上的股东
公司章程	指	贵州信邦制药股份有限公司章程
会计师、会计师事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
GCP	指	药物临床试验管理规范
DTP	指	Direct to Patient，即直接面向病人
DIP	指	Big Data Diagnosis-Intervention Packet，即基于大数据的病种分值付费
DRG	指	Diagnosis Related Groups，即疾病诊断相关分组
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021 年 1-12 月的会计期间

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	信邦制药	股票代码	002390
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	贵州信邦制药股份有限公司		
公司的中文简称	信邦制药		
公司的外文名称（如有）	GUIZHOU XINBANG PHARMACEUTICAL Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	xinbang phar.		
公司的法定代表人	安怀略		
注册地址	贵州省黔南布依族苗族自治州罗甸县龙坪镇信邦大道 48 号		
注册地址的邮政编码	550100		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	贵州省贵阳市乌当区新添大道北段 83 号科开 1 号苑		
办公地址的邮政编码	550018		
公司网址	www.xinbang.com		
电子信箱	xinbang@xinbang.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈船	陈船
联系地址	贵州省贵阳市乌当区新添大道北段 83 号科开 1 号苑 6 楼	贵州省贵阳市乌当区新添大道北段 83 号科开 1 号苑 6 楼
电话	0851-88660261	0851-88660261
传真	0851-88660280	0851-88660280
电子信箱	cc@xinbang.com	cc@xinbang.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	91520000709593915G
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	设立至 2014 年 3 月，公司主营业务为医药制造； 2014 年 3 月至今，公司主营业务为医疗服务、医药流通及医药制造。
历次控股股东的变更情况（如有）	设立至 2017 年 8 月，公司控股股东为张观福； 2017 年 8 月至 2021 年 6 月，公司控股股东为哈尔滨誉曦创业投资有限公司； 2021 年 6 月至今，公司控股股东为贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）。

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	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
签字会计师姓名	王晓明，洪琳

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
民生证券股份有限公司	中国（上海）自由贸易试验区 浦明路 8 号	曹慧娟、申佰强	2021 年 6 月 28 日至 2022 年 12 月 31 日

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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中银国际证券股份有限公司	上海市浦东银行中路 200 号中 银大厦 39 层	陈为、庆馨	2021 年 6 月 28 日至 2022 年 6 月 28 日
上海荣正投资咨询股份有限 公司	上海市长宁区新华路 639 号 院 E 栋	张飞	2021 年 8 月 26 日至 2025 年 8 月 26 日

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）	6,471,866,334.96	5,845,621,525.69	10.71%	6,655,063,577.50
归属于上市公司股东的净利润（元）	272,869,187.71	173,521,475.07	57.25%	236,301,518.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	290,026,915.38	198,999,337.12	45.74%	231,123,028.70
经营活动产生的现金流量净额（元）	457,971,988.24	742,111,911.77	-38.29%	886,327,517.67

基本每股收益（元/股）	0.15	0.11	36.36%	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.11	36.36%	0.15
加权平均净资产收益率	4.73%	3.56%	1.17%	4.85%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增 减	2019 年末
总资产（元）	9,628,645,372.98	9,662,173,468.05	-0.35%	10,419,401,537.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,619,762,004.21	4,918,339,925.73	34.59%	4,837,089,530.25

注：公司 2021 年实施了股票期权计划，报告期内股票期权费用摊销 16,129,195.00 元，若剔除报告期内股票期权费用摊销的影响（税后），则归属于上市公司股东的净利润为 287,327,427.71 元，比去年同期增长 65.59%。

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	1,460,050,741.08	1,638,196,540.93	1,624,825,595.25	1,748,793,457.70
归属于上市公司股东的净利润	72,181,104.84	80,448,997.10	57,447,663.58	62,791,422.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,549,603.42	75,970,227.40	80,840,547.10	64,666,537.46
经营活动产生的现金流量净额	63,718,809.56	146,180,748.61	76,509,563.46	171,562,866.61

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）	-4,074,926.31	-26,161,332.54	-4,051,559.75	
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）	9,958,014.85	7,698,385.31	13,261,084.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	795,399.03	787,202.04	5,011,784.21	
委托他人投资或管理资产的损益	3,267,156.55	4,449,440.59		
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	-6,208.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,184,965.15	-17,113,488.07	-9,333,075.00	
减：所得税影响额	1,342,559.99	-5,698,158.85	1,389,053.74	
少数股东权益影响额（税后）	-430,361.35	836,228.23	-1,679,309.47	
合计	-17,157,727.67	-25,477,862.05	5,178,490.17	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

1、医药行业发展情况概述

医药行业关系国计民生，是国民经济的重要组成部分，医药关系人民群众的健康安危，是最基本的民生需求，民生就是最大的市场，一个有温度的医药行业将为群众的健康保驾护航。

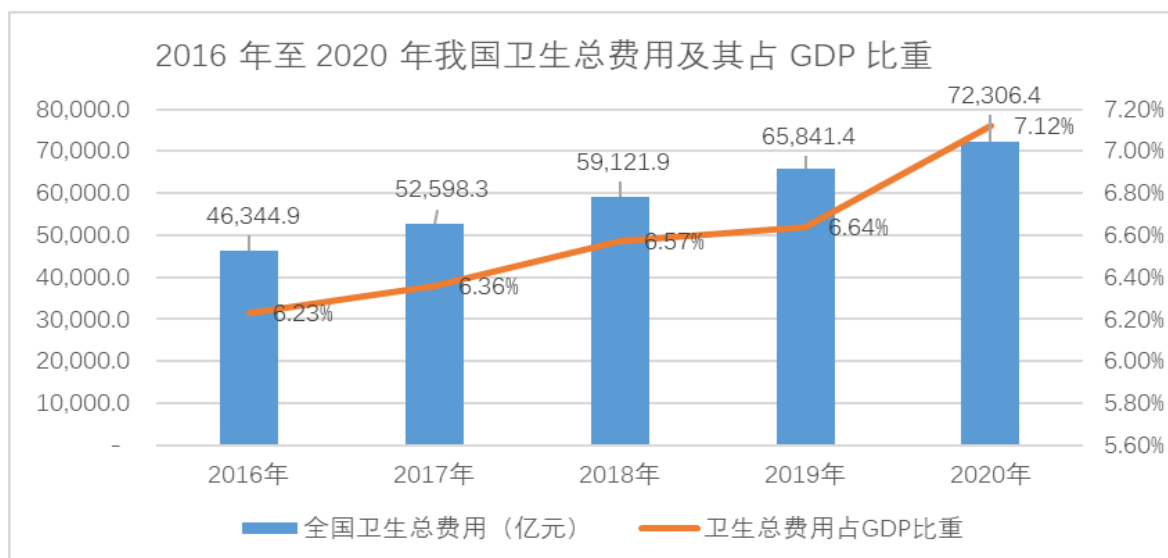
(1) 行业发展方向

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》中明确提出了全面推进健康中国建设、深化医药卫生体制改革、支持社会办医、大力发展中医药事业、完善养老服务体系等纲要，形成了国家医药卫生发展的政策体系，指明了我国医药卫生相关产业的发展方向；同时《“健康中国 2030”规划纲要》也明确提出了加强健康教育、强化覆盖全民的公共卫生服务、提供优质高效的医疗服务、充分发挥中医药独特优势、健全医疗保障体系、优化多元办医格局等规划纲要。

(2) 刚性需求，需求旺盛

①我国经济持续恢复稳健前行，卫生总费用占GDP比重持续提升

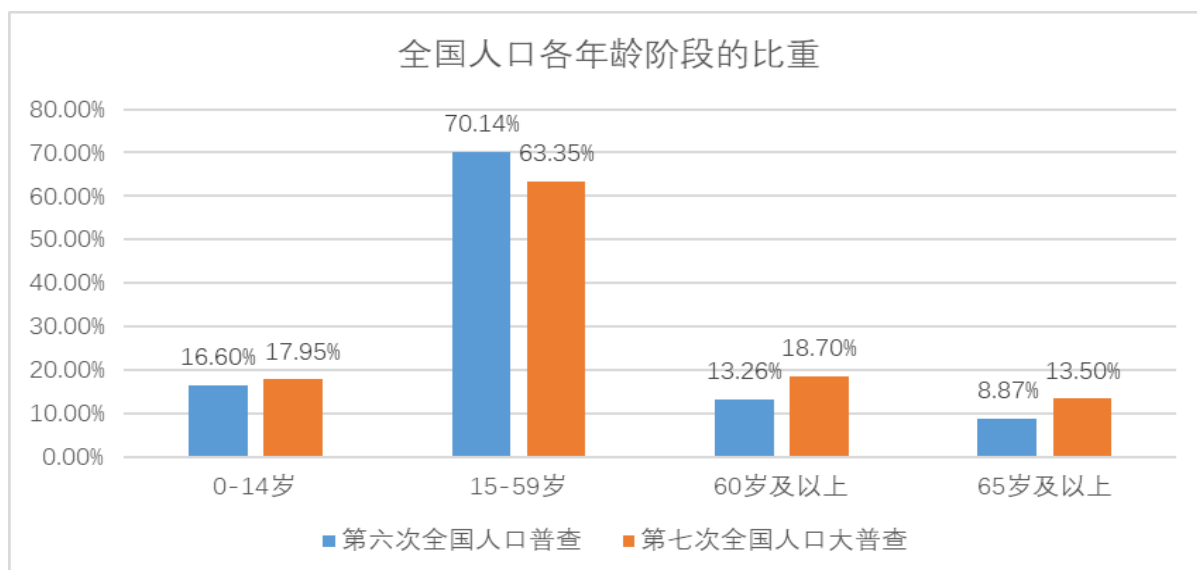
我国经济持续恢复稳健前行，已成为全球第二大经济体，人均可支配收入稳步增长，经济保持中高速增长、消费结构升级将促进医药需求持续增长。根据国家卫生健康委于2021年7月13日发布的《2020年我国卫生健康事业发展统计公报》显示，2020年全国卫生总费用预计达72,306.4亿元，占2020年GDP百分比为7.12%，占GDP比重持续提升，距欧美发达国家仍有不少提升空间。



②人口持续增长，老龄化加速

根据国家统计局于2021年5月11日发布的《第七次全国人口普查公报（第五号）》显示，全国总人口较第六次全国人口普查增长了5.38%，60岁及以上人口比重较第六次全国人口普查上升了5.44%。我国人口总量增速是放缓的，但仍然保持了平稳增长，人口老龄化程度进一步加深，老龄化已成为今后一段时期我国的基本国情，人口增加及老龄化加深，将刺激医疗健

康的整体市场需求。



(3) 政策支持，加速行业发展

近年来医药卫生体制改革不断深化，虽然“三医联动”、“两票制”、“带量采购”、“DRG/DIP 支付改革”等政策短期内使医药行业整体承压，但这是新的挑战也是新的机遇，将促使医药行业逐步从高速发展向高质量发展转型，为老百姓提供更好的产品，更好的服务。随着健康中国行动的推进，医药卫生体制改革进一步深化，医疗保障体系不断完善，医药行业将赢得更大发展机会。

2、公司所处细分行业发展情况

(1) 医疗服务

① 医疗服务行业的基本发展状况

近年来，随着我国经济的快速发展、人们生活水平的提高，医疗保障体系逐步完善，公立医院受制于地方财政等因素无法快速扩张，不能够完全满足对医疗服务需求的快速增长，医疗服务供给总体不足与需求不断增长之间的矛盾依然突出。主要表现在以下三方面：

a.经济快速发展，人口持续增长，以及工业化、城镇化、人口老龄化、疾病谱变化、生态环境及生活方式变化等，提高了对医疗服务的需求，从而致使医疗服务资源短缺。

b.大型公立医院通常高度集中于主要城市的中心地带，致使许多其他地区优质医疗服务匮乏，医疗资源分配存在不合理，中国持续的城市化进程已使城市新区及郊区对医疗服务资源的需求加大。

c.随着人均可支配收入的增长，更多的居民不满足于基本的医疗服务，并要求享有更多个人隐私的、个性化高端医疗服务，公立医院弹性不足无法完全提供上述高端医疗服务。

随着我国医药卫生体制改革的不断深化，为了增加医疗服务资源供给，解决医疗资源分配不合理问题，政府提出了多项政策意见鼓励在社会办医，部分政策意见摘录如下：

2009年3月，中共中央、国务院颁布《关于深化医药卫生体制改革的意见》，成为新医改的纲领性文件，提出积极推进非公有制医疗卫生机构发展，形成投资主体多元化、投资方式多样化的医疗机构设置体系。

2010年12月，国务院办公厅转发发展改革委卫生部等部门《关于进一步鼓励和引导社会资本举办医疗机构意见的通知》，完善和落实优惠政策，消除制约非公立医疗机构发展的政策障碍，确保非公立医疗机构在准入、执业等方面与公立医疗机构一视同。

2013年10月，国务院印发《关于促进健康服务业发展的若干意见》，提出加快医疗机构建设多元化，鼓励各类投资；推进公立医院与非公立医院在准入门槛、医保报销、专科建设、职称评定等方面的平等。

2016年10月，中共中央、国务院印发《“健康中国2030”规划纲要》，提出进一步优化政策环境，优先支持社会力量举办非营利性医疗机构，推进和实现非营利性民营医院与公立医院同等待遇。

2017年5月，国务院办公厅印发《关于支持社会力量提供多层次多样化医疗服务的意见》，提出进一步激发医疗领域社会投资活力，调动社会办医积极性，支持社会力量提供多样化医疗服务。

2019年6月，卫健委等部委印发《关于促进社会办医持续健康规范发展的意见》，明确加大政府支持社会办医力度，包括但不限于拓展社会办医空间、扩大用地供给、推广政府购买服务、落实税收优惠政策以及简化行政审批手续。

2021年3月，十三届全国人大四次会议通过的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，明确提出坚持基本医疗卫生事业公益属性，以提高医疗质量和效率为导向，以公立医疗机构为主体、非公立医疗机构为补充，扩大医疗服务资源供给。

2021年6月，国务院办公厅发布《关于印发深化医药卫生体制改革2021年重点工作任务的通知》，明确提出推动优质医疗资源扩容和均衡布局，加大公立医疗卫生机构建设力度，积极支持社会办医发展。

2021年7月，国家卫生健康委等部委印发了《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》，提出进一步加强综合医院中医药工作，促进综合医院中西医协同发展，明确加强中医临床科室、中药房的设置及建设。

在国家和各地方政府的持续推动与支持下，社会办医的行业环境进一步改善，社会办医快速发展，服务能力进一步提升，在满足多样化医疗需求方面越来越发挥着不可替代的作用，成为了公立医院的重要补充，得到了社会的广泛认可。

②市场竞争格局及行业地位

随着我国经济持续恢复稳健前行，社会公共设施将不断完善，也必然会推动公立医院的高质量发展；在政策及居民的基本和多样化的医疗需求大幅增长的背景下，一大批优质的民营医疗机构也开始出现。

公司坚持医疗、教学和科研协同发展的建院思路，坚持“一体化管理、同质化发展”的管理模式，坚持以医疗质量为生命线、以患者为中心的服务理念，已探索出有别于公立医院、亦有别于一般的民营医院的信邦医疗服务运营模式，在技术、教学、科研、人才、服务、管理、规模等方面在贵州省内已具备较强的竞争力，并稳步推进肿瘤专科和综合医院相结合的医疗网络布局；基于公司医疗健康全产业链的优势，利于进一步提升医疗服务的抗风险能力，并利于拓展新的业务增长点；同时在信息化、医保、后勤等方面实行集团中心化管理，进行全方位成本管控，体现股份制企业机制优势。公司目前拥有7家医疗机构，分布在贵阳、安顺、遵义和六盘水，其中肿瘤医院是贵州省唯一的三甲肿瘤专科医院，白云医院、乌当医院是有较高知名度三级综合医院。同时在各医疗机构开设中医诊疗科室，打造中西医协作的创新医疗模式。

(2) 医药流通

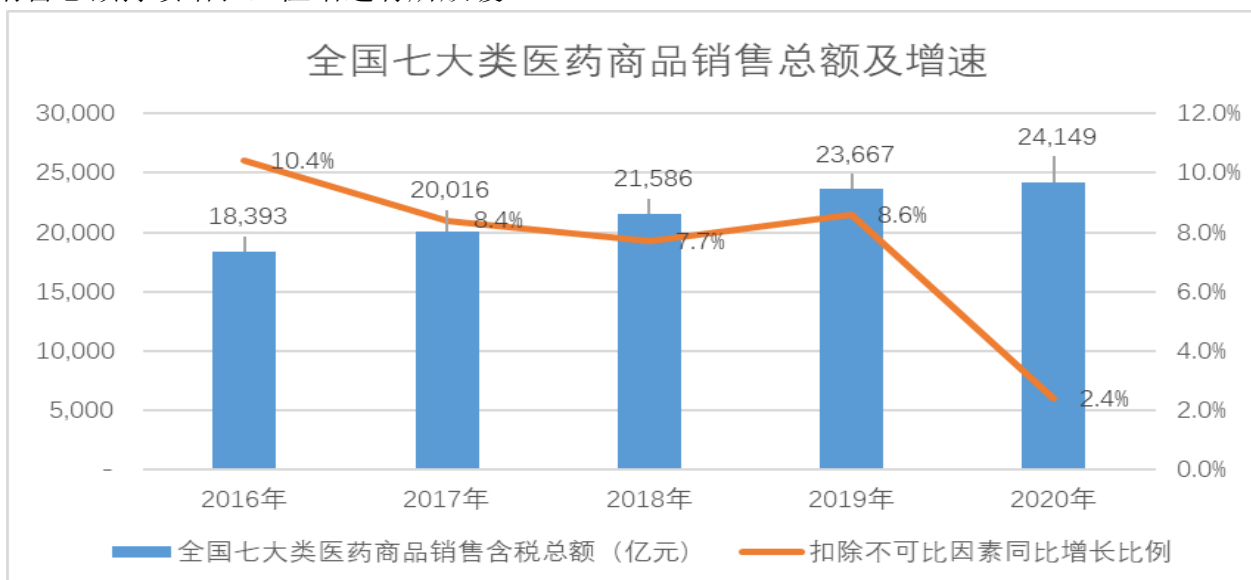
①医药流通行业的基本发展状况

医药流通行业是连接上游药械供应商和下游医疗机构、零售终端的重要环节，通过规模化、专业化、现代化的物流配送体系，可以大大降低医药流通环节的成本，保障用药需求。随着我国医药流通体制改革的深入，作为医药行业连接上游药械供应商和下游医疗机构、零

售终端的重要环节，医药流通行业发展势头良好。在宏观需求、政策调控及新技术的影响下，医药流通行业主要呈现以下特征：

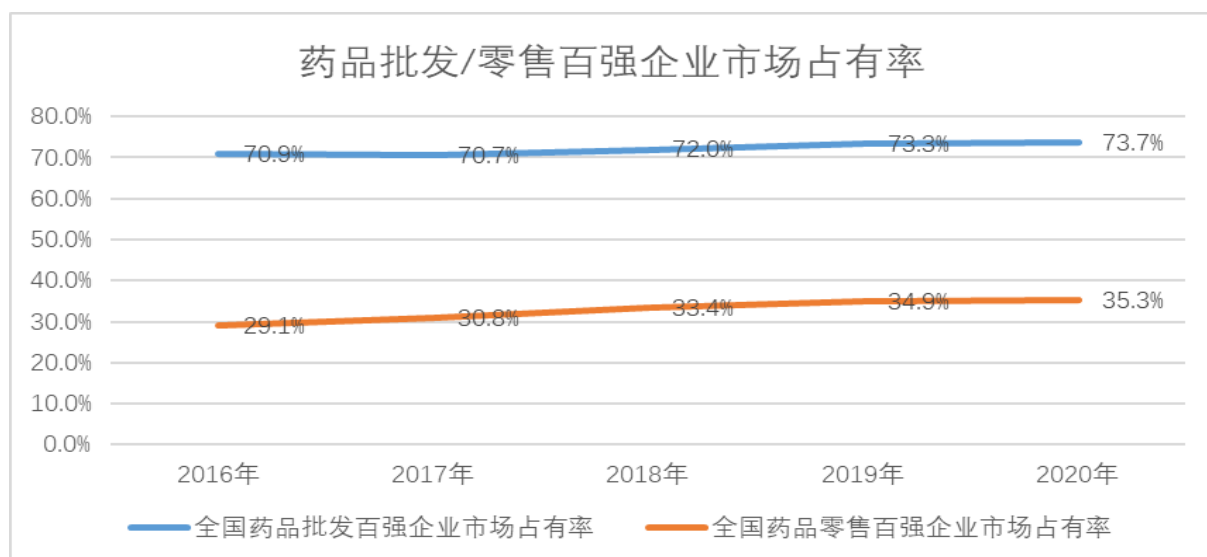
a. 市场规模持续增长，增速放缓

由于人口持续增长、老龄化进程加快以及医保体系不断健全等多重因素下，居民的医疗健康需求持续增长，医药流通市场规模也持续增长，我国已成为全球医疗消费增速最快的地区之一。根据2016年至2020年的《药品流通行业运行统计分析报告》，全国七大类医药商品销售总额持续增长，但增速有所放缓。



b. 行业集中度日趋提高

近年来国家推行“两票制”、“营改增”、“带量采购”等政策，推动“以量换价”，客观上推动了行业结构调整，提升了行业的集中度，规模化运作和成本控制成为主旋律。下面是药品批发/零售百强企业市场占有率变化趋势：



说明：数据来源于《2020年药品流通行业运行统计分析报告》。

c. 渠道价值和专业服务功能日益凸显，渠道下沉

随着行业集中度日趋提高，上下游客户对医药流通企业的渠道要求更广，服务要求更专业，一方面上游药械供应商必须研发出更好的产品，以便通过医药流通企业的渠道、客户等资源助力其产品推广和销售，下游医疗机构受制于医保控费、改善自身诊疗技术需要等因素，

希望医药流通企业提供专业、全面、高效的服务；另一方面，医药流通企业也需不断探索创新服务理念与服务模式，针对客户不同需求提供差异化增值服务，如将流通信息反馈至上游供应商，为医疗机构或零售药店提供药品追溯等延伸服务，积极探索数字化转型，增强跨区域供应链物流协同能力，提供优质服务。在优质资源有限的条件下，以及医药分开趋势下，医药流通企业由过去的横向拓展转变为纵向下沉，进一步优化了城市与乡镇、发达地区与边远地区配送服务网络，提升其渠道能力和服务半径。

d. 互联网化、数字化成为医药流通未来发展的引擎

随着互联网技术和大数据服务不断普及，医药供应链将与互联网深度融合，打造新型数字化医药流通模式，建立新型医药行业供应链平台，以智慧化信息技术赋能药品流通势在必行。医药流通行业需构建现代智慧医药供应链服务新体系，完善行业标准，着重提升网络化、规模化、专业化水平，使医药物流网络布局更加合理，仓储运输全过程信息可追溯，配送更加安全、高效、便捷；同时新冠肺炎疫情的暴发使医药电商业务得到了快速增长，未来医药电商将走向规范化发展道路，社会资本也会持续进入，使之呈现出多元化竞争局面。传统的医药流通企业需积极应对挑战，加快探索线上业务与线下服务的对接，建立与“互联网+医疗健康”的深度合作，提供更高效的服务。

② 市场竞争格局及行业地位

在上下游优质客户资源有限的条件下，医药流通业务面临全国性流通企业、区域内其他流通企业的多维度竞争。

公司拥有众多国内外知名上游供应商的省级独家代理权，已建立了覆盖省内主要等级医院的销售网络，形成了包含药品和器械的全品类配送体系，建有现代物流医药配送物流中心，提供了更专业、高效的一站式供应链服务；同时拥有肿瘤医院、白云医院等医疗机构终端，使医药流通业务具有天然的下游客户优势，此外，公司已在探索线上与线下的深度融合，便于为客户提供更高效、更优质的服务。

(3) 医药制造

① 医药制造行业的基本发展状况

中医药文化是我国享誉盛名的三大国粹之一，历史悠久，经过数千年的发展，拥有完善的中医药理论基础和丰富的临床经验，中医药文化中的未病先防、既病防变、病后防复的理念得到了人们的广泛认同。

为了促进中医药发展，弘扬中华优秀传统文化、增强民族自信和文化自信，党和政府高度重视中医药工作，把中医药工作摆在更加突出的位置，陆续出台了相关政策意见，部分摘选如下：

2016年2月，国务院印发了《中医药发展战略规划纲要(2016-2030年)》，首次在国家层面编制发展规划，将中医药发展列入国家战略。

2016年10月，中共中央、国务院印发《“健康中国2030”规划纲要》，明确提出坚持中西医并重，传承发展中医药事业，充分发挥中医药独特优势。

2017年7月，《中华人民共和国中医药法》正式实施，为继承和弘扬中医药、促进中医药事业发展提供了保障。

2019年10月，中共中央、国务院印发《关于促进中医药传承创新发展的意见》，指出要健全中医药服务体系，发挥中医药在维护和促进人民健康中的独特作用，大力推动中药质量提升和产业高质量发展，加强中医药人才队伍建设，促进中医药传承与开放创新发展，改革完善中医药管理体制机制。

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》，提出遵循中医药发展规律，认真总结中医药防治新冠肺炎经验做法，破解存在的问题，更好发挥中医药特色和比较优势，推动中医药和西医药相互补充、协调发展。

2021年3月，十三届全国人大四次会议通过《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》，明确提出坚持中西医并重和优势互补，大力发展中医药事业。

2021年7月，国家卫生健康委等部委印发了《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》，提出进一步加强综合医院中医药工作，促进综合医院中西医协同发展，明确加强中医临床科室、中药房的设置及建设。

2021年12月，国家医疗保障局、国家中医药管理局印发了《关于医保支持中医药传承创新发展的指导意见》，提出要充分认识医保支持中医药传承创新发展的重要意义，将适宜的中药和中医医疗服务项目纳入医保支付范围。

2021年12月，湖北牵头19省开展中成药省际联盟集中带量采购、广东省药品交易中心发布了《广东联盟清开灵等中成药集中带量采购文件》、山东省医疗保障局发布《关于开展全省公立医疗机构中药(材)含量工作的通知》，相继开展中成药、中药饮片、配方颗粒的集中带量采购。其中湖北省牵头19省联盟的中成药集采中，最终97家企业、111个产品中选，中选价格平均降幅42.27%，最大降幅82.63%。

多重利好政策逐渐明确并落地，使得中医药改革发展取得显著成绩；同时也要看到，中西医并重方针仍需全面落实，遵循中医药规律的治理体系亟待健全，中医药发展基础和人才建设还比较薄弱，中药材质量良莠不齐，中医药传承不足、创新不够、作用发挥不充分，迫切需要采取有效措施解决以上问题，切实把中医药这一祖先留给我们的宝贵财富继承好、发展好、利用好；随着集中带量采购常态化，中医药行业新格局拉开序幕，中医药企业的创新变革迎来发展窗口期。

②市场竞争格局及行业地位

我国从事中药生产的企业较多，行业集中度不高，竞争较为激烈，从企业规模角度看，小型企业占多数。

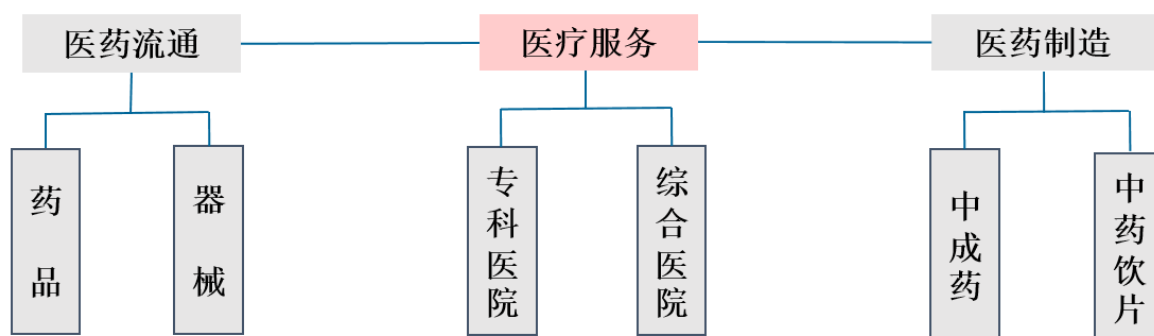
公司主打的益心舒胶囊、脉血康胶囊等中成药产品，都是经营多年的老产品，产品功效稳定，在市场拥有不错的口碑，确保了中成药销售的稳定；中药饮片业务是与国内顶级的江苏省中医院合作共建的，客户资源、产品疗效和质量得到了保障。

二、报告期内公司从事的主要业务

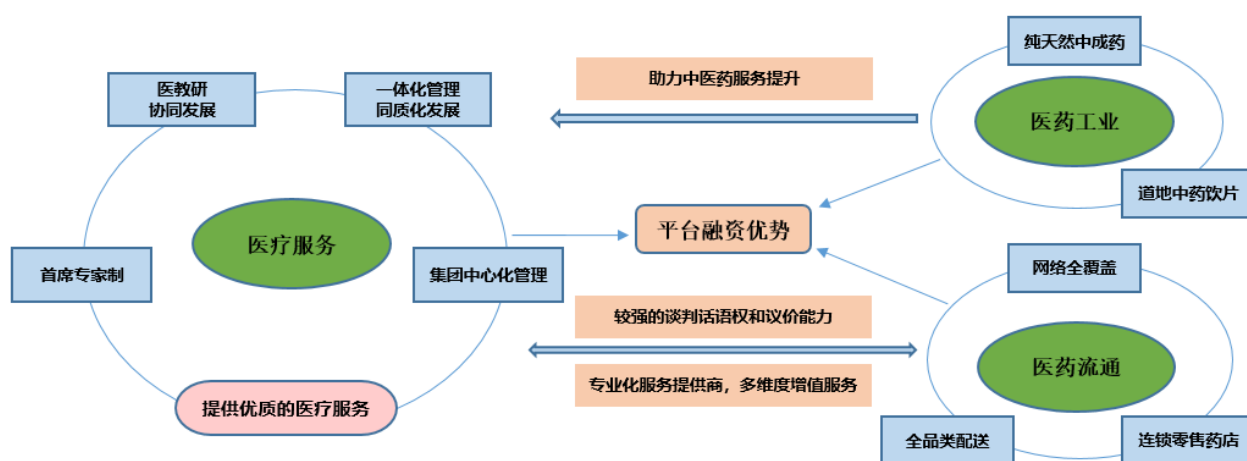
报告期内，公司从事的主要业务未发生变化，具体如下：

1、主要业务及经营模式

公司已成为集医疗服务、医药流通和医药制造的医疗健康全产业链集团，形成了以医疗服务为核心、辅以医药流通及特色中医药的主要业务架构，构建了“医疗服务+”平台运营模式。



业务架构



平台运营模式

(1) 医疗服务

公司致力于为居民提供基本以及多元化的优质医疗服务，坚持医疗、教学和科研协同发展的办医理念，坚持“一体化管理、同质化发展”的管理模式，在临床及医技学科实行首席专家制，在信息化、医保、后勤等保障体系实行集团中心化管理，实现了专家、医患及设备资源共享。公司拥有肿瘤医院、白云医院、乌当医院等7家医疗机构，拥有床位数5,000余张，在各医疗机构开设中医诊疗科室发挥中医诊疗优势，拥有贵州医科大学白云临床教学中心，具备肿瘤专业的GCP机构资格证书，并开展了分子病理中心等新的治疗项目和技术。



(2) 医药流通

公司为贵州省医药流通龙头企业，已具有区域性集团化企业的地缘优势，拥有众多国内外知名上游供应商的省级独家代理权，建立了覆盖省内主要等级医院的销售网络，形成了包含药品和器械的全品类配送体系，拥有覆盖公司既有医院和主要合作医院的医药零售网络，建有现代医药配送物流中心并开展第三方物流服务。医药流通聚集了众多上下游客户与品种资源，基于公司长期积累的品种、渠道、技术和服务等优势，并依托公司医疗服务终端，通过建立商业资源对接平台，为上游供应商提供全渠道销售服务和多维度增值服务，为下游医疗机构提供一站式的供应链服务解决方案，改善其诊疗服务能力，凸显自身供应链价值。

(3) 医药制造

在中成药板块，公司拥有11个国家基药目录品种，24个国家医保目录品种，产品主要覆盖心脑血管系统、消化系统、内分泌系统等治疗领域，主要品种有益心舒胶囊、脉血康胶囊、银杏叶片、六味安消胶囊、贞芪扶正胶囊、关节克痹丸（独家品种）；在中药饮片板块，目前拥有118个品种，164个品规，生产原药材完全实现了产地基地化，药材的产地可追溯，品种基源明确，基于此开发出了有市场需求、质量可靠的大健康产品，与江苏省中医院等国内知名中医院在多方面建立了深层次的合作关系。

2、主要的业绩驱动因素

(1) 行业因素

①在人口持续增长、人口老龄化加快、居民收入稳步增长、医保体系日益完善等多重因素作用下，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，我国卫生总费用占GDP比重持续提升，医疗健康市场消费将会持续增长，行业发展保持高景气度。

②在国家和各地方政府的持续推动与支持下，社会办医的行业环境进一步改善，作为公立医疗机构重要补充的历史任务，社会办医在满足多样化医疗需求方面越来越发挥着不可替代的作用。

③近年来国家推行“两票制”、“营改增”、“带量采购”、“DRG/DIP支付方式改革”等政策，

客观上推动了行业结构调整，提升了医药流通行业的集中度，市场并购重组加速，龙头企业的规模 and 市场份额稳步提升。

（2）公司因素

①在医疗服务方面，继续落实“同质化发展、一体化管理”的管理思路，优化完善临床及医技学科首席专家负责制的管理体系，在信息化、医保、后勤等实行集团中心化管理，进行全方位成本管控增效措施，将增加医疗服务的经营质量；利用肿瘤医院和白云医院在人才培养、学科建设、医学技术等方面的领头作用，带动集团内其他医疗机构共同发展。同时，借社会办医的政策红利及逐步改善的行业环境，持续推进医疗服务网络的布局。

②在医药流通方面，在行业集中度提高的大背景下，将进一步放大在贵州省内的地缘优势；公司将持续推进供应链建设，完善商业资源对接平台的建设，为上下游客户提供多样化、个性化的优质服务，进一步稳固与客户关系，利于公司进一步提高市场份额，提升供应链增值服务。

③在医药制造方面，公司中成药业务已趋于稳定，将为公司提供持续稳定的贡献；中药饮片业务继续落实“以中药饮片为主体，大健康产品和中药材贸易为两翼”的发展规划，加快道地药材基地的建设，加大产品开发力度，加深与主要客户的合作关系，稳步推进市场开发，中药饮片业务有望持续高增长，成为公司利润的重要贡献点。

三、核心竞争力分析

1、平台优势

公司已成为集医疗服务、医药流通和医药制造的医疗健康全产业链集团，形成了以医疗服务为核心、辅以医药流通及特色中医药的主要业务架构，构建了“医疗服务+”平台运营模式，实现了资源共享，凸显了抗风险能力强、管理效率高、融资成本低等平台优势。

2、机制优势

股份制企业机制灵活，在业务延伸、决策效率、人才激励、成本控制等方面具有竞争优势。鉴于机制灵活、执行力高效等特点，便于公司开拓高端的、多元化的医疗需求，便于公司开展新的诊疗项目或技术、康养等协同业务，便于通过引进商业保险等增加医疗支付方式，为公司增加新的收入增长点；目前公司已实现控制权和经营权的统一，公司将通过使用各种灵活便捷的方式激励核心团队，持续吸纳精英人才，使核心管理团队及业务骨干的利益与公司利益紧紧联系在一起，实现公司与员工的共赢。

3、业务优势

（1）医疗服务的优势

①坚持肿瘤专科、综合医院齐头并进的网路布局。公司已拥有肿瘤医院、白云医院、乌当医院、仁怀新朝阳医院等7家医疗机构，分布在贵阳、安顺、遵义和六盘水，拥有床位数5,000余张，其中肿瘤医院是贵州省唯一的三甲肿瘤专科医院，白云医院、乌当医院是有较高知名度三级综合医院，各医疗机构拥有各自的特色学科，已建立起具有明显竞争优势的优质医院网络，在贵州省形成了品牌优势。

②坚持医疗、教学和科研协同发展的建院思路。重视人才资源，关注人才梯队建设，采取自身培养与外派学习、对外引进、外聘顾问等多种形式积极吸纳人才，形成不同学科人才

优势；依托专业院校的技术支持和人才培养优势，具备与专业院校联合临床教学的能力，成为贵州医科大学白云临床教学中心，打造高标准的教学医院，以教学促医疗，带动医院的整体医疗质量；肿瘤医药是贵州省首个肿瘤学硕士授予点；GCP机构拥有专业的研究团队、全程的质量保障体系、高效的规范管理机制和稳定的战略合作关系，具备实施各类 I、II、III 期临床试验条件；肿瘤研究实验室拥有精良的设备、规范的管理机制和良好的科研氛围，可开展“培养细胞—细胞传代—细胞冻存—细胞复苏”、“细胞迁移侵袭实验”、“Western blot 及 PCR 检测”等实验，为医技人员提供了科研平台。

③坚持“一体化管理、同质化发展”的管理模式。在管理中不断创新，在临床及医技学科实行首席专家制，在信息化、医保、后勤等保障体系实行集团中心化管理，实现了专家、医患及设备资源共享。经过多年的积累，旗下医院建立了完善的现代化企业制度和专业的医疗技术、人力资源、财务管理、专业培训等管理体系，拥有了较为稳定的专家骨干团队和管理队伍，已形成了较为完善的医疗卫生人才培养体系，摸索出一套较为成熟且行之有效的医院运营模式，具备实现科学化、规范化、精细化管理模式的能力。

④坚持以医疗质量为生命线、以患者为中心的服务理念。以医疗质量为生命线，软硬件齐步走，全力推行医疗、教学和科研协同发展，加大高端先进设备的投入，率先引进了全国首台 Edge 四维影像放疗系统，并已获得引进 PET-CT 高端影像设备的配置许可证，还拥有国内首台双能谱 CT 以及六维放射治疗床、直线加速器、日本东芝 1.5 核磁共振、MRI、DSA 等大型先进医疗设备，为提升医疗质量保驾护航；通过建设“一站式服务中心”，为患者提供治疗、康复、护理、转诊转院、医保政策咨询等一站式服务，提升患者的医疗服务体验和医护效率。始终坚持以患者为中心，切实解决患者问题，通过提升医技水平、优化诊疗过程、提供服务内容品种等形式提升服务质量，增强患者满意度，同时在满足基本标准服务的基础上提供个性化服务，设立 VIP 专家服务中心满足患者个性化需求。此外，公司医院始终恪守医疗事业的公益性，为癌症晚期患者提供宁养服务，积极参加公益慈善活动和义诊，组织医疗队下基层开展技术帮扶、驻点帮扶，让优质医疗资源“惠民”于基层群众，展现人文关怀和社会责任，也进一步提升了品牌的品牌影响力。

⑤打造区域旗舰医院。发挥“医疗服务+”平台优势。集合各医院优势学科，将白云医院打造成集医疗、教学、科研、急救、预防保健、康复为一体的区域旗舰医院，通过打造区域旗舰医院，吸引优质医技人才，形成公司医疗事业的教学、科研、人才培养及病患资源的中心，为公司医疗服务的长远发展提供必要的保障。同时借助于“医疗服务+”平台优势，积极开展诸如分子病理中心等新的治疗项目和技术、康养等协同业务，增加服务内容，提升服务能力。

⑥打造中西医协作的创新医疗模式。在旗下医疗机构设立中医诊疗科室，通过向江苏省中医院等知名中医院实地学习、远程会诊等方式，提升自身中医科室的诊疗水平，在全院营造中医药文化氛围，推广中医治未病理念和方法，探索开展中医治未病服务，发挥好中医药“未病先防、既病防变、瘥后防复”的优势和作用，致力于打造中西医协作的创新医疗模式。

⑦以信息化等新技术助推新业态。公司医院一直重视信息化、物联网等新技术在医疗事业上的应用，助推新业态，各医疗机构积极推进智慧医院的建设，实现集团内医疗资源的快速共享，同时打破患者在诊疗上的时空界限，突破区域布局的边界，让优质医疗资源通过新技术惠及更多人。

（2）医药流通的优势

①巩固龙头地位，彰显龙头优势。公司已成为省内医药流通的龙头企业，已具有区域性集团化企业的地缘优势，具有众多国内外知名上游供应商的省级独家代理权，建立了覆盖省内主要等级医院的销售网络，形成了包含药品和器械的全品类配送体系，在销售网络、销售品种、上下游客户资源及服务能力等方面都具有明显优势。基于仓储规模和配送能力在省内领先的现代医药物流配送体系，公司在满足自身医药流通业务发展的基础上也开展第三方物

流服务；科开大药房拥有DTP定点药店的资质，已形成了覆盖公司既有医院和主要合作医院的医药零售网络。

②依托终端优势，凸显供应链价值。基于公司长期积累的品种、渠道、技术和服务等优势，通过建立商业资源对接平台，为上游供应商提供全渠道销售服务和多维度增值服务，为下游医疗机构提供一站式的供应链服务解决方案，改善其诊疗服务能力，凸显了供应链价值。

③管理精细化、动态化，提升经营质量。根据市场变化及时调整业务结构、产品结构，稳步提升了专业器械品种的销售占比；加强与上下游优质客户的全方位合作，提供更专业、高效的供应链服务能力；重点管控下游客户信用风险，加强账期管理，加快周转次数，从而提升了经营质量。

（3）医药制造的优势

①中成药营销队伍稳定，销售持续稳定。中成药营销系统遵循市场发展规律，不断探索与创新营销管理模式，拥有成熟的营销网络及稳定的营销队伍，最大限度地发挥各种市场资源的作用，推动和稳定公司销售。

②中药饮片质量可靠、客户优质，销售持续高增长。同德药业确定了“以中药饮片为主体，大健康产品和中药材贸易为两翼”的发展规划，中药饮片的生产原药材完全实现了产地基地化，药材的产地可追溯，品种基源明确，保障了药材和饮片质量的安全性、稳定性；与知名中医院江苏省中医院在多方面建立了深层次的合作关系，销售的稳步增长得到了保障；随着中药饮片改扩建项目的投产使用，产业架构的逐步稳固，产品结构的不断完善，销售市场的进一步开拓，市场影响力也将不断提升。

公司将充分利用上述优势，不断创新经营模式，不断追求管理成效，不断提升整合能力，实现内生式稳健发展；在做好内生式稳健发展的同时，围绕公司战略目标，有序推进外延式投资并购，确保公司持续、稳定、健康发展，为股东创造更多的价值。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司实现营业收入647,186.63万元，同比增长10.71%；归属于上市公司股东净利润27,286.92万元，同比增长57.25%。随着公司营业收入的增长，营业回款情况良好，销售商品、提供劳务收到的现金647,125.97万元，同比增长6.84%。

报告期内，公司毛利率同比下降0.52个百分点，主要原因为中药材采购成本上涨。但是得益于采用降低财务杠杆、严格管理预算支出、扩大集采范围等多项举措，加强了对三大费用的管控，公司营业利润率和净利润率较上年分别提高了2.06个百分点和2.01个百分点，达成了公司“加强管理，提质增效”的目标。

（1）医疗服务

2021年，公司下属各医院上下齐努力，积极推进“同质化发展、一体化管理”，在医教研协同发展、在提高诊疗水平、在提升管理效能等各方面都取得了可喜的成绩。公司医疗服务实现营业收入207,105.94万元，同比增长5.24%，其中：肿瘤医院107,873.83万元，白云医院57,730.86万元。全年医院门诊量116.25万人次，出、入院分别为11.02万人次，放疗9万人次，手术3.38万台次。

①根据有关疫情常态化防控工作的部署，公司旗下各家医疗机构扎实做好新冠疫情常态化防控各项工作。完成新冠疫苗接种19.80万剂次，完成核酸采样22.08万人次、核酸检测18.35万人次。白云医院院长曾庆繁、乌当医院护士长鄢义春荣获“全省抗击新冠肺炎疫情先进个人”光荣称号。

②继续抓好“同质化发展、一体化管理”的医疗模式，为更多的病患提供优质的医疗服务，提升医院品牌。2021年新增聘任麻醉学科、重症医学科和头颈部及中枢神经系统肿瘤首席专家3名，三个学科与卒中中心、妇产、肝胆、介入等优势学科一样，实现了医生的统一管理、装备的统一调用，使得肿瘤医院、白云医院、乌当医院三家医院同一学科的技术水平同质化，让病患能就近得到高水平的医疗服务。

③贵州医科大学白云临床教学中心于2021年9月正式投入使用，目前有临床医学、护理学、检验三个专业12个教研室，在校学生700余人。肿瘤医院、白云医院及乌当医院以此为契机，全面加强医教研工作，一方面为社会培养更多高素质医学人才，另一方面以教学促进临床业务的提高，带动医院整体医疗质量安全的提升，努力建设成为高标准的教学医院。

④认真研判，找准方向，科学决策，打造特色学科，形成差异化竞争优势。将肿瘤医院综合院区定位为以急危重症救治为主，打造卒中中心、胸痛中心、急性消化道出血救治中心、创伤中心、血液净化中心五大中心，提高综合院区收治能力及服务水平。

白云医院胸痛中心顺利通过网上“基转标”认证，质控水平在全省基层胸痛中心排名第一，全国排名第十五。介入科全面开展了经桡动脉入路介入治疗等新技术新项目。

乌当医院打造中西医结合治疗特色，依托江苏省中医院的专家指导、远程会诊等，中医科运用并探索中西医结合在各临床学科的运作模式；着手筹建医疗美容科，开拓新的业务市场。

⑤科研方面，公司下属医院以药物临床实验机构、肿瘤研究实验室为基础，搭建院内科研平台，营造科研氛围，提高科研产出能力。

据不完全统计，2021年公司下属医院发表SCI论文31篇、核心期刊29篇；获批新技术28项、实用新型专利32项；获国家自然科学基金委资助项目5项、省级科研课题27项；获贵州省科技奖二等奖2项、三等奖1项；新承接药物临床试验项目51项，在研项目87项。

⑥重视人才建设，统筹专业、职称、学历及年龄等要素建立合理的人才梯队。2021年新增博导1名，硕导4人，目前拥有博导8人，硕导30人；引进高层次人才16人，外聘专家9人，6名核心骨干参加了贵州省卫健委的“黔医人才计划”学习；晋升正高级职称10名、副高级职称33名；承担了贵州医科大学780名学生及5名海外留学生的实习工作。

⑦加强内部管理提质增效，通过改善收入结构，增加医疗服务收入，降低药占比；通过集中谈判降低不计费耗材、后勤保障的支出；通过岗位梳理减少人力成本等方面的成本管控，医院的整体运营效益提升。

2022年，随着医改新政策的出台、医保支付方式的改变，医院将以病人为中心、规范临床路径，合理使用药品和耗材，大力发展优势学科建设重点学科，推进医教研协同发展，全面加强加快人才队伍建设，加强医院内控管理，推动医院各方面工作上台阶。

(2) 医药流通

2021年，公司医药流通实现营业收入536,237.71万元，同比增长10.44%。其中，药品收入443,913.81万元，同比增长10.08%；器械收入92,323.90万元，同比增长12.22%。

①借助“两票制”政策以及集采中标企业对本省大型医药流通企业的青睐，凭借较强的配送能力、较广的配送覆盖面，以及较为齐全的品种储备，公司的医院客户销售业绩提升空间得到扩展。公司医药流通客户数增加，全省等级以上医院客户覆盖率达95%以上，基层医院渠道大幅增加，全省基层医院覆盖率达45%以上。

②子公司光正医药物流中心仓储服务能力位居全省第三方药品储存配送企业前列，凭借其配送规模和服务水平，2021年新增6家仓储服务药品类业主，新增25家仓储租赁器械类业主，目前服务药品和器械业主64家。

③勇于承担社会责任，继续扩大配送服务集采药品。自省内实施药品集采，公司下属的医药流通公司主动参与2021年度执行的集采药品配送服务，目前配送的集采、国谈品种300

余个品规，保障了各级医院药品的按时到位，惠及患者的就医需求。

2022年，公司将顺应行业的改革，认真贯彻国家集采目录，并加强产品、客户及物流等方面的工作，努力提升毛利率，提升终端医院的纯销，增加配送品规数并拓展配送区域。

(3) 医药制造

2021年公司医药制造实现营业收入70,412.44万元，同比增长8.64%，主要系中成药销售稳步恢复及中药饮片销售大幅提升影响。

①2021年，公司的营销管理从代理商管理、新产品开发上量、市场推广服务等方面入手实现了销售稳步提升。中成药实现营业收入39,764.86万元，同比增长17.66%；新品种关节克痹丸在北京、上海、浙江等地实现了销量的提升。

②2021年，同德药业实现营业收入26,810万元，同比上升44.69%。为提升产能，同德药业除了对老生产车间进行改造，也推进建设年产3,000吨中药饮片的新车间，新车间预计2022年上半年完成GMP认证并投入生产，投产后同德药业中药饮片年产能将达5,000吨。截至报告期末，同德药业拥有118个品种，164个品规，自建及共建道地药材基地100个。

2022年，公司将针对重点品种加大推广支持，有效保持销售的连续性和稳定性，加大关节克痹丸的新市场开发。打造以中药饮片为核心、大健康产品和中药材贸易为辅的一体两翼产业平台，围绕主要客户需求继续丰富中药饮片产品数量，实现中药饮片的稳健增长。

2021年，公司的营业收入与成本、费用及研发投入、现金流量等具体情况详见以下列示。

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	6,471,866,334.96	100%	5,845,621,525.69	100%	10.71%
分行业					
医药流通	5,362,377,131.63	65.77%	4,855,473,980.62	65.19%	10.44%
医疗服务	2,071,059,399.15	25.41%	1,967,914,743.56	26.42%	5.24%
医药制造	704,124,447.14	8.64%	606,735,425.48	8.15%	16.05%
其他行业	14,286,876.15	0.18%	18,151,626.23	0.24%	-21.29%
合并抵消	-1,679,981,519.11		-1,602,654,250.20		
分产品					
药品	5,143,262,557.14	63.09%	4,639,538,638.40	62.29%	10.86%
器械	923,239,021.63	11.32%	822,670,767.70	11.05%	12.22%
医疗服务	2,071,059,399.15	25.41%	1,967,914,743.56	26.42%	5.24%
其他产品	14,286,876.15	0.18%	18,151,626.23	0.24%	-21.29%
合并抵消	-1,679,981,519.11		-1,602,654,250.20		
分地区					

东北	30,218,385.75	0.37%	22,395,830.99	0.30%	34.93%
华北	112,565,832.64	1.38%	89,810,142.69	1.21%	25.34%
华东	398,706,153.84	4.89%	289,721,928.91	3.89%	37.62%
华南	12,433,596.96	0.15%	34,371,453.47	0.46%	-63.83%
华中	48,531,690.20	0.60%	42,436,408.56	0.57%	14.36%
西北	12,132,049.17	0.15%	11,539,696.65	0.15%	5.13%
西南	7,537,260,145.51	92.46%	6,921,366,515.48	92.93%	8.90%
境外	0.00	0.00%	36,633,799.14	0.49%	-100.00%
合并抵消	-1,679,981,519.11		-1,602,654,250.20		
分销售模式					
直销	4,139,855,674.74	50.78%	3,887,319,066.65	52.19%	6.50%
经销	4,011,992,179.33	49.22%	3,560,956,709.24	47.81%	12.67%
合并抵消	-1,679,981,519.11		-1,602,654,250.20		

注：1、同德中药材2021年成为同德药业的全资子公司，因此，将其由“其他”业务板块调整至“医药制造”业务板块，2020年相应调整。

2、报告期内无境外收入，主要原因为2020年第二季度公司出售了子公司中肽生化有限公司及康永生物技术有限公司，2020年境外收入均来源于上述二家公司。

(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						
医药流通	5,362,377,131.63	4,674,121,976.71	12.83%	10.44%	10.31%	0.10%
医疗服务	2,071,059,399.15	1,807,121,974.07	12.74%	5.24%	5.39%	-0.13%
医药制造	704,124,447.14	288,714,345.34	59.00%	16.05%	20.64%	-1.55%
分产品						
药品	5,143,262,557.14	4,262,808,829.55	17.12%	10.86%	10.63%	0.17%
器械	923,239,021.63	700,027,492.50	24.18%	12.22%	12.27%	-0.03%
医疗服务	2,071,059,399.15	1,807,121,974.07	12.74%	5.24%	5.39%	-0.13%
分地区						
西南	7,537,260,145.51	6,551,209,942.20	13.08%	8.90%	8.97%	-0.06%
分销售模式						
直销	4,139,855,674.74	3,431,840,346.33	17.10%	6.50%	6.55%	-0.04%

经销	4,011,992,179.33	3,350,377,414.77	16.49%	12.67%	12.41%	0.19%
----	------------------	------------------	--------	--------	--------	-------

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
医药流通	销售量	盒、支	404,738,344.60	342,116,650.43	18.30%
	生产量	盒、支	401,988,723.07	334,286,233.71	20.25%
	库存量	盒、支	29,174,517.15	31,924,138.68	-8.61%
医药制造	销售量	盒、支	16,544,755.99	13,326,683.22	24.15%
	生产量	盒、支	15,758,509.17	12,830,340	22.82%
	库存量	盒、支	1,939,838.91	2,726,085.73	-28.84%
其他行业	销售量	盒、支	67,686,896.32	96,186,874.82	-29.63%
	生产量	盒、支	47,567,936.32	67,569,836.85	-29.60%
	库存量	盒、支	47,514,165.35	67,633,125.35	-29.75%

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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药流通	采购成本	4,674,121,976.71	68.92%	4,237,333,290.12	68.33%	10.31%
医疗服务	医疗成本	1,807,121,974.07	26.65%	1,714,705,295.54	27.65%	5.39%
医药制造	直接材料	241,322,992.05	3.56%	180,212,695.17	2.91%	33.91%
医药制造	直接人工	8,515,889.54	0.13%	15,785,980.10	0.25%	-46.05%
医药制造	制造费用	38,875,463.75	0.57%	43,328,951.03	0.70%	-10.28%
其他行业		12,259,464.98	0.17%	10,043,632.99	0.16%	22.06%
合并抵消		-1,662,847,162.34		-1,607,866,337.60		

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	
药品	直接材料	241,322,992.05	3.56%	180,212,695.17	2.91%	33.91%
药品	直接人工	8,515,889.54	0.13%	15,785,980.10	0.25%	-46.05%
药品	制造费用	38,875,463.75	0.57%	43,328,951.03	0.70%	-10.28%
药品	采购成本	3,974,094,484.21	58.60%	3,613,823,584.40	58.27%	9.97%
医疗器械	采购成本	700,027,492.50	10.32%	623,509,705.72	10.06%	12.27%
医疗服务	医疗成本	1,807,121,974.07	26.65%	1,714,705,295.54	27.65%	5.39%
其他产品		12,259,464.98	0.17%	10,043,632.99	0.16%	22.06%
合并抵消		-1,662,847,162.34		-1,607,866,337.60		

说明

- 1、公司报告期内医药制造板块的直接材料费增加，主要原因为：中药材采购成本上涨。。
- 2、公司报告期内医药制造板块的直接人工费减少，主要原因为：2020年第二季度出售子公司中肽生化有限公司及康永生物技术有限公司，即与去年同期相比，报告期内直接人工费减少。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

详见本报告“第十节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

(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）	1,921,651,098.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	27.73%
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	578,859,788.42	8.35%
2	客户 2	576,635,118.73	8.32%
3	客户 3	291,945,067.54	4.21%
4	客户 4	247,887,814.84	3.58%
5	客户 5	226,323,308.56	3.27%

合计	--	1,921,651,098.09	27.73%
----	----	------------------	--------

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）	555,795,851.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	12.36%
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	深圳华润三九医药贸易有限公司	130,935,749.79	2.91%
2	江苏恒瑞医药股份有限公司	124,187,315.86	2.76%
3	罗氏诊断产品（上海）有限公司	108,348,134.17	2.41%
4	哈药集团营销有限公司	100,208,899.61	2.23%
5	阿斯利康（无锡）贸易有限公司	92,115,752.48	2.05%
合计	--	555,795,851.91	12.36%

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	360,193,896.18	399,101,833.59	-9.75%	
管理费用	406,427,726.02	376,422,057.82	7.97%	
财务费用	87,165,998.98	82,747,503.95	5.34%	
研发费用	1,937,593.59	10,562,945.72	-81.66%	去年第二季度出售子公司中肽生化有限公司及康永生物技术有限公司，即与去年同期相比，报告期内研发投入减少

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
关节克痹丸产业化技术研究	项目产品为全国独家产品，系江苏常州天宁寺寺藏秘方，该方祛湿散寒，活血舒筋。为实现该产品的生产转移，保	项目执行时间为 2020 年 3 月 30 日至 2021 年 9 月 30 日，截止 2021 年 12 月 31 日，本项目已完	1.完成关节克痹丸工艺转移、改进研究；2.完成关节克痹丸质量标准提升研究，制定企业内控质量标准 3-4 项。3.实现关节克痹丸的大	1、通过项目品种关节克痹丸的产业化研究，将丰富公司的产品结构和品种，实现公司产品在丸剂剂型方面的突破，加速产品的升级换代。2、

	证转移前后的一致性，需要对转移前后的产品从原辅料来源、投料处方到设备原理、工艺参数、产品稳定性等等各方面进行全面、系统的对比研究。本项目将结合关节克痹丸的处方特点，药用成份分析及质量控制要求提高产品质量标准，保证生产工艺的稳定和可行。	成所有研究任务和内 容并实现产业生产。	批量生产，实现营业收入 1500 万。	优化企业的产品结构，增强企业的市场竞争力，进而构成新的经济增长点，推动企业的发展 and 壮大。
铜仁市中药饮片炮制工程研究中心建设	通过开展中药饮片炮制工艺研究、生产设备现代化研究，药材产地初加工与饮片炮制一体化研究、质量标准研究等内容，推进中药饮片的发展，进一步优化碧江高新区科研力量布局，推动高新区绿色、创新、高质量发展	项目执行时间为 2021 年 1 月 1 日 -2023 年 12 月 31 日，截止 2021 年 12 月 31 日，完成了 4 种中药饮片炮制方法研究；开展了炮制工艺不明的疑难品种、毒性品种进行炮制工艺研究；开展了中药饮片质量标准深入研究。	1、建立饮片地方炮制标准 2 个；2、中药饮片生产智能化，自动化提高至 70%；3、培养中医药领域的人才；4、形成公司自主知识产权。	既能解决公司发展中的实际技术难题,又能不断地将科研成果进行系统化、配套化和工程化,有效提高公司的生产产能，推动行业技术进步，逐步形成一个人集专业人才、技术先进、测试手段齐全,能够代表铜仁中药材产业的技术开发实体。增强企业在中药材产业的竞争力和影响力。
道地药材黄精高端产品研发及产业化应用研究	优化黄精制备工艺，提升黄精原料的品质，建立工艺操作规程和质量标准，为其产业化开发与应用提供技术支撑，研究开发具有市场竞争力黄精系列产品；在提升黄精附加值的同时，促进产业结构调整，促使经济产值上台阶；进一步延伸和拓展产业链提供新的思路及技术支持。	项目执行时间为 2021 年 1 月 1 日 -2023 年 12 月 31 日，截止 2021 年 12 月 31 日，完成了黄精的产地初加工技术研究和酒黄精饮片炮制工艺研究；完成了黄精系列药食同源食品生产工艺及产业化应用研究，开发黄精系列药食同源产品 4 个。	1、解决黄精产地加工与炮制一体化技术问题，制定企业标准；2、开发黄精系列大健康产品，推进黄精产业化发展，丰富公司产品提高销售收入。	为公司黄精产业的发展壮大注入新的活力，不断地开发具有市场竞争力黄精系列产品，为公司提供成熟配套的新工艺和技术支持,并推出具有高附加值的新产品。
MINDY2 在胰腺癌中的表达与临床病理及化疗敏感性的相关性研究	课题组通过 TCGA 公共数据库发现去泛素化酶 MINDY2 在胰腺癌中高表达以及该基因与临床总生存率和无病生存率有关。课题组前期研	项目执行时间为 2021 年 1 月 1 日 -2022 年 9 月 30 日，截止 2021 年 12 月 31 日，数据收集完成，病人随访中。	本研究为胰腺癌基础与临床的转化研究，有望为临床治疗胰腺癌，尤其是改善胰腺癌化疗耐药提供新的策略。	1、开辟放疗联合新型小分子化合物治疗鼻咽癌的新途径，新的疗法开展临床 I 期试验治疗鼻咽癌。2、提高公司医院的诊疗水平

	<p>究发现去泛素化酶 MINDY2 在胰腺癌细胞系中高表达，此外，还发现 MINDY2 可在体外促进胰腺癌细胞的增殖、侵袭和转移。因此，我们提出研究假设，MINDY2 在胰腺癌肿瘤组织中高表达，且与胰腺癌发生发展及化疗敏感性有关。有望为临床治疗胰腺癌，尤其是改善胰腺癌化疗耐药提供新的策略。</p>			
<p>白蛋白紫杉醇联合免疫治疗在三阴性乳腺癌中的作用机制研究</p>	<p>工作中发现，有部分三阴性乳腺癌患者化疗后在短时间内出现耐药。随着肿瘤微环境在介导耐药性中的重要性逐渐被认可，越来越多的研究旨在揭示肿瘤微环境中免疫细胞与化疗耐药及疾病进展的关系。其中，作为体内功能最为强大的抗原递呈细胞--树突状细胞(Dendritic cells, DCs)的作用显得尤为重要。我们的前期研究也发现肿瘤浸润免疫细胞(Tumor-Infiltration Immune Cells, TIICs)在不同亚型乳腺癌患者中的成分及含量不同，且与预后直接相关。因此，本研究采用白蛋白紫杉醇处理乳腺癌细胞，取其上清与 DCs 共培养，通过研究乳腺癌细胞增殖与凋亡、检测相关细胞因子的分泌、检测 DCs 表面标志及功能状态等，阐述白蛋白紫杉醇联合 DCs 治疗在乳腺癌免疫</p>	<p>项目执行时间为 2021 年 6 月 1 日 -2023 年 6 月 30 日，截止 2021 年 12 月 31 日，收集病例数据收集完成，继续入组中。</p>	<p>本研究为三阴性乳腺癌的临床转化研究，探索白蛋白紫杉醇联合 DCs 治疗的效果，研究其联合治疗的最佳时机。</p>	<p>1、为临床治疗胰腺癌，尤其是改善胰腺癌化疗耐药提供新的策略。2、提高公司医院的诊疗水平。</p>

	治疗中的作用机制，并在动物模型中探索白蛋白紫杉醇联合 DCs 治疗的效果，研究其联合治疗的最佳时机。			
急性脑梗死患者 circRNA 表达谱的研究	<p>本课题拟采用高通量测序技术，对急性脑梗死患者的 circRNA 进行筛选，根据测序结果挑选 5 条差异显著的 circRNA，使用 qRT-PCR (Quantitative Real time PCR) 进行验证；进一步扩大样本量，在 5 例急性脑梗死组和 5 例健康对照组中，应用 qRT-PCR 方法验证 circRNA 表达水平；利用生物信息学分析软件，对差异表达 circRNA 进行靶基因预测及 GO 富集和 KEGG 功能富集分析；联合全转录组测序数据，进行差异表达 circRNA 与 mRNA、miRNA 的关联性分析，全面探讨差异性 circRNA 在全转录组中的网络调控机制。</p>	<p>项目执行时间为 2020 年 12 月 1 日 -2022 年 12 月 30 日，截止 2021 年 12 月 31 日，已完成收集病例，建立数据库，进行 circRNA 的高通量测序分析，参加脑卒中义诊活动，</p>	<p>1、通过高通量测序技术，查找 circRNA 在急性脑梗死和健康对照组之间的显著差异；2、使用 qRT-PCR 方法，进一步验证在 5 例急性脑梗死组和 5 例健康对照组之间的 circRNA 差异性表达；3、通过联合全转录组测序数据，进行差异表达 circRNA 与 mRNA、miRNA 的关联性分析，全面探讨差异性 circRNA 在全转录组中的网络调控机制。</p>	<p>1、为急性脑梗死的发生的病理生理机制提供研究依据。 2、提高公司医院的诊疗水平。</p>

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	10	7	42.86%
研发人员数量占比	0.17%	0.12%	0.05%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	8	7	14.29%
硕士	1		100.00%
博士	1		100.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	5	4	25.00%
30~40 岁	5	3	66.67%

40-50 岁			
---------	--	--	--

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	1,937,593.59	10,562,945.72	-81.66%
研发投入占营业收入比例	0.03%	0.18%	-0.15%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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	6,653,271,157.59	6,347,312,278.78	4.82%
经营活动现金流出小计	6,195,299,169.35	5,605,200,367.01	10.53%
经营活动产生的现金流量净额	457,971,988.24	742,111,911.77	-38.29%
投资活动现金流入小计	1,525,190,990.89	2,087,159,794.15	-26.93%
投资活动现金流出小计	2,269,535,224.40	1,679,162,996.78	35.16%
投资活动产生的现金流量净额	-744,344,233.51	407,996,797.37	-282.44%
筹资活动现金流入小计	3,688,756,080.07	3,623,729,407.07	1.79%
筹资活动现金流出小计	4,599,326,232.13	4,210,887,376.05	9.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-910,570,152.06	-587,157,968.98	-55.08%
现金及现金等价物净增加额	-1,196,943,514.80	565,213,853.62	-311.77%

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、公司报告期内经营活动产生的现金流量净额有所减少，主要原因为：2021年采购付款较多。

2、公司报告期内投资活动产生的现金流量净额减少，主要原因为：2020年出售中肽生化有限公司、康永生物有限公司等子公司收回现金，2021年主要为收购子公司支出。

3、公司报告期内筹资活动产生的现金流量净额减少，主要原因为：2021年偿还银行借款支付的现金较多。

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

详见本报告“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“79、现金流量表补充资料”之“（1）现金流量表补充资料”。

五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,920,272.32	0.93%	购买理财产品收益	否
资产减值	-30,168,754.84	-7.16%	计提坏账准备	是
营业外收入	9,178,476.86	2.18%	接受捐赠收入和清理无法支付的款项	否
营业外支出	39,563,824.53	9.39%	捐赠支出、非流动资产报废损失、罚金等	否

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	624,647,651.62	6.49%	1,776,378,219.84	18.34%	-11.85%	报告期内归还银行借款增加
应收账款	2,891,684,509.29	30.03%	2,414,740,945.12	24.93%	5.10%	
存货	935,707,688.64	9.72%	843,393,528.53	8.71%	1.01%	
长期股权投资		0.00%	1,470,000.00	0.02%	-0.02%	
固定资产	2,575,397,049.77	26.75%	2,200,606,296.15	22.72%	4.03%	
在建工程	92,375,183.05	0.96%	122,594,460.72	1.27%	-0.31%	
使用权资产	38,118,785.27	0.40%	45,592,526.08	0.47%	-0.07%	
短期借款	1,362,290,000.00	14.15%	3,382,500,000.00	34.92%	-20.77%	报告期内归还银行借款增加
合同负债	55,435,746.35	0.58%	39,624,492.87	0.41%	0.17%	
租赁负债	24,812,526.89	0.26%	24,542,557.20	0.25%	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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)					1,445,500.00	1,445,627,500.00	127,500.00	0.00
4.其他权益工具投资	221,564,301.31				130,000,000.00	4,151,116.42		347,413,184.89
金融资产小计	221,564,301.31				1,575,500,000.00	1,449,778,616.42	127,500.00	347,413,184.89
应收款项融资	88,506,720.56						-30,127,634.20	58,379,086.36
上述合计	310,071,021.87				1,575,500,000.00	1,449,778,616.42	-30,000,134.20	405,792,271.25
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

- 1、“交易性金融资产”其他变动为企业合并增加；
- 2、“应收账款融资”其他变动为信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票的增、减变动净额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

受限资产情况详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

七、投资状况分析

1、总体情况

 适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
826,465,603.04	135,453,918.73	510.15%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

 适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
贵州光正医药销售有限公司(合并)	药品销售	收购	110,197,400.00	100.00%	自有资金	无	永续	药品	完成	0.00	17,138,566.34	否	2021年03月30日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
贵州光正医药物流有限公司	药品销售	收购	212,037,000.00	100.00%	自有资金	无	永续	药品	完成	0.00	5,924,431.33	否	2021年03月30日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
贵州大东医药有限公司	药品销售	收购	23,540,937.00	51.00%	自有资金	杨斐	永续	药品	完成	0.00	10,831,486.23	否	2021年03月30日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
贵州仁本佳科技有限公司	器械销售	收购	2,139,721.30	51.00%	自有资金	付毅	永续	器械	完成	0.00	-465,882.84	否		
仁怀新朝阳医院有限公司	医疗服务	收购	21,600,000.00	27.00%	自有资金	陈仕丽	永续	医疗服务	购买成本为2400万元,截止到2021年12月31日已支付2160万元。	0.00	-4,226,237.78	否		
贵州信	器械销	收购	122,50	49.00%	自有资	无	永续	试剂	完成	0.00	37,493,	否		

达利生 生物科技 有限公司	售		0,000.00		金						264.88			
合计	--	--	492,015,058.30	--	--	--	--	--	--	0.00	66,695,628.16	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
贵州医科大学附属白云医院三期建设工程项目	自建	是	医疗服务	140,711,225.98	202,324,342.34	自有资金	95.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	140,711,225.98	202,324,342.34	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 以公允价值计量的金融资产

资产	期初余额	本期公允	计入权益的	报告期内购入	报告期内售出	累计投资收益	期末余额	资金来源
----	------	------	-------	--------	--------	--------	------	------

类别		价值变动 损益	累计公允价 值变动	金额	金额			
基金	219,531,108.01			130,000,000.00	2,167,923.12	2,844,898.46	347,363,184.89	自有资金
其他	2,033,193.30				1,983,193.30		50,000.00	自有资金
合计	221,564,301.31			130,000,000.00	4,151,116.42	2,844,898.46	347,413,184.89	--

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
2021	非公开发 行股票	150,137.67	150,137.67	150,137.67	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	150,137.67	150,137.67	150,137.67	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理》、《募集资金三方监管协议》和公司相关管理制度的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，对募集资金的使用严格履行审批程序，同时接受保荐机构的监督。										

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
贵州智信企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	贵州同德药业股份有限公司13%的股权	2021年07月26日	3,157.42	532.25	对公司利润无重大影响	1.42%	资产基础法	是	交易对手系公司董事、总经理孔令忠控制下的企业	是	是	2021年07月16日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)
江苏省中医院医学发展医疗救助基金会	贵州同德药业股份有限公司16%的股权	2021年07月26日	3,886.06	655.08	对公司利润无重大影响	1.75%	资产基础法	否	无关联关系	是	是	2021年07月16日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)

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

注:子公司财务数据如无特殊说明,均为子公司单体报表口径的数据,下同。

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
贵州同德药业股份有限公司	子公司	中药饮片加工及销售	97,500,000.00	372,494,788.34	180,094,731.36	268,100,030.07	106,781,941.58	106,307,758.33
贵州科开医药有限公司	子公司	药品销售	2,200,000.00	3,688,925,141.04	2,172,929,276.99	1,878,101,055.69	770,872,267.73	760,838,365.71

贵州信达利 生物科技有 限公司	子公司	器械销售	10,000,000.0 0	412,478,322. 74	51,825,014.6 1	318,518,673. 44	44,360,559.2 9	37,493,264.8 8
贵州医科大学 附属肿瘤 医院有限公 司	子公司	医疗服务	80,000,000.0 0	1,176,057,86 4.03	190,461,442. 72	1,078,738,33 4.91	82,298,868.6 7	67,738,995.1 5

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
贵州光正医药销售有限公司（合并）	收购	增加净利润 17,138,566.34 元
贵州光正医药物流有限公司	收购	增加净利润 5,924,431.33 元
贵州大东医药有限公司	收购	增加净利润 10,831,486.23 元
贵州仁本佳科技有限公司	收购	减少净利润 465,882.84 元
贵阳云岩医粹诊所有限公司	设立	增加净利润 0 元
贵州信邦康养管理咨询有限公司	设立	增加净利润 0 元
贵州海墨斯医疗有限公司	收购	减少净利润 263,568.60 元
贵州信邦信息科技有限公司	设立	减少净利润 361,169.00 元
贵州医资源生物科技有限公司	设立	增加净利润 0 元
贵州信邦富顿科技有限公司	出售	增加净利润 392,016.64 元

主要控股参股公司情况说明

无

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、行业格局和趋势

医药行业是国家战略性新兴产业，关系国计民生，是国民经济的重要组成部分，随着国民生活水平的持续改善、对健康问题日益重视，以及人口持续增长、越趋老龄化的人口结构红利，医药行业的需求显著提升，确保了医药行业的稳定增长。虽然长期看来医药消费具有刚需性质，市场需求旺盛，但近年来医药卫生体制改革不断深化，政策频出且逐渐细化，医药行业逐步从高速发展向高质量发展转型，挑战与机遇并存。三医联动、“两票制”、带量采购、DRG、DIP付费制度改革等医药政策调控下的供给侧改革使医药行业整体承压，未来医药行业将呈现增速放缓、药价走低、市场集中度提升、“互联网+”等特点。

第十三届全国人民代表大会第四次会议批准了《国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》（以下简称《“十四五”规划》），这是经过法定程序制定批准的国

家级发展规划，《“十四五”规划》各章均从不同角度、不同程度地规划我国医药卫生事业发展，形成了国家医药卫生发展的政策体系，全面推进健康中国建设。最近召开的第十三届全国人民代表大会第五次会议中，国务院亦在《政府工作报告》提出了提高医疗卫生服务能力，支持中医药振兴发展，推进中医药综合改革，加大中医药振兴发展支持力度，推进中医药综合改革，持续推进分级诊疗和优化就医秩序，加快建设国家、省级区域医疗中心，推动优质医疗资源向市县延伸，提升基层防病治病能力，使群众就近得到更好医疗卫生服务等目标。

2、公司发展战略

公司始终以“打造高科技的医疗服务集团”为发展战略，着力抓好企业发展和安全，不断创新经营模式，不断追求管理成效，确保公司持续、稳定、健康发展。

《“十四五”规划》明确了医药医疗行业未来的发展方向，将大力支持社会办医力度、中医药传承创新、完善养老服务体系等，给公司“医疗服务为核心、辅以医药流通及特色中医药”的业务模式带来了机遇。

3、公司可能面临的风险

（1）行业风险

随着医疗卫生行业的进一步发展，国家医疗改革的不断深入，对医药行业的监管力度持续加大，“医保控费”、“两票制”、“DRG/DIP”支付方式改革、中成药及中药饮片的“集中带量采购”等政策相继推行，药品价格下降趋势明显，行业平均利润率面临下降的局面，给公司的生产经营带来多重压力，使公司持续面临行业政策变化带来的风险。

（2）市场竞争风险

在人口持续增长、人口老龄化加快、居民收入稳步增长、医保体系日益完善等多重因素作用下，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，市场参与度提高，竞争日趋激烈，市场的开拓必将带来新的发展机会，同时也会使公司面临严峻的市场竞争风险。

（3）成本上涨风险

原材料价格的变化、人力资源成本的上升、固定资产投资加大导致折旧费用的增加等，导致公司成本呈上涨的趋势，因此公司收入与成本的变动趋势可能出现不完全相关的情况，对公司未来的盈利能力产生影响。

（4）人力资源风险

公司业务的增加和扩大，公司需要各类人才加入，致力于公司未来的发展，如何吸引各类管理人才和技术人才成为一个关键问题。伴随着行业内公司对优秀管理人才和技术人才的需求也日益强烈，如果公司不能建立具有竞争力的薪酬体系和营造良好的工作环境，可能面临招聘不到合适的人才以及现有人员流失的风险，从而给公司的经营造成不利影响。

（5）管理风险

公司已成为业务覆盖医疗服务、医药流通、医药制造和中药材种植的全产业链医药医疗公司，随着公司规模不断扩大，经营业务的不断延申，对公司管理整合能力提出更高的挑战，公司面临管理难度加大的风险。

（6）医疗事故风险

公司主营业务涉及医疗服务领域，已经积累了丰富的医院管理经验，拥有稳定的医疗人才队伍，下属各家医院均制定了完善的医疗管理制度和操作规范，医疗服务质量能够得到有效保障。但在临床医疗过程中，由于受到医疗条件限制、医师操作失误、患者个体差异等诸多因素影响，出现医疗差错和医疗事故的风险无法彻底避免。

(7) 应收账款风险

随着公司经营规模的不断扩大，应收账款同步有所上升。公司医药流通及医药制造的下游客户多为等级医疗机构，应收账款发生坏账风险较低。但是如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者其经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司大额应收账款产生坏账的可能性将增加，从而可能对公司的经营成果造成不利影响。

(8) 金融风险

公司全面布局的医疗服务、医药流通领域，其生产经营、市场开拓等经营活动需要大量的营运资金投入，公司在经营过程中可能面临信用风险、市场风险和流动性风险等金融风险。

(9) 环保风险

保护环境是国家的基本国策，环保标准的严格及提高，公司医疗服务、医药制造受环保政策受环保政策的影响较为明显，未来经营中要求公司在环保方面的投入日益增加，可能会对公司未来盈利能力产生影响。

针对上述可能存在的风险，公司将积极关注，并及时根据具体情况进行适当调整，积极采取应对措施，力争经营目标及计划如期顺利完成，确保公司高质量可持续发展。

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06日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金、重阳投资、中金公司等19家机构	公司非公开发行股票相关情况、公司医疗服务板块发展现状及未来规划、公司人才培养方式、医药流通的发展现状等	详见公司于2021年1月7日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《投资者关系活动记录》
2021年04月09日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	其他	参加公司2020年度业绩说明会的投资者	公司整体经营情况、股权激励、税收优惠、利润分配方案等	详见公司于2021年4月10日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《投资者关系活动记录》
2021年05月18日	公司会议室	实地调研	机构	兴全基金、人保养老、开源证券等10家机构	公司一季度运营情况、公司医疗服务板块发展现状及未来规划	详见公司于2021年5月19日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《投资者关系活动记录》
2021年11月03日	公司会议室	实地调研	机构	高毅资产、嘉实基金、南土资产等10家机构	公司前三季度运营情况、公司股权激励情况、国家政策对公司的影响、前控股股东破产重组对公司的影响、医疗服务未来规划	详见公司于2021年11月3日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的《投资者关系活动记录》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及其他相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度，加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，不断提高公司治理水平。目前，公司治理实际情况符合中国证监会、深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会

公司严格遵守法律法规，按程序召集、召开股东大会。股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》等有关法律法规和《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求规范运作，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，没有超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营活动的行为。

3、关于董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的选举董事；董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供专业意见和参考。报告期内，董事会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》等有关法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》的要求规范运作，公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

4、关于监事与监事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定选举监事，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，监事会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》等有关法律法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的要求规范运作，公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，对公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

5、关于信息披露与透明度

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定的要求，认真履行信息披露义务。公司通过指定的信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>），真实、准确、及时地披露公司信息；同时，公司进一步加强了与证券监管机构的联系与沟通，积极向证券监管机构报告公司的相关事项，确保公司信息披露更加规范。

6、内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，聘任了内部审计部门负责人，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易等进行有效控制。

7、投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作，指定证券部为专门的投资者管理机构，通过业绩说明会、投资者调研、互动易、接受日常电话询问等多种方式，加强与投资者的沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。

8、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，以回馈员工、股东、社会为使命，积极与相关利益者沟通与交流，并主动承担更多的社会责任，努力实现各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳健发展。

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

1、业务独立情况

公司具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，控股股东承诺不从事任何与公司经营范围相同或相近的业务。

2、人员独立情况

公司在劳动、人事及工资管理方面已经形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员，公司董事、监事及其他高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规定合法产生；公司高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，不存在在股东关联单位、业务相同或相近的其他单位担任除董事、监事以外职务的情况。

3、资产完整情况

公司与控股股东产权关系明晰，具有完整独立的法人财产，公司对所有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立情况

公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度，独立进行财务决策。公司在银行独立开立账户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东共用银行账户或混合纳税现象。

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
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.48%	2021 年 03 月 26 日	2021 年 03 月 27 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》
2020 年度股东大会	年度股东大会	31.97%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 21 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《2020 年度股东大会决议公告》
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	44.29%	2021 年 07 月 15 日	2021 年 07 月 16 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《2021 年第二次临时股东大会决议公告》
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	46.45%	2021 年 09 月 14 日	2021 年 09 月 15 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《2021 年第三次临时股东大会决议公告》

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
安怀略	董事长	现任	男	59	2021 年 07 月 15 日		130,743,878	0	0	0	130,743,878	
孔令忠	董事、总经理	现任	女	54	2021 年 07 月 15 日		756,700	0	0	0	756,700	
胡晋	董事	现任	男	46	2021 年 07 月 15 日		0	0	0	0	0	

					日							
王然	董事	现任	男	37	2021年 07月15 日		0	0	0	0	0	
董延安	独立董事	现任	男	49	2021年 07月15 日		0	0	0	0	0	
常国栋	独立董事	现任	男	48	2021年 07月15 日		0	0	0	0	0	
邱刚	独立董事	现任	男	55	2021年 07月15 日		0	0	0	0	0	
王鹏	监事会 主席	现任	男	45	2021年 07月15 日		0	0	0	0	0	
陈建平	监事	现任	男	47	2021年 07月15 日		95,200	0	0	0	95,200	
赖尚阳	职工监 事	现任	男	49	2021年 07月15 日		200,000	1,628,90 0	1,828,90 0	0	0	系其当选公司监事前,基于其对二级市场交易情况的独立判断而进行的操作
张洁卿	副总理	现任	男	47	2021年 07月15 日		141,900	0	0	0	141,900	
陈船	副总理、董 事会秘书	现任	女	53	2021年 07月15 日		7,200	0	0	0	7,200	
卢亚芳	副总理	现任	女	53	2021年 07月15 日		8,800	0	0	0	8,800	
肖娅筠	副总理、财 务	现任	女	49	2021年 07月15		85,500	0	0	0	85,500	

	总监				日							
杨培	副总经理	现任	男	46	2021年 07月15 日		602,834	0	0	0	602,834	
高文林	副总经理	现任	男	40	2021年 07月15 日		0	505,700	505,700	0	0	系其被聘任为公司副总经理前，基于其对二级市场交易情况的独立判断而进行的操作
田宇	原独立董事	离任	男	57	2017年 11月02 日	2021年 07月15 日	0	0	0	0	0	
殷哲	原独立董事	离任	男	48	2017年 11月02 日	2021年 07月15 日	0	0	0	0	0	
黎仕敏	原职工监事	离任	男	60	2017年 11月02 日	2021年 07月15 日	0	0	0	0	0	
刘晓阳	原副总经理	离任	男	60	2017年 11月02 日	2021年 07月15 日	20,000	0	0	0	20,000	
陈佳吾	原副总经理	离任	女	50	2017年 11月02 日	2021年 07月15 日	10,000	0	0	0	10,000	
合计	--	--	--	--	--	--	132,672,012	2,134,600	2,334,600	0	132,472,012	--

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
田宇	独立董事	任期满离任	2021年07月15日	任期届满
殷哲	独立董事	任期满离任	2021年07月15日	任期届满

黎仕敏	独立董事	任期满离任	2021年07月15日	任期届满
刘晓阳	副总经理	任期满离任	2021年07月15日	任期届满
陈佳吾	副总经理	任期满离任	2021年07月15日	任期届满
邱刚	独立董事	被选举	2021年07月15日	换届选举
赖尚阳	职工监事	被选举	2021年07月15日	公司职工代表大会选举
高文林	副总经理	被选举	2021年07月15日	换届选举

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

1、现任董事主要工作经历

安怀略：男，中国籍，无境外永久居留权，1963年出生，贵州医科大学医学学士，副主任医生。曾任贵州医科大学附属医院急诊科主任、贵州科开医药有限公司总经理，现任贵州信邦制药股份有限公司董事长、贵州科开医药有限公司董事、贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司董事、贵州医科大学附属白云医院理事、贵州医科大学附属乌当医院理事、仁怀新朝阳医院有限公司董事、贵州省六枝特区博大医院有限公司董事、贵医安顺医院有限责任公司董事、贵州信邦医疗投资管理有限公司执行董事兼总经理、北京钓鱼台酒业有限公司董事、贵州省仁怀市茅台镇钓鱼台国宾酒业销售有限公司董事、贵州钓鱼台国宾酒业有限公司董事、贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人等。

孔令忠：女，中国籍，无境外永久居留权，1968年出生，北京师范大学哲学学士，北京航空航天大学工商管理硕士。现任贵州信邦制药股份有限公司董事兼总经理、贵州同德药业股份有限公司董事长、贵州科开医药有限公司董事、贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司董事、贵州医科大学附属白云医院理事、贵州医科大学附属乌当医院理事、仁怀新朝阳医院有限公司董事、贵州省六枝特区博大医院有限公司董事、贵州信邦医疗投资管理有限公司监事等。

胡晋：男，中国籍，无境外永久居留权，1976年出生，美国康奈尔大学MBA，美国乔治亚大学财务硕士及计算机信息硕士，清华大学五道口EMBA，美国注册会计师。曾任美国安永会计师事务所资深咨询师、美国花旗银行咨询师、强生MS Group财务控制官、China TMK Battery Systems, Inc.首席财务官、深圳永邦四海私募股权基金创始人，现任贵州信邦制药股份有限公司董事、哈尔滨誉衡集团有限公司总裁、哈尔滨誉衡药业股份有限公司董事、苏州管复管道材料科技有限公司监事、北京誉满沁怡商贸有限公司监事、北京清一昌祺科技有限公司监事、贵阳誉衡吉光管理咨询有限公司总经理。

王然：男，中国籍，无境外永久居留权，1985年出生，西南政法大学法学学士，拥有法律职业资格证书。曾任职于北京银建投资有限公司，现任贵州信邦制药股份有限公司董事、哈尔滨誉衡药业股份有限公司法务总监、誉衡嘉孕医疗投资有限公司监事、誉衡（北京）贸易进出口有限公司监事、宁波柏久长青投资管理有限公司执行董事兼经理、宁波融信英联投资管理有限公司执行董事兼经理、宁波梅山保税港区第一三共投资管理有限公司监事等。

董延安：男，中国籍，无境外永久居留权，1973年出生，西南财经大学管理学（会计学）博士，贵州财经大学教授、硕士研究生导师，贵州省高校哲学社会科学学术带头人，贵州省级重点学科会计学学科带头人，贵州省人大咨询专家，美国注册管理会计师协会（IMA）中国教指委委员，中国政府审计研究中心特约研究员，曾任鸿博股份有限公司独立董事、四川九门科技股份有限公司董事，现任贵州信邦制药股份有限公司独立董事、贵州三力制药股份有限公司独立董事、贵州振华风光半导体股份有限公司独立董事、贵州省交通规划勘察设计

研究院股份有限公司独立董事、贵黔国际医院管理有限公司董事，先后在《会计研究》、《审计与经济研究》等学术期刊上发表论文70余篇，出版专著、教材共5部，主持（参与）国家与省部级课题8项，并多次为银行、财政、电力等系统进行咨询和培训工作。

常国栋：男，中国籍，无境外永久居留权，1974年出生，山东大学微生物专业学士、硕士研究生，教授级高工，曾任北京普罗吉医药科技有限公司总经理、烟台普罗吉生物科技发展有限公司执行董事，现任贵州信邦制药股份有限公司独立董事、北京普罗吉生物科技发展有限公司执行董事、烟台普罗吉医药科技有限公司董事长、普罗吉生物科技研究院（深圳）有限公司执行董事兼总经理、深圳普罗吉医药科技有限公司董事长、蛋白质技术国家工程研究中心副主任、蛋白质药物北京市重点实验室副主任等。常国栋先生获得国内外24项发明专利授权，专业论文6篇，其中SCI论文4篇，2005年“山东省技术发明奖”一等奖获得者，2008年“国家技术发明奖”二等奖获得者，参与国家I类抗肿瘤新药“重组人血管内皮抑制素”、国家I类候选药物“聚乙二醇重组人血管内皮抑制素”、国家I类候选药物“重组人血清白蛋白”、Hsp90 α 定量检测试剂盒等项目的研发。

邱刚：男，中国籍，无境外永久居留权，1967年生，大学本科学历，拥有法律职业资格证书，贵州省政协第十二届委员，贵阳市政协第十二届委员、常委，最高人民检察院民事行政检察咨询专家，贵阳仲裁委员会仲裁员，贵州产权市场专家（PPP咨询、产权交易、采购评标），曾任职贵阳市烟草专卖局、贵州恒易律师事务所等，现任贵州信邦制药股份有限公司独立董事、贵州中创联律师事务所主任。邱刚先生曾被评为“民建全国参政议政先进个人”、“贵州省优秀律师”等。

2、现任监事主要工作经历

王鹏：男，中国籍，无境外永久居留权，1977年出生，硕士研究生学历，曾任哈尔滨誉衡药业股份有限公司总裁助理，现任贵州信邦制药股份有限公司监事会主席、浙江慈继医院管理有限公司董事、西安誉之星信息技术服务有限公司执行董事兼总经理。

陈建平：男，中国籍，无境外永久居留权，1975年出生，硕士研究生学历，曾任贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司副院长、贵州安达科技能源股份有限公司董事，现任贵州信邦制药股份有限公司监事、贵州信邦信息科技有限公司执行董事兼总经理。

赖尚阳：男，中国籍，无境外永久居留权，1973年出生，大学本科学历。现任贵州信邦制药股份有限公司职工监事、贵州瑞诺医疗科技有限公司董事长、贵州中康泽爱医疗器械有限公司总经理。

3、现任高级管理人员主要工作经历

孔令忠：详见本节“现任董事主要工作经历”。

张洁卿：男，中国籍，无境外永久居留权，1975年出生，大学本科学历。1995年8月进入公司，曾任贵州信邦制药股份有限公司销售总监，现任贵州信邦制药股份有限公司副总经理、贵州科开医药有限公司董事、贵州省肿瘤医院有限公司董事、贵州朗信旅游休闲开发有限公司执行董事兼总经理。

陈船：女，中国籍，无境外永久居留权，1969年出生，大学专科学历，高级会计师。曾任贵州信邦制药股份有限公司证券投资部经理、计划财务部经理，现任贵州信邦制药股份有限公司副总经理、董事会秘书兼证券事务代表。

卢亚芳：女，中国籍，无境外永久居留权，1969年出生，大学专科学历。曾任贵州科开医药有限公司总经理助理，现任贵州信邦制药股份有限公司副总经理、贵州科开医药有限公司监事、贵州科开大药房有限公司监事。

肖娅筠：女，中国籍，无境外永久居留权，1973年出生，中南大学经济学学士，清华大学会计硕士，注册会计师，注册投资咨询师，注册造价工程师，高级审计师。曾任中和正信会计师事务所有限公司贵州分公司副所长、天健正信会计师事务所有限公司贵州分公司副所

长、立信会计师事务所（特殊普通合伙）贵州分所合伙人，现任贵州信邦制药股份有限公司副总经理兼财务总监、贵州石博士科技股份有限公司董事、贵州安达科技能源股份有限公司独立董事。

杨培：男，中国籍，无境外永久居留权，1976年出生，大学本科学历。曾任贵州南新医药咨询有限公司执行董事、贵州滕威药业有限公司副总经理、贵州新阳光医药有限公司总经理，现任贵州信邦制药股份有限公司副总经理、贵州中康泽爱医疗器械有限公司执行董事、贵州盛远医药有限公司执行董事、贵州卓大医药有限责任公司执行董事。

高文林：男，中国籍，无境外永久居留权，1982年出生，大学本科学历。现任贵州信邦制药股份有限公司副总经理、贵州信达利生物科技有限公司执行董事。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
安怀略	贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙人	2020年08月07日		否

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
安怀略	北京钓鱼台酒业有限公司	董事	2017年08月01日		否
安怀略	贵州钓鱼台国宾酒业有限公司	董事	2017年12月25日		否
安怀略	贵州省仁怀市京贵酒业销售有限公司	董事	2017年12月25日		否
安怀略	贵州省仁怀市茅台镇钓鱼台国宾酒业销售有限公司	董事	2017年12月28日		否
胡晋	哈尔滨誉衡集团有限公司	总裁			是
胡晋	贵阳誉衡吉光管理咨询有限公司	经理			否
胡晋	哈尔滨誉衡药业股份有限公司	董事			是
胡晋	苏州管复管道材料科技有限公司	监事			否
胡晋	北京清一昌祺科技有限公司	监事			否
胡晋	北京誉满沁怡商贸有限公司	监事			否
胡晋	北京朱李叶健康科技有限公司	监事			否
王然	誉衡嘉孕医疗投资有限公司	监事	2018年06月01日		否
王然	誉衡（北京）贸易进出口有限公司	监事	2018年05月03日		否
王然	宁波梅山保税港区晟诚盛世投资管理有 限公司	监事	2016年04月29日		否
王然	宁波梅山保税港区第一三共投资管理有 限公司	监事	2016年04月29日		否
王然	宁波柏久长青投资管理有限公司	经理、执行董 事	2019年02月28日		否

王然	宁波融信英联投资管理有限公司	经理、执行董事	2019年03月01日		否
王然	宁波梅山保税港区茂林衡泰企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年12月18日		否
王然	宁波梅山保税港区卓然欣悦投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年04月29日		否
王然	哈尔滨誉衡药业股份有限公司	法务总监	2019年03月29日		是
董延安	贵州三力制药股份有限公司	独立董事	2016年12月02日		是
董延安	贵州振华风光半导体股份有限公司	独立董事	2022年03月01日		是
董延安	贵黔国际医院管理有限公司	董事	2020年01月15日		是
董延安	贵州省交通规划勘察设计研究院股份有限公司	独立董事	2021年08月13日		是
常国栋	北京普罗吉生物科技发展有限公司	执行董事	2012年03月23日		否
常国栋	深圳普罗吉医药科技有限公司	董事长	2016年07月21日		是
常国栋	普罗吉生物科技研究院（深圳）有限公司	总经理、执行董事	2018年06月13日		否
常国栋	烟台普罗吉医药科技有限公司	董事长	2015年04月17日		否
常国栋	北京百臻生物技术有限公司	顾问	2021年03月19日		是
邱刚	贵州中创联律师事务所	主任	2019年04月01日		是
王鹏	西安誉之星信息技术服务有限公司	执行董事兼总经理	2019年10月30日		是
王鹏	浙江慈继医院管理有限公司	董事	2016年08月02日		否
张洁卿	贵州朗信旅游休闲开发有限公司	执行董事兼总经理	2011年06月08日		否
肖娅筠	贵州安达科技能源股份有限公司	独立董事	2016年06月18日		是
肖娅筠	贵州石博士科技股份有限公司	董事	2020年12月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司严格执行《董事、监事及高级管理人员薪酬及绩效考核管理制度》，根据其岗位及绩效进行考评，并按照考核情况进行薪酬的发放。

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

安怀略	董事长	男	59	现任	58.16	否
孔令忠	董事、总经理	女	54	现任	58.16	否
胡晋	董事	男	46	现任	0	是
王然	董事	男	37	现任	0	是
董延安	独立董事	男	49	现任	6	否
常国栋	独立董事	男	48	现任	6	否
邱刚	独立董事	男	55	现任	3	否
王鹏	监事会主席	男	45	现任	0	否
陈建平	监事	男	47	现任	36.85	否
赖尚阳	职工监事	男	49	现任	19.38	否
张洁卿	副总经理	男	47	现任	40.16	否
陈船	副总经理、董事会秘书	女	53	现任	35.18	否
卢亚芳	副总经理	女	53	现任	35.18	否
肖娅筠	副总经理、财务总监	女	49	现任	35.18	否
杨培	副总经理	男	46	现任	36.36	否
高文林	副总经理	男	40	现任	40.41	否
田宇	原独立董事	男	57	离任	3.5	否
殷哲	原独立董事	男	48	离任	3.5	否
黎仕敏	原职工监事	男	60	离任	13.16	否
刘晓阳	原副总经理	男	60	离任	21.05	否
陈佳吾	原副总经理	女	50	离任	15.65	否
合计	--	--	--	--	466.88	--

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
第七届董事会第二十八次会议	2021年03月08日	2021年03月10日	内容详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)的《关于第七届董事会第二十八次会议决议的公告》
第七届董事会第二十九次会议	2021年03月26日	2021年03月30日	内容详见刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)的《关于第七届董事会第二十

			九次会议决议的公告》
第七届董事会第三十次会议	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 30 日	第七届董事会第三十次会议审议通过了《2021 年第一季度报告正文及全文》，内容详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《2021 年第一季度报告正文(更新后)》及《2021 年第一季度报告全文(更新后)》
第七届董事会第三十一次会议	2021 年 06 月 28 日	2021 年 06 月 29 日	内容详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《关于第七届董事会第三十一次会议决议的公告》
第八届董事会第一次会议	2021 年 07 月 15 日	2021 年 07 月 16 日	内容详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《关于第八届董事会第一次会议决议的公告》
第八届董事会第二次会议	2021 年 08 月 24 日	2021 年 08 月 26 日	内容详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《关于第八届董事会第二次会议决议的公告》
第八届董事会第三次会议	2021 年 09 月 22 日	2021 年 09 月 24 日	内容详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《关于第八届董事会第三次会议决议的公告》
第八届董事会第四次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 29 日	第八届董事会第四次会议审议通过了《2021 年第三季度报告》，内容详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《2021 年第三季度报告》
第八届董事会第五次会议	2021 年 11 月 06 日	2021 年 11 月 09 日	内容详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 的《关于第八届董事会第五次会议决议的公告》

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	出席股东大会次数

						事会会议	
安怀略	9	9	0	0	0	否	4
孔令忠	9	9	0	0	0	否	4
胡晋	9	2	7	0	0	否	4
王然	9	2	7	0	0	否	4
董延安	9	9	0	0	0	否	4
常国栋	9	1	8	0	0	否	4
邱刚	5	4	1	0	0	否	2
田宇	4	0	4	0	0	否	0
殷哲	4	0	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

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，公司全体董事能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及相关法律法规的要求开展工作，以认真负责的态度按时出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，充分发挥了董事在维护公司和全体股东的合法权益上的积极作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	董延安、常国栋、胡晋	4	2021年03月25日	1、审议《2020年度审计报告》；2、审议《2020年度内部审计工作报告》；3、审议《2020年年度报告及摘要》；4、审议《2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，一	不适用	不适用

				报告》; 5、审议《2020年度内部控制自我评价报告》; 6、审议《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》	致通过所有议案。		
			2021 年 04 月 27 日	1、审议《2021 年第一季度报告正文及全文》; 2、审议《2021 年第一季度内部审计部门工作报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 根据公司的实际情况, 一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2021 年 08 月 23 日	1、审议《2021 年半年度报告全文及摘要》; 2、审议《关于<2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 根据公司的实际情况, 一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2021 年 10 月 26 日	审议《2021 年第三季度报告》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 根据公司的实际情况, 一致通过所有议案。	不适用	不适用
战略委员会	安怀略、孔令忠、胡晋	3	2021 年 03 月 05 日	1、审议《关于 2021 年度向银行申请授信及担保事项的议案》; 2、审议《关于公司使用自有资金购买理财产品的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作, 勤勉尽责, 根据公司的实际情况, 一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2021 年 03 月 25 日	1、审议《关于控股子公司对外投资暨关联	战略委员会严格按照《公司法》、	不适用	不适用

				交易的议案》；2、审议《关于控股子公司对外投资的议案》	中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，一致通过所有议案。		
			2021年11月05日	审议《关于对控股子公司增资扩股的议案》	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，一致通过所有议案。	不适用	不适用
提名委员会	常国栋、邱刚、孔令忠	3	2021年03月25日	审议《关于确认公司董事、高级管理人员2020年度任职资格的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2021年06月27日	1、审议《关于确认第八届董事会非独立董事候选人任职资格的议案》；2、审议《关于确认第八届董事会独立董事候选人任职资格的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2021年07月15日	1、审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》；2、审议《关于聘任公司内审部门负责人议案》；3、审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，一致通过所有议案。	不适用	不适用

薪酬与考核委员会	邱刚、董延安、安怀略	3	2021 年 03 月 25 日	审议《关于确认公司董事、监事及高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2021 年 07 月 15 日	审议《关于董事、监事及高级管理人员薪酬方案的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2021 年 08 月 23 日	1、审议《关于<2021 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》；2、审议《关于制定<2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，一致通过所有议案。	不适用	不适用

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）	301
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	5,495

报告期末在职员工的数量合计（人）	5,796
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,802
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	622
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	747
销售人员	499
技术人员	3,516
财务人员	203
行政人员	831
合计	5,796
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	15
硕士	244
本科	2,601
大专	1,853
中专	548
中专以下	535
合计	5,796

2、薪酬政策

按照“适应市场环境，体现人才价值，发挥激励作用”的薪酬基本原则，为规范公司薪酬管理工作，公司建立了科学的岗位分析和岗位价值评估体系，对公司内各岗位的相对价值进行相对准确、客观、全面的衡量和判断，实行按劳分配、效率优先、兼顾公平的薪酬制度，促进公司持续、稳定、健康发展，实现员工在薪酬分配上“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”的目标。公司薪酬管理制度旨在客观评价员工业绩的基础上，体现员工对组织的贡献和自身价值，调动员工工作积极性、主动性、创造性，建立以选拔、竞争、激励为核心的用人机制。

3、培训计划

人才是企业的第一资源、是企业持续发展的有力保证和核心竞争力。公司历来重视人才战略，通过积极引进高层次人才，重点培养和激励优秀人才，打造优秀人才队伍。公司一直倡导“共同发展、和谐双赢”的人才理念，企业为员工提供发展的平台，让员工不断提升和进步成长，个人的发展促进企业更好发展，个人成就企业，企业成就个人，实现共赢。2021年，公司共开展各类培训1,064项，共培训48,646人次，投入经费152.5万元。

在医疗服务板块，通过外出进修，学术研修以及开展技术培训、医德医风等方面的培训，

不断提升公司医院管理及服务水平。2021年派出6名核心骨干参加了“黔医人才计划”班，到上海交通大学医学院附属瑞金医院、中日友好医院、北京医院、北京大学第三医院等进行为期半年到一年的脱产培训；并派出人员到江苏省中医院、中山大学第一附属医院、首都医科大学附属北京儿童医院、上海复旦大学附属中山医院、四川大学华西医院等国内一流医院，进行了针灸康复及呼吸专业、呼吸治疗、重症医学、血液净化科专科护士培训、医学影像诊断、肾内科、麻醉专业、血透专科护士培训、乳腺病理诊断、介入呼吸病学、呼吸内镜、白血病（造血干细胞移植）、腹腔镜等方面的进修学习；还参加了肾世图扣眼法穿刺技术培训、门诊质量管理、中华护理学会全国静脉输液治疗护理学术交流等等的培训学习；同时还选拔优秀医生团队赴省外参赛并与全国优秀团队交流学习。公司多举措开展各类培训，不断提升医院综合管理水平和医疗技术水平。

在医药流通板块，持续围绕相关医药法规政策、质量管理体系、执业药师教育、信息化管理、质量风险管理等方面开展培训，围绕《中华人民共和国药品管理法实施条例》、《药品流通监督管理办法》、《药品经营质量管理规范》等法律法规的学习，还开展了新医疗器械管理条例、麻醉药品和精神药品管理条例、体外诊断试剂注册管理办法、药品和器械质量体系文件培训、第二类精神药品培训、冷链药品及冷链器械收货验收储存运输环节控制培训、药品及医疗器械法律法规、质量方针目标培训、内审员培训、中药饮片专项培训、岗位操作技能培训、消防安全及安全生产培训、质量安全、质量风险控制培训、合规性、药品和医疗器械知识培训、职业道德教育等内容的培训，不断提升员工素质及专业技能。

在医药制造板块，持续围绕相关政策法规、信息披露、职业道德培训、消防安全知识培训，财务管理、生产管理、质量管理、人员岗位技能等开展培训，包括开展药品管理法、中国药典、药物警戒核心技术与风险管理、生产成本控制培训、药监码管理培训、食品生产法规培训、中药饮片生产规范管理、保健用品法规培训、质量风险控制及自检管理培训、中药制剂生产工艺关键控制、特种作业操作、中药炮制、操作规程培训等等。

公司根据行业需求、专业需求、岗位需求、技能需求、人员情况以及公司战略等建立了多维度多层次的培训体系，开展各类形式的培训，不断提升员工技能水平，开发员工潜能，提高员工综合素质，增强企业向心力和凝聚力。通过有效的人才培养与开发，为公司战略实施培养后备人才队伍，为公司的可持续发展提供智力支持。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	602,569
劳务外包支付的报酬总额（元）	10,088,748.00

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

报告期内，公司第七届董事会第二十九次会议、第七届监事会第二十六次会议及2020年度股东大会审议通过了《2020年度利润分配预案》，2020年度利润分派预案：不派发现金红利，不送红股，也不以资本公积金转增股本。

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）	0.60
分配预案的股本基数（股）	1,943,851,868
现金分红金额（元）（含税）	116,631,112.08
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）	116,631,112.08
可分配利润（元）	263,863,428.94
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	
公司发展阶段属成长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 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2021 年度利润分派预案为：以实际发行在外总股本 1,943,851,868 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配预案已经公司第八届董事会第七次会议、第八届监事会第六次会议审议通过，尚需提交公司 2021 年度股东大会审议。	

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

1、股权激励

报告期内，公司启动了2021年股票期权激励计划，本次股票期权激励计划在本报告期的具体实施情况如下：

（1）2021年8月24日，公司召开第八届董事会第二次会议，审议通过了《关于〈2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。公司独立董事就2021年股票期权激励计划是否有利于公司的持续发展以及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开第八届监事会第二次会议，审议通过了《关于〈2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，公司监事会对2021年股票期权激励计划的激励对象名单进行核实并出具了相关核查意见。

(2) 2021年8月26日至2021年9月5日，公司将激励对象姓名和职务通过公司网站进行了公示。在公示期内，公司监事会未接到与2021年股票期权激励计划拟激励对象有关的任何异议。2021年9月9日，公司披露了《监事会关于2021年股票期权激励计划激励对象名单的审核意见及公示情况说明》。

(3) 2021年9月14日，公司2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案。公司2021年股票期权激励计划获得股东大会批准，董事会被授权确定股票期权授予日、在符合条件时向激励对象授予股票期权并办理授予股票期权所必需的全部事宜，并披露了《关于2021年股票期权激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(4) 2021年9月22日，公司召开第八届董事会第三次会议和第八届监事会第三次会议，审议通过了《关于向2021年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》。公司独立董事发表了独立意见，监事会发表了核查意见，认为2021年股票期权激励计划的授予条件已经成就，激励对象的主体资格合法有效，确定的授予日符合相关规定。

(5) 2021年9月30日，公司完成了2021年股票期权激励计划股票期权授予登记工作，期权简称：信制JLC1，期权代码：037174。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
孔令忠	董事、总经理	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	7.42	0	0	0	0	0
张洁卿	副总经理	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	7.42	0	0	0	0	0
陈船	副总经理、董事会秘书	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	7.42	0	0	0	0	0
卢亚芳	副总经理	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	7.42	0	0	0	0	0
肖娅筠	副总经理、财务总监	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	7.42	0	0	0	0	0
杨培	副总经理	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	7.42	0	0	0	0	0
高文林	副总经理	0	1,000,000	0	0	0	1,000,000	7.42	0	0	0	0	0

合计	--	0	7,000,000	0	0	--	7,000,000	--	0	0	0	--	0
----	----	---	-----------	---	---	----	-----------	----	---	---	---	----	---

高级管理人员的考评机制及激励情况

报告期内，公司高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规，认真履行职责。公司已建立了完善的激励约束机制，制定了与各工作岗位相符的关键业绩指标(KPI)，对高级管理人员采用年度考核方式，根据公司2021年度经营计划、高级管理人员分管工作的职责和业绩完成情况，由公司人力资源部在董事会薪酬与考核委员会的指导下对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行综合考核。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的相关规定，持续推进内部控制体系建设，不断完善公司法人治理结构，确保公司经营管理水平持续提升。公司第八届董事会第七次会议审议通过了《内部控制自我评价报告》，报告期内，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制，未发现非财务报告内部控制重大缺陷，亦未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。详见公司于2022年4月15日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）的《内部控制自我评价报告》。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
贵州光正医药物流有限公司	报告期内纳入合并报表范围，人员、财务、业务纳入上市公司统一管理体系	已完成	无	不适用	不适用	不适用
贵州光正医药销售	报告期内纳入合并	已完成	无	不适用	不适用	不适用

售有限公司	报表范围, 人员、财务、业务纳入上市公司统一管理体系					
贵州大东医药有限公司	报告期内纳入合并报表范围, 人员、财务、业务纳入上市公司统一管理体系	已完成	无	不适用	不适用	不适用
贵州海墨斯医疗有限公司	报告期内纳入合并报表范围, 人员、财务、业务纳入上市公司统一管理体系	已完成	无	不适用	不适用	不适用
贵州仁本佳科技有限公司	报告期内纳入合并报表范围, 人员、财务、业务纳入上市公司统一管理体系	已完成	无	不适用	不适用	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 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) 刊登的《内部控制自我评价报告》	
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		80.98%
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		66.13%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>出现下列情形的, 认定为重大缺陷:</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响;</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告;</p> <p>(3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报, 而内部控制在运行过程中未能发现该错报;</p> <p>(4) 公司审计委员会和公司内部审计部门对内部控制的监督无效。</p> <p>(5) 其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。</p> <p>出现下列情形的, 认定为重要缺陷:</p>	<p>出现以下情形的, 可认定为重大缺陷, 其他情形视其影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷。</p> <p>(1) 严重违反国家法律、法规, 如环境污染;</p> <p>(2) 管理人员或技术人员纷纷流失;</p> <p>(3) 媒体负面新闻频现;</p> <p>(4) 内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改;</p> <p>(5) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。</p>

	<p>(1)未按公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2)未建立反舞弊和重要的制衡制度和控制措施；</p> <p>(3)对于非常规或特殊性的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没得相应的补偿性控制；</p> <p>(4)财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。</p> <p>一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但不超过 1%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额不超过资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但不超过 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。</p>	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准，参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
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

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发[2020]14号）精神，按照中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号），公

司本着实事求是的原则开展了治理专项自查活动，依据监管规则和《公司章程》等文件，对公司治理进行了全面的梳理和回顾。通过自查，公司已经按照相关法律法规、规范性文件的规定建立了较为完整、合理的法人治理结构，未发生关联方资金占用、违规担保等需要整改的重大问题。针对自查发现的董监事会换届、股东大会延期，原实控人未按时解除同业竞争及存在相近业务四个问题，公司高度重视并逐项解决，截至报告期末，上述问题已全部整改完成。基于对ESG的重视和有效实施整改，公司被贵州证监局推荐为优秀企业做关于ESG在公司治理方面的经验与探索经验介绍。

公司未来将继续按照中国证监会、深圳证券交易所等有关文件的要求，严格执行公司章程及内部控制制度，不断完善公司治理结构，主动、自觉、持续地规范运作，进一步提高公司治理水平。

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
信邦制药	水污染物： CODcr、 NH3-N、PH	有组织排放，排入市政管网	1	厂区西侧污水站旁，北纬：25.4222度，东经：106.7330度	CODcr： 151.41 mg/m ³ NH3-N： 3.1mg/m ³	《污水综合排放标准》 GB8978-1996（表4三级标准） CODcr≤500mg/m ³ NH3-N≤30mg/m ³ PH： 6-9	CODcr： 7.18t NH3-N： 0.15t	一般排放口 不限总量	无
信邦制药	锅炉烟气： 二氧化硫、 颗粒物	有组织排放	1	厂区西北锅炉房旁 北纬：25.4228度 东经：106.7317度	SO2： 22.8mg/m ³ NOx： 82.5mg/m ³ 颗粒物： 5.8mg/m ³	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014（表2） SO2： 50mg/m ³ NOx： 200mg/m ³ 颗粒物：20mg/m ³	SO2：0.23t NOx：0.77t 颗粒物： 0.022t	一般排放口 不限总量	无
肿瘤医院	医疗废物	交贵阳市城投环境资产投资管理有限公司处置	1	无	无	《国家危险废物名录》 《医疗废物管理条例》	感染性医疗废物： 245.33519t 损伤性医疗废物： 20.70219t 病理性医疗废物： 1.35046t	无	无
肿瘤医院	生活、医疗	经医院污水	1	污水站	COD：	《医疗机构	235407m ³	432000m ³	无

	废水	处理站消毒后 排入市政污水排水系统			78mg/L 氨氮： 0.272mg/L 总氯： 3.48mg/L 五日生化需氧量： 21.3mg/L SS：11mg/L PH： 7.1	水污染物排放标准》			
肿瘤医院综合院区	医疗废物	交由贵阳诚投环境资产管理 有限公司处置	1	无	无	《国家危险废物名录》； 《医疗废物管理条例》	感染性医疗废物： 56.52758t 损伤性医疗废物： 3.45228t	无	无
肿瘤医院综合院区	医疗废水	经医院污水处理站消毒 后排入市政污水排水系统	1	污水站	COD： 20mg/L 氨氮： 0.354mg/L 总氯： 3.87mg/L 五日生化需氧量： 4.4mg/L SS： 6mg/L PH:7.2	《医疗机构水污染物排放标准》	71040m ³	648000m ³	无
白云医院	生活垃圾	由有资质的第三方进行 转运处置	1	生活垃圾暂存间	无	《医疗废物管理条例》	517.4t	无	无
白云医院	医疗废物	由有资质的第三方进行 转运处置	1	医疗废物暂存间	无	《国家危险废物名录》 《医疗废物管理条例》	感染性医疗废物： 190.70769t 病理性医疗废物： 10.1536t 损伤性医疗废物： 0.45236t	170t	因疫情原因，发热门 诊、核酸实验室产生医 疗废物持续增长，导致 排放量超标
白云医院	医疗废水	经污水处理站预处理， 达到预处理排放标准后	1	污水排放口	COD： 23.691mg/L 氨氮： 0.7474mg/L	处理达到《医疗机构水污染物排放标准》	175200m ³	438000m ³	无

		排放至城镇 排污管网			总磷： 2.3631mg/L 余氯： 5.993mg/L SS： 12.8455mg/ L pH： 7.3114	(GB18466- 2005)表 2 预处理标准 后经市政管 网进入白云 区污水处理 厂			
乌当医院	废水 BOD SS 动植物 油	一般排放 间接排放 明渠	1	院内	BOD 20mg/L SS 20mg/L 动植物油 5mg/L	《医疗机构 水污染物排 放标准》 GB18466-2 005	68470m ³	120000m ³	无
乌当医院	医疗废物	交由贵阳市 城投资产投 资管理有限 公司处置	1	院内医疗废 物暂存间	无	《国家危险 废物名录》 《医疗废物 管理条例》	感染性医疗 废物： 77.143t 病理性医疗 废物： 0.19845t 损伤性医疗 废物：2.0147t 药物性医疗 废物：0.02t	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

信邦制药：

1、公司综合废水处理站于2012年建设经验收合格后与植物提取和固体制剂车间同时投入使用，目前运行稳定，污水处理达标排放；

2、根据蓝天保卫战要求，公司于2020年10月完成20吨燃煤锅炉淘汰，新建8吨天然气锅炉，污染物排放量减少。污水运行稳定，烟气达标排放。

肿瘤医院：

医院污水处理委托绿地环保有限公司代为管理，贵阳市、云岩区环保局不定时对污水站进行检查，污水站运行情况正常，设备完好，数据正常。

1、在废水处理方面：污水由管网收集系统进入医院污水处理站，进入污泥池浓缩后经压泥机脱水以后由专业处理特种垃圾的单位外运处置；

2、在噪声处理方面：修建有隔音墙进行降噪，使环境影响降至最低，不影响居民生活；

3、在废渣处理方面：医疗垃圾主要为输液器、注射器和药物性废物，经破碎消毒后暂存于医院医疗垃圾暂存间，贵阳市城投环境投资管理有限公司定期派车到医院收集，统一处理。

白云医院：

1、在废水处理方面：建有污水处理站，由有资质的绿地环保有限责任公司负责，将医疗废水经过处理达标后排入市政管网，设施运行情况正常；

2、在废渣处理方面：医疗废物交由有资质的贵阳市城投环境资产管理有限责任公司收集

处置，医院与公司方签有《贵阳市医疗废物集中处置服务协议书》，设施运行情况正常。

乌当医院：

建有污水处理站，设施运行情况正常，经过处理达标后排入市政管网；医疗废物交由贵阳市城投环境资产管理公司处置，由其统一收运、集中处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

报告期内，公司严格执行《环境影响评价法》等国家对于建设项目环境影响评价的相关制度，凡涉及新、改、扩建项目均按照环保相关规定对项目可能的环境影响进行评估，拟定环保控制措施，并向当地环保部门进行环评备案。

突发环境事件应急预案

公司严格按照《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》等要求制定了《贵州信邦制药股份有限公司突发环境事件应急预案》（备案编号 522700-2020-255-L）、《贵州省肿瘤医院突发环境事件应急预案》（备案编号：筑环应急预 520103-2013-0003）等应急预案，并报当地环境保护部门进行了备案。

报告期内，公司按照应急预案要求及应急预案内容定期对公司员工进行培训、开展环境突发事件应急演练，以便能够及时、准确的处理突发性环境污染事故。

环境自行监测方案

公司严格按照国家及地方环保法律法规的要求，积极推进环境监测系统的信息化建设，并与环保监管部门联网，实现了环境监测的动态监测、实时监测；同时根据相关要求委托有资质的第三方单位进行日常监测，当地环保部门也定期或不定期对公司进行监督性环境检测。公司也会定期或不定期抽检相关主体的环境监测方案及监测结果，并督促环境监测结果满足相关环保法规要求。

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
贵州医科大学附属乌当医院	在线监测设备连续故障，设备未正常运行，导致数据未正常上传	违反《中华人民共和国水污染防治法》第八十二条（二）项的规定	受到行政处罚共计 2.4 万元	未产生重大影响	已整改

其他应当公开的环境信息

白云医院：在全国排污许可证管理信息平台公开环境信息；乌当医院：在医院公众号上发布。

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

信邦制药：

实施节能减排长效机制，持续开展工艺冷却水、中央空调冷却水、蒸汽冷凝水循环利用；严格按照规范，淘汰落实用能设备；

乌当医院：

实施节能减排长效机制，以节水龙头、节电照明等措施达到节能减排的目的。通过对全院的培训和长期宣教，达到节能减排。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

在经营发展过程中，公司始终践行“健康民众，发展民生”的企业理念，把推动区域经济发展当作企业的社会责任。2021年度，公司持续将履行社会责任融入企业生产经营发展全过程，全面展现负责任、敢担当的上市公司形象。

在依法经营、规范管理方面，公司严格遵守相关法律法规，并不断优化健全管理制度，确保决策科学化、管理精细化、执行规范化。

在守护百姓健康方面，公司不断提升医疗服务能力和技术水平，提供更多优质医疗服务，让老百姓看得起病，看得好病；持续增添购置高尖专业医疗设备，推进内科大楼等的建设，进一步缓解医疗资源不足问题。

在医学教育教学方面，公司持续加大教育专项资金投入，与贵州医科大学教育发展基金会共同设立贵州医科大学临床医学创新班“黔医精英”专项基金资助项目，2021年已向贵州医科大学教育发展基金会捐赠专项基金560万元用于人才培养；公司投资建设的贵州医科大学白云临床教学中心也已正式启用，将为社会培养更多医学专业人才，助力贵州医疗卫生事业和教育事业的高质量发展。

在质量管控，医药配送方面，公司从严管控产品质量安全，让老百姓用得到药、用得到好药；在不断丰富经营品种的同时，延伸拓展销售网络，让药品销售覆盖到达偏远乡村，让更多老百姓买得到药、买得到好药。

在环境保护方面，公司严格执行各项规定和标准，确保了废水、废气、固废等的良好处理和管理。

在员工关怀方面，公司持续为员工提供医疗互助金专项资助基金等一系列福利，开展各类拓展活动，提升员工归属感和凝聚力；此外，还为员工建立职业发展通道，并建设多维度培训体系，帮助员工成长，实现共赢。

在产业带动方面，公司坚持产业发展与生态保护相结合，持续坚守绿水青山就是金山银山，通过发展中药材种植产业带动药满青山，促进农户就地就业，推动民族地区特色产业的发展。

在做优做强、可持续发展方面，公司依托医疗服务、医药制造和医药流通等三大板块协同发展优势，持续深化和挖掘产业发展潜力，不断提升管理水平、技术实力和市场竞争力，做好企业的永续发展和经营。

三、巩固拓展攻坚成果、乡村振兴的情况

实施乡村振兴战略是党中央作出的重大部署，发展产业则是实现乡村振兴的关键。2021年度，信邦投入2,728.51万元，通过对口帮扶、费用减免、就业帮扶等方式，认真谋划乡村产业发展，做实做细产业帮扶、医疗帮扶、教育帮扶，持续推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

在产业帮扶方面，公司2021年度投入资金1,734.34万元，持续稳步推进贵州中药材创新成果应用及科技扶贫示范基地项目，并开展道地中药材黄精种繁技术应用示范以及启动“定制药园”订单生产基地建设项目；公司以“企业+合作社+贫困户”的模式，有力支持石阡县坪山乡、松桃县正大乡等地区脱贫攻坚成果巩固，助力乡村振兴；公司通过特色产业优势带动300名农民就地就业，同时促进110户村民增产增收。

在医疗帮扶方面，公司投入资金685.18万元。公司旗下医院组织开展大中型义诊及健康讲座共119余次，定点帮扶11家基层医疗机构，并选派32名业务骨干前往都拉乡卫生院、印江

县人民医院等基层医疗机构开展驻点帮扶，接收免费进修医护人员19名；同时还积极开展送医赠药、减免医疗费用等活动，并为5,953名晚期肿瘤患者提供宁养服务。

此外，公司在消费帮扶、教育资助、爱心捐赠等方面投入资金308.99万元。通过购买农产品方式帮助农户增收，帮助威宁县海拉乡、纳雍县水东镇簸落村金家组、海子街五十亩村14名贫困学生，以及112名残疾人和3名留守人员等弱势群体帮扶，为其提供必要而稳定的经济保障。

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	哈尔滨誉曦创业投资有限公司、张观福	其他承诺	本人在贵州信邦制药股份有限公司（以下简称：信邦制药）与贵州科开医药有限公司的重大资产重组时所作如下承诺：（1）肿瘤医院的停车库、门诊楼两项房产的房屋所有权证正在办理过程中，自此，交易对方关于新增房产的承诺：将督促肿瘤医院尽快补办相关报建手续，若因该在建工程未办理相关报建手续造成上市公司损失的，该等损失将由交易对方等额现金补偿给上市公司，补偿金额按持股比例分摊。（2）科开医药及其下属单位租赁房产中有 4 项出租方未取得房产证，存在被拆除的风险，但由于贵医附院、白云医院作为医疗机构，其单纯由于未取得建筑物产权证书的原因被拆除或改变用途之可能性较小，且科开大药房分店租用面积较小，寻找替代物业比较容易，不会对科开大药房经营产生重大不利影响。对此，本次重组交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺，如上述之租赁无产权证之房屋在租赁合同有效期内因拆迁或其他原因无法继续正常租用，造成上市公司损失的，该等损失将由张观福、丁远怀、安怀略、马懿德以等额现金补偿给上市公司。（3）就安顺医院尚有一宗土地存在瑕疵的事项。交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺如下：为保证上市公司利益，将敦促安顺医院积极办理上述土地使用权证书，彻底消除使用权瑕疵风险。如果未来安顺医院办理该土地证所支出的费用超过 400 万元，则超过部分由张	2017 年 05 月 23 日	长期	正常履行中

		<p>观福、丁远怀、安怀略、马懿德以等值现金对安顺医院进行补偿。若因上述土地使用权瑕疵造成安顺医院发生额外支出及损失的，张观福、丁远怀、安怀略、马懿德将在科开医药额外支出及损失发生之日起 10 日内，以等值现金对安顺医院进行补偿。（4）白云医院尚有 7 项房屋建筑物未取得房产证，建筑面积合计约 4,110 平方米，以上未办证房产，除急诊大楼外，其他均为配套建筑。交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺如下：若因上述白云医院房屋建筑物权属瑕疵被相关政府强制拆除或其他原因造成上市公司产生额外支出及损失的，张观福、丁远怀、安怀略、马懿德将在上市公司额外支出及损失发生之日起 10 日内，以等值现金对上市公司进行补偿。（5）自 2002 年 9 月筹备设立至 2013 年 8 月清理股权代持期间，贵州科开医药有限公司部分实际出资人所持股份因转让、继承等原因曾发生过变更，共涉及 327.95 万股股份。上述存在股份转让的实际出资人提供了转让协议、情况说明、申请书等相关资料，存在股份继承的实际出资人出具了《继承情况说明》，承诺其为被继承人所持贵州科开医药有限公司股份之合法继承人，就其继承股份事宜，被继承人之其他法定继承人均已放弃继承且同意由其继承，其因向张观福、安怀略和马懿德转让所继承股份而提供的所有文件均系真实、有效的，不存在任何隐瞒、伪造或提供虚假文件及遗漏信息等情形，若日后与被继承股份相关之其他法定继承人或任何第三方主张被继承股份之继承权及其他权利的，或对其将继承股份转让予张观福、安怀略和马懿德之事项提出任何异议或产生任何争议、纠纷的，将均由其自行承担，与贵州科开医药有限公司及张观福、安怀略和马懿德无关。交易对方张观福、安怀略和马懿德出具了声明，承诺如发生任何第三方因就前述期间有关实际出资人因转让、继承和离职退股等原因就持股变更事项提出异议或发生争议、纠纷的，由此引起的法律责任将均由张观福、安怀略和马懿德</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>自行承担。本人已于 2017 年 5 月 10 日与西藏誉曦创业投资有限公司签署《股份转让协议》，将所持信邦制药股份 358,764,349 股，全部转让给西藏誉曦创业投资有限公司，西藏誉曦创业投资有限公司成为信邦制药的第一大股东。上述承诺由本人继续履行，西藏誉曦创业投资有限公司为上述承诺提供连带担保责任。</p>			
	<p>朱吉满、白莉惠</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、除本人持有哈尔滨誉衡药业股份有限公司（以下简称“誉衡药业”）控股股权外，本人目前没有、将来（作为信邦制药直接或间接股东、董事、监事、高级管理人员期间）也不会主动性的直接或间接从事任何在商业上对信邦制药构成竞争的业务及活动。2、本人通过控制的公司受让信邦制药控股股权，成为信邦制药的实际控制人，根据相关法律法规的规定，促使信邦制药在业务战略定位范围内从事生产经营活动，不与誉衡药业产生同业竞争。3、本人及本人的关联人将杜绝一切占用信邦制药资金、资产的行为，在任何情况下，不要求信邦制药向本人及本人投资或控制的其他企业、经济组织提供任何形式的担保或者资金占用。4、本人及本人的关联人将尽可能地避免和减少与信邦制药的关联交易，对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议、履行合法程序，按照信邦制药公司章程、有关法律法规等规定履行信息披露义务和相关报批手续，保证不通过关联交易损害信邦制药及其中小股东的合法权益。5、本次收购信邦制药股权的资金来源为自筹资金，不存在本次收购资金来源于信邦制药及其下属子公司的情况，亦不存在侵占信邦制药资金的情况。6、本人避免同业竞争的措施 在受让信邦制药控股股权，成为信邦制药的实际控制人后，本人将积极推动规范关联交易及避免同业竞争，具体措施如下：（1）作为实际控制人行使依据相关法律法规赋予的权利，避免誉衡药业和信邦制药产生同业竞争情况。（2）对于誉衡药业和信邦制药存在业务重叠的业务，在信邦制药股权过户完成</p>	<p>2017 年 05 月 23 日</p>	<p>长期</p>	<p>本报告期内，公司控股股东、实际控制人均发生变更，本承诺已履行完毕。</p>

			后, 将尽快聘请公司内部专业人员和外部专业人员, 对信邦制药的具体经营业务与誉衡药业的具体经营业务进行详细的核查和分类比较。在不影响誉衡药业和信邦制药现有业务发展战略的前提下、不影响上市公司治理结构及独立运作的情况下、不损害誉衡药业和信邦制药中小股东利益的前提下, 本人将根据法律法规、上市公司章程的要求, 在信邦制药股权过户完成后的三年内, 将向誉衡药业和信邦制药董事会提交相应的资产整合方案, 包括但不限于: 资产置换、资产出售和资产购买等方案, 并推动方案实施完成。			
	哈尔滨誉曦创业投资有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>1、除本公司的控股股东哈尔滨誉衡集团有限公司(以下简称"誉衡集团")持有哈尔滨誉衡药业股份有限公司(以下简称"誉衡药业")控股权外, 本公司目前没有、将来也不会主动性的直接或间接从事任何在商业上对信邦制药构成竞争的业务及活动。2、本公司受让信邦制药控股权, 成为信邦制药的控股股东后, 将根据相关法律法规的规定, 促使信邦制药在业务战略定位范围内从事生产经营活动, 不与誉衡药业产生同业竞争。3、本公司及本公司的关联人将杜绝一切占用信邦制药资金、资产的行为, 在任何情况下, 不要求信邦制药向本公司及本公司投资或控制的其他企业、经济组织提供任何形式的担保或者资金占用。4、本公司及本公司的关联人将尽可能地避免和减少与信邦制药的关联交易, 对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场公正、公平、公开的原则, 并依法签订协议、履行合法程序, 按照信邦制药公司章程、有关法律法规等规定履行信息披露义务和相关报批手续, 保证不通过关联交易损害信邦制药及其中小股东的合法权益。5、本公司本次收购信邦制药股权的资金来源为自筹资金, 不存在本次收购资金来源于信邦制药及其下属子公司的情况, 亦不存在侵占信邦制药资金的情况。6、本公司避免同业竞争的措施 在受让信邦制药控股权, 成为信邦制药的控股股东后, 本公司将积极推动规范关联交易及避</p>	2017年05月23日	长期	本报告期内, 公司控股股东、实际控制人均发生变更, 本承诺已履行完毕。

			<p>免同业竞争，具体措施如下：（1）作为控股股东行使股东权利，避免誉衡药业和信邦制药产生同业竞争情况；（2）对于誉衡药业和信邦制药存在业务重叠的业务，在信邦制药股权过户完成后，将尽快聘请公司内部专业人员和外部专业人员，对信邦制药的具体经营业务与誉衡制药的具体经营业务进行详细的核查和分类比较。在不影响誉衡药业和信邦制药现有业务发展战略的前提下、不影响上市公司治理结构及独立运作的情况下、不损害誉衡药业和信邦制药中小股东利益的前提下，本公司将根据法律法规、上市公司章程的要求，在股权过户完成后的三年内，将向信邦制药董事会提交可行的资产整合方案，包括但不限于：资产置换、资产出售和资产购买等方案，并推动方案实施完成。本公司并将敦促本公司控股股东誉衡集团向誉衡药业董事会提交相应的资产整合方案，包括但不限于：资产置换、资产出售和资产购买等方案。</p>			
<p>哈尔滨誉衡集团有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、除本公司持有哈尔滨誉衡药业股份有限公司（以下简称“誉衡药业”）控股股权外，本公司目前没有、将来也不会主动性的直接或间接从事任何在商业上对信邦制药构成竞争的业务及活动。2、本公司通过西藏誉曦受让信邦制药控股股权，成为信邦制药的控股股东后，将根据相关法律法规的规定，促使信邦制药在业务战略定位范围内从事生产经营活动，不与誉衡药业产生同业竞争。3、本公司及本公司的关联人将杜绝一切占用信邦制药资金、资产的行为，在任何情况下，不要求信邦制药向本公司及本公司投资或控制的其他企业、经济组织提供任何形式的担保或者资金占用。4、本公司及本公司的关联人将尽可能地避免和减少与信邦制药的关联交易，对无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议、履行合法程序，按照信邦制药公司章程、有关法律法规等规定履行信息披露义务和相关报批手续，保证不通过关联交易损害信邦制药及其中小股东的合法权益。5、本公司</p>	<p>2017年05月23日</p>	<p>长期</p>	<p>本报告期内，公司控股股东、实际控制人均发生变更，本承诺已履行完毕。</p>	

			本次通过控股公司收购信邦制药股权的资金来源为自筹资金，不存在本次收购资金来源于信邦制药及其下属子公司的情况，亦不存在侵占信邦制药资金的情况。			
	哈尔滨誉曦创业投资有限公司	其他承诺	<p>(一) 确保上市公司人员独立 1、确保上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在信息披露义务人担任经营性职务。2、确保上市公司的劳动、人事及工资管理与信息披露义务人之间完全独立。(二) 确保上市公司资产独立完整 1、确保上市公司具有独立完整的资产。2、确保本公司及关联方不违规占用上市公司资产、资金及其他资源。</p> <p>(三) 确保上市公司的财务独立 1、确保上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。2、确保上市公司具有规范、独立的财务会计制度。3、确保上市公司独立在银行开户，不与信息披露义务人共用银行账户。4、确保上市公司的财务人员不在信息披露义务人兼职。5、确保上市公司依法独立纳税。6、确保上市公司能够独立作出财务决策，信息披露义务人不干预上市公司的资金使用。(四) 确保上市公司机构独立 1、确保上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、确保上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和《公司章程》独立行使职权。(五) 确保上市公司业务独立 1、确保上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。2、确保本公司除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。3、确保本公司（包括本公司将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）不从事与上市公司构成实质性同业竞争的业务和经营。4、确保尽量减少本公司（包括本公司将来成立的子公司和其它受本公司控制的企业）与上市公司的关联交易；无法避免的关联交易则按照"公开、公平、公正"的原则依法进行。</p>	2017 年 05 月 23 日	长期	本报告期内，公司控股股东、实际控制人均发生变更，本承诺已履行完毕。

资产重组时所作承诺	公司、安怀略	其他承诺	关于科开医药剩余 0.19% 股权的收购承诺：将以 10 元/出资额的价格用现金继续收购科开医药剩余 0.19% 股权。	2014 年 03 月 14 日	至股权收购完毕	正常履行中
	安怀略	其他承诺	科开医药 2009 年增资事宜已经科开医药股东大会审议通过，主管机关贵州省工商局亦对有关工商变更事宜予以登记。根据科开医药实际股东出具的书面声明，科开医药与当时同次参与增资的其他股东不存在纠纷，亦不存在现时可预见的潜在纠纷。安怀略出具了书面承诺，日后若任何第三方因本次增资事宜提出异议，由此产生的全部损失赔偿或责任承担将由安怀略自行承担。	2009 年 09 月 08 日	长期	正常履行中
	张观福、丁远怀、安怀略、马懿德	其他承诺	1、肿瘤医院的的停车库、门诊楼两项房产的房屋所有权证正在办理过程中，自此，交易对方关于新增房产的承诺：将督促肿瘤医院尽快补办相关报建手续，若因该在建工程未办理相关报建手续造成上市公司损失的，该等损失将由交易对方等额现金补偿给上市公司，补偿金额按持股比例分摊。2、科开医药及其下属单位租赁房产中有 4 项出租方未取得房产证，存在被拆除的风险，但由于贵医附院、白云医院作为医疗机构，其单纯由于未取得建筑物产权证书的原因被拆除或改变用途之可能性较小，且科开大药房分店租用面积较小，寻找替代物业比较容易，不会对科开大药房经营产生重大不利影响。对此，本次重组交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺，如上述之租赁无产权证之房屋在租赁合同有效期内因拆迁或其他原因无法继续正常租用，造成上市公司损失的，该等损失将由张观福、丁远怀、安怀略、马懿德以等额现金补偿给上市公司。3、就安顺医院尚有一宗土地存在瑕疵的事项。交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺如下：为保证上市公司利益，将敦促安顺医院积极办理上述土地使用权证书，彻底消除使用权瑕疵风险。如果未来安顺医院办理该土地证所支出的费用超过 400 万元，则超过部分由张观福、丁远怀、安怀略、马懿德以等值现金对安顺医院进行补偿。若因	2014 年 03 月 14 日	长期	正常履行中

			<p>上述土地使用权瑕疵造成安顺医院发生额外支出及损失的，张观福、丁远怀、安怀略、马懿德将在科开医药额外支出及损失发生之日起 10 日内，以等值现金对安顺医院进行补偿。4、白云医院尚有 7 项房屋建筑物未取得房产证，建筑面积合计约 4,110 平方米，以上未办证房产，除急诊大楼外，其他均为配套建筑。交易对方张观福、丁远怀、安怀略、马懿德出具承诺如下：若因上述白云医院房屋建筑物权属瑕疵被相关政府强制拆除或其他原因造成上市公司产生额外支出及损失的，张观福、丁远怀、安怀略、马懿德将在上市公司额外支出及损失发生之日起 10 日内，以等值现金对上市公司进行补偿。</p>			
	<p>安怀略、马懿德</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>1、同业竞争：（1）本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不利用本人及本人控制的相关公司对信邦制药的控制关系进行损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的经营活动。（2）本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不直接或间接从事、参与或进行与信邦制药或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。（3）本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方不会利用从信邦制药或其控股子公司获取的信息从事或直接或间接参与与信邦制药或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的行为或活动。（4）本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争，承诺将促使本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争。（5）如本人或本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公</p>	<p>2014 年 04 月 02 日</p>	<p>签署之日至本人不再系信邦制药股东之日止</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>司或其他关联方获得与信邦制药及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给信邦制药或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给信邦制药或其控股子公司。若信邦制药及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及中国证券监督管理委员会许可的方式加以解决，且给予信邦制药选择权，由其选择公平、合理的解决方式。</p> <p>2、关联交易：（1）在本次重组完成后，本人及本人拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与信邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。（2）本人保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用实际控制人的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。</p>			
	<p>北京民生新晖投资合伙企业（有限合伙）；贵州丰信投资中心（有限合伙）；北京天健志远股权投资中心（有限合伙）；杭州乾纬投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>一、关于避免同业竞争的承诺：1、本公司/本合伙企业不利用本公司/本合伙企业对信邦制药的控制关系进行损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的经营活动。2、本公司/本合伙企业不直接或间接从事、参与或进行与信邦制药或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3、本公司/本合伙企业不会利用从信邦制药或其控股子公司获取的信息从事或者直接参与与信邦制药或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的行为或活动。4、本公司/本合伙企业将严格按照有关法律</p>	<p>2016年02月04日</p>	<p>签署之日至本人不再系信邦制药股东之日止</p>	<p>截至报告期末，北京天健志远股权投资中心（有限合伙）已不再持有公司股票，本承诺已履行完毕。除上述股东外，其他股东正常履行中。</p>

			<p>法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争。本承诺函一经签署，即构成本公司/本合伙企业不可撤销的法律义务。如出现因本公司/本合伙企业违反上述承诺而导致信邦制药及其中小股东权益受到损害的情况，本公司/本合伙企业将依法承担相应赔偿责任。</p> <p>二、关于规范关联交易的承诺：1、在本次重组完成后本公司/本合伙企业拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与信邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。2、本公司/本合伙企业保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。如违反上述承诺与信邦制药及其控股子公司进行交易而给信邦制药及其股东造成损失的，本公司/本合伙企业将依法承担相应的赔偿责任。</p>			
	<p>超鸿企业有限公司;北京英特泰克科技有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>一、关于同业竞争的承诺：1、本公司/本合伙企业不利用本公司/本合伙企业对信邦制药的控制关系进行损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的经营活动。2、本公司/本合伙企业不直接或间接从事、参与或进行与信邦制药或其控股子公司的业务存在竞争或可能构成竞争的任何业务及活动。3、本公司/本合伙企业不会利用从信邦制药或其控股子公司获取的信息从事或者直接或间接参与与信邦制药或其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害信邦制药及其中小股东、信邦制药控股子公司合法权益的行为或活动。4、本公</p>	<p>2016年01月05日</p>	<p>签署之日至本人不再系信邦制药股东之日止</p>	<p>截至报告期末，超鸿企业有限公司已不再持有公司股票，本承诺履行完毕。除上述股东外，其他股东正常履行中</p>

			司/本合伙企业将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与信邦制药及其控股子公司产生同业竞争。二、交易对方关于规范关联交易的承诺：1、在本次重组完成后本公司/本合伙企业拥有实际控制权或重大影响的除信邦制药及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与信邦制药及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护信邦制药及其中小股东利益。2、本公司/本合伙企业保证严格按照有关法律法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、深圳证券交易所颁布的业务规则及信邦制药《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位谋取不当的利益，不损害信邦制药及其中小股东的合法权益。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市对口支援办公室、杜健、吕玉涛、何文均	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人目前未拥有任何从事与信邦制药可能产生同业竞争的企业的股权或股份，或在任何与信邦制药产生同业竞争的企业拥有任何利益。2、本人在本承诺有效期内不会以任何方式直接或间接从事与信邦制药相竞争的投资及业务。3、如出现因违反上述承诺而导致信邦制药及其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的法律责任。4、上述承诺在本人作为信邦制药股东期间内及在转让所持全部股份之日起一年内持续有效，并且在本承诺有效期内不可变更或者撤销。	2010年04月16日	签署之日至本人不再系信邦制药股东之日及在转让所持全部股份之日起一年内持续有效	正常履行中
	贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）	股份锁定承诺	本合伙企业通过本次非公开发行股份认购的上市公司股票于本次非公开发行结束之日起 18 个月内不进行转让。	2020年09月07日	非公开发行完成之日起 18 个月内	正常履行中
	贵州金域实业投资合伙企业（有限合	减持承诺	1、自本次非公开发行股票定价基准日（2020年9月8日）前六个月至本承诺函出具日，本合伙企业不存在持有信邦制药	2020年12月04日	2020年3月9日至非公开发行完成	已履行完毕

	伙)		股票的情形。2、自本承诺函出具日起至本次非公开发行完成后六个月内，本合伙企业将不会以任何方式减持所持有的信邦制药的股票（为免歧义，该等减持股份系指未来本合伙企业通过二级市场或其他方式增持的信邦制药股份（如有），本次发行所取得的股份之锁定期将仍按照相关法律法规以及本合伙企业原已作出的相关承诺执行）。3、本承诺为不可撤销承诺，本承诺函自签署之日起对本合伙企业具有约束力，若本合伙企业违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归信邦制药所有，同时本合伙企业将依法承担由此产生的法律责任。		后六个月	
	贵州光正制药有限责任公司	减持承诺	1、自本次非公开发行股票定价基准日（2020年9月8日）前六个月至本承诺函出具日，本公司不存在持有信邦制药股票的情形。2、自本承诺函出具日起至本次非公开发行完成后六个月内，本公司将不会以任何方式减持所持有的信邦制药的股票（如有）。3、本承诺为不可撤销承诺，本承诺函自签署之日起对本公司具有约束力，若本公司违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归信邦制药所有，同时本公司将依法承担由此产生的法律责任。	2020年12月04日	2020年3月9日至非公开发行完成后六个月	已履行完毕
	安怀略、安吉	减持承诺	1、自本次非公开发行股票定价基准日（2020年9月8日）前六个月至本承诺函出具日，本人未以任何方式减持信邦制药的股票。2、自本承诺函出具日起至本次非公开发行完成后六个月内，本人将不会以任何方式减持所持有的信邦制药的股票。3、本承诺为不可撤销承诺，本承诺函自签署之日起对本人具有约束力，若本人违反上述承诺发生减持情况，则减持所得全部收益归信邦制药所有，同时本人将依法承担由此产生的法律责任。	2020年12月04日	2020年3月9日至非公开发行完成后六个月	已履行完毕
	安怀略、安吉	其他承诺	在金城实业通过发行人本次发行获得的发行人股份的锁定期内，本人不会以任何方式转让持有的金城实业财产份额，亦不会以任何方式转让或者约定由其他主体以任何方式部分或全部享有本人通过金城实业所间接享有的与发行人有关的权	2020年12月04日	非公开发行完成后18个月内	正常履行中

			益。			
贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）	关于认购资金来源的承诺	1、本合伙企业用于认购本次非公开发行股份的资金来源为本合伙企业合法自有或自筹资金。2、本合伙企业承诺不存在除向其股东借款之外的对外募集行为，不存在利用本次认购的股权向银行等金融机构质押取得融资，不存在分级收益等结构化安排，不采用结构化的方式进行融资，最终出资将不包含任何杠杆融资结构化设计产品。3、本合伙企业承诺本次所认购的上市公司本次非公开发行的股票不存在接受他人委托代为认购、代他人出资受托持股、信托持股及其他任何代持情形。4、本合伙企业承诺不存在接受上市公司及其关联方（安怀略、安吉及其各自控制的其他公司除外）提供财务资助、补偿、承诺收益或其他协议安排的情形。金域实业承诺认购资金未直接或间接来源于上市公司及其关联方（安怀略、安吉及其各自控制的其他公司除外）。	2020年12月03日	签署之日至非公开发行完成之日	已履行完毕	
安怀略、安吉	关于认购资金来源的承诺	本合伙企业/本人将以合法自有或自筹资金参与认购贵州信邦制药股份有限公司本次非公开发行的股票，不存在代持、对外募集、结构化安排或者直接间接使用上市公司及其关联方（安吉、安怀略及其各自控制的其他公司除外）资金用于本次认购等情形。	2020年12月03日	签署之日至非公开发行完成之日	已履行完毕	
安吉	关于消除或避免同业竞争的承诺	1、为避免本人控制的光正制药有限责任公司（以下简称“光正制药”）及其子公司的医药制造业务因发展规划调整、收购或研发新产品等原因，未来与信邦制药产生潜在的同业竞争，在对光正制药医药制造业务与信邦制药相关业务协同效应以及对上市公司及中小股东利益影响进行充分评估的基础上，本人将根据法律法规、上市公司章程的要求，在本次发行完成后的六个月内，将光正制药医药制造业务的控股权，按审计或评估后的公允价格转让与上市公司或其他非关联第三方以消除未来产生同业竞争的可能性。2、对于光正制药医药流通业务的控股权，本人将根据法律法规、上市公司章程的要求，在本次发行完成后的六个月内，按审计或评估	2021年01月20日	非公开发行完成之日至不再是实际控制人之日	该承诺中的“1”、“2”已履行完毕，“3”、“4”正常履行中	

			后的公允价格转让与上市公司以消除潜在同业竞争。3、本次发行完成后，本人在作为上市公司实际控制人期间，将采取有效措施避免未来新增与上市公司及其子公司主营业务构成竞争的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、经营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及其控股子公司主营业务构成竞争的业务；4、本人保证严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等上市公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东、实际控制人的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。			
贵州金城实业投资合伙企业（有限合伙）、安怀略	关于消除或避免同业竞争的承诺	1、本次发行完成后，本合伙企业/本人在作为上市公司控股股东/实际控制人期间，将采取有效措施避免未来新增与上市公司及其控股子公司主营业务构成竞争的业务，包括不在中国境内外通过投资、收购、经营、兼并、受托经营等方式从事与上市公司及其控股子公司主营业务构成竞争的业务；2、本次发行完成后，如本合伙企业/本人及本合伙企业/本人控制的其他企业正在或将要从事的业务与上市公司及其下属子公司经营的业务产生竞争的，本合伙企业/本人及本合伙企业/本人控制的公司将以包括但不限于停止经营相竞争的业务、将相竞争的业务和资产转让给无关联关系的第三方、将相竞争的业务和资产按具有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格转让与上市公司等方式避免同业竞争，如尚不具备条件转让与上市公司，则本合伙企业/本人将相关业务和资产委托给上市公司管理，待条件成熟后再转让与上市公司。3、保证本合伙企业/本人严格遵守中国证监会、证券交易所有关规章及《公司章程》等上市公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东、实际控制人的地位谋取不当利益，不损害上市公司和其他股东的合法权益。	2020年09月07日	非公开发行完成之日至不再是控股股东、实际控制人之日	该承诺中的“2”已履行完毕，“1”、“3”正常履行中	
哈尔滨誉曦创业投资有	关于避免同业竞争的承	本公司/本人在誉曦投资协议受让张观福持有的信邦制药 358,764,349 股股份时，	2020年09月	签署之日至非公开发行	已履行完	

<p>限公司、朱吉满、白莉惠</p>	<p>诺</p>	<p>为避免和消除哈尔滨誉衡药业股份有限公司与信邦制药形成同业竞争的可能性，曾出具关于避免同业竞争的承诺函（以下简称“原承诺函”），具体内容如下：“本人在受让信邦制药控股股权，成为信邦制药的控股股东/实际控制人后，本公司/本人将积极推动规范关联交易及避免同业竞争，具体措施如下：（1）作为控股股东/实际控制人行使股东权利，避免誉衡药业和信邦制药产生同业竞争情况。（2）对于誉衡药业和信邦制药存在业务重叠的业务，在信邦制药股权过户完成后，将尽快聘请公司内部专业人员和外部专业人员，对信邦制药的具体经营业务与誉衡药业的具体经营业务进行详细的核查和分类比较。在不影响誉衡药业和信邦制药现有业务发展战略的前提下、不影响上市公司治理结构及独立运作的情况下、不损害誉衡药业和信邦制药中小股东利益的前提下，本公司/本人将根据法律法规、上市公司章程的要求，在信邦制药股权过户完成后的三年内，将向誉衡药业和信邦制药董事会提交相应的资产整合方案。”截至本承诺函出具之日，上述承诺仍然有效。但因黑龙江省哈尔滨市中级人民法院于2020年6月29日作出民事裁定书（（2020）黑01破申1号），裁定受理天风证券股份有限公司对哈尔滨誉衡集团有限公司的破产重整申请，哈尔滨誉衡集团有限公司目前处于破产重组过程中，故暂无法履行上述承诺。就上述事项，现本公司/本人再次确认，在誉衡集团破产重整完成后，如本公司/本人仍为信邦制药的控股股东/实际控制人，本公司/本人将尽快履行原承诺函所涉及的相关内容及相关事项。</p>	<p>01日</p>	<p>完成之日</p>	<p>毕</p>
<p>董事、高管</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益； 2、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； 3、本人承诺对职务消费行为进行约束； 4、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动； 5、本人承诺在自身职责和合法权限范围内，促使公司董事会或薪酬与考核委</p>	<p>2020年09月07日</p>	<p>担任董事、高管期间</p>	<p>报告期内，田宇、殷哲、刘晓阳、陈佳吾因任期届满已离任，该承诺已履行完毕。除上述情</p>

			<p>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； 6、如公司后续实施股权激励的，本人承诺在自身职责和合法权限范围内，促使拟实施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； 7、自本承诺出具日至本次发行实施完毕前，如相关监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本人承诺届时将按照相关规定出具补充承诺； 8、本人承诺严格执行上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反本人所作出的承诺或拒不履行承诺，本人将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务，给公司或者股东造成损失的，本人愿意依法承担相应补偿责任； 9、本人作为公司董事/高级管理人员期间，上述承诺持续有效。</p>			<p>况外，其余董事、高管正常履行中</p>
<p>哈尔滨誉曦创业投资有限公司、朱吉满、白莉惠</p>	<p>其他承诺</p>	<p>1、不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益 2、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采取其他方式损害公司利益； 3、自本承诺出具日至本次发行实施完毕前，如相关监管部门就填补回报措施及其承诺的相关规定作出其他要求，且上述承诺不能满足监管部门的相关要求时，本公司/本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺； 4、承诺严格执行上述承诺事项，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果违反或拒不履行上述承诺，本公司/本人将按照相关规定履行解释、道歉等相应义务，给公司或者股东造成损失的，本公司/本人愿意依法承担相应补偿责任； 5、本公司/本人作为公司控股股东、实际控制人期间，上述承诺持续有效。</p>	<p>2020年09月07日</p>	<p>作为公司控股股东、实际控制人期间</p>	<p>本报告期内，公司控股股东、实际控制人均发生变更，本承诺已履行完毕。</p>	
<p>贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）、安吉</p>	<p>关于不影响上市公司独立性的承诺</p>	<p>本次权益变动完成后，本合伙企业/本人将支持信邦制药继续保持完整的业务体系，保持人员、资产、财务、机构、业务独立。</p>	<p>2020年09月07日</p>	<p>非公开发行完成之日至不再是控股股东、实际控制人之日</p>	<p>正常履行中</p>	
<p>贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）</p>	<p>关于减少和规范关联交易的承诺</p>	<p>本合伙企业/本人控制的其他企业将尽量避免和减少目前和将来与上市公司及其控制的其他企业之间发生不必要的关联</p>	<p>2020年09月07日</p>	<p>非公开发行完成之日至不再是控股</p>	<p>正常履行中</p>	

	伙)、安怀略、安吉		交易。对于正常范围内无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将与上市公司或其控制的其他企业签订书面协议，遵循公正、公开、公平的原则，关联交易的定价原则上应遵循市场化原则，不偏离独立第三方的标准，对于难以比较市场价格或定价受到限制的关联交易，应通过合同明确有关成本和利润的标准，并按照有关法律法规、规范性文件以及上市公司《公司章程》、《关联交易管理制度》等规定，履行决策程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。		股东、实际控制人之日	
	贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	本合伙企业不存在利用本次信邦制药非公开发行股票谋取任何不正当利益的情形，亦不存在泄露内幕信息、利用内幕信息进行证券交易或操作证券交易价格等情形。	2020年09月07日	本次非公开发行期间	已履行完毕
	贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	1、本合伙企业已向为本次非公开发行服务的中介机构如实提供和披露了有关本次非公开发行的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），并保证：（1）所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的；（2）所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。 2、在参与本次非公开发行期间，本合伙企业将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时对外披露有关本次非公开发行的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。	2020年09月07日	本次非公开发行期间	已履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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、会计政策变更

（1）执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见“附注四、（三十八）租赁”。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

①对合并报表的影响

项目	2020年12月31日	累积影响金额	2021年1月1日
----	-------------	--------	-----------

使用权资产		45,592,526.08	45,592,526.08
长期待摊费用	153,189,143.89	-21,049,968.88	132,139,175.01
租赁负债		24,542,557.20	24,542,557.20

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

② 对母公司报表的影响

项目	2020年12月31日	累积影响金额	2021年1月1日
使用权资产		11,526,666.88	11,526,666.88
长期待摊费用	11,646,199.25	-11,526,666.88	119,532.37

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

(2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

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

详见本报告“第十节 财务报告”之“八、合并范围的变更”。

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	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	115
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	王晓明、洪琳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王晓明：1年；洪琳：4年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因非公开发行股票暨构成管理层收购事项，聘请民生证券股份有限公司为保荐机构、聘请中银国际证券股份有限公司为独立财务顾问、聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)为内部控制鉴证会计师事务所，期间向上述中介机构共支付费用758万元。

本年度，公司因2021年股票期权激励计划事项，聘请上海荣正投资咨询股份有限公司为独立财务顾问，期间支付财务顾问费18万元。

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。

本报告期末达到重大诉讼、仲裁的事项汇总情况：

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	形成预计负债金额(万元)
未达到重大诉讼/仲裁汇总(原告)	1,766.47	0
未达到重大诉讼/仲裁汇总(被告)	4,219.23	52.68

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
贵州光正制药有限责任公司子公司	公司实际控制人控制的其他企业	向关联人销售商品	销售药品、耗材	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定	54.2	0.01%	80	否	赊销	贵州省医药招标平台价格	2021年03月30日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)

贵州光正制药有限责任公司及其子公司	公司实际控制人控制的其他企业	向关联人采购商品	采购药品	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定价	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定价	1,386.45	0.30%	1,400	否	赊购	贵州省医药招标平台价格	2021年03月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
贵州光正制药有限责任公司及其子公司	公司实际控制人控制的其他企业	租用关联人资产	租赁	参考市场价格协商定价	参考市场价格协商定价	42.72	2.51%	250	否	预付	同区域同类业务的市场行情	2021年03月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
哈尔滨誉衡药业股份有限公司及其子公司	公司董事胡晋担任董事的其他企业	向关联人采购商品	采购药品	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定价	参考贵州省医药招标平台上的价格协商定价	878.1	0.19%	1,000	否	预付	贵州省医药招标平台价格	2021年03月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
合计				--	--	2,361.47	--	2,730	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

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

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

(1) 公司向董事长安怀略之一致行动人金域实业非公开发行A股股票360,000,000股，本次非公开发行的股票构成关联交易，发行的股票已于2021年6月28日在深圳证券交易所上市。详情可参见公司于2021年6月25日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的相关公告。

(2) 科开医药使用自有资金32,223.44万元受让光正医药销售和光正医药物流100%股权，本次对外投资事项构成关联交易，并于报告期内完成了本次对外投资所涉股权转让的工商变更登记手续。详情可参见公司分别于2021年3月30日、2021年4月27日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的相关公告。

(3) 公司将持有的同德药业13%股权转让予贵州智信企业管理咨询合伙企业（有限合伙），作价人民币3,157.42万元。鉴于贵州智信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）系公司部分高级管理人员担任合伙人，本事项构成关联交易，并于报告期内完成了上述交易的工商变更手续。详情可参见公司于2021年7月16日、2021年7月30日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的相关公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
非公开发行股票发行情况及上市公告书	2021年06月25日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于控股子公司对外投资暨关联交易的公告	2021年03月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于控股子公司完成工商变更的公告	2021年04月27日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于子公司股权转让暨关联交易的公告	2021年07月16日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
关于控股子公司完成工商登记备案的公告	2021年07月30日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）		0				
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
科开医药	2021年03月10日	15,000	2017年05月08日	15,000	连带责任保证	无	无	自保证合同生效之日起至主合同项下的债务履	否	否

								行期 限 届满之日 后两年		
白云医院	2021 年 03 月 10 日	15,000	2017 年 05 月 08 日	15,000	连带责任 保证	无	有	自保证合 同生效之 日起至主 合同项下 的债务履 行期 限 届满之日 后两年	是	否
盛远医药	2021 年 03 月 10 日	5,000	2019 年 04 月 28 日	5,000	连带责任 保证	无	无	主合同约 定的债务 履行期限 届满之日 起两年	是	否
肿瘤医院	2021 年 03 月 10 日	10,000	2019 年 10 月 18 日	10,000	连带责任 保证	无	有	自主合同 约定的债 务履行期 限届满之 日起三年	是	否
盛远医药	2021 年 03 月 10 日	5,000	2019 年 11 月 27 日	5,000	连带责任 保证	无	无	自保证合 同生效之 日起至主 合同项下 的债务履 行期限届 满之日后 两年止	是	否
科开医药	2021 年 03 月 10 日	20,000	2020 年 01 月 15 日	20,000	连带责任 保证	无	无	自主合同 项下的借 款期限届 满之次日起 两年	是	否
乌当医院	2021 年 03 月 10 日	6,000	2020 年 02 月 19 日	6,000	连带责任 保证	无	有	自债务履 行期限届 满之日 起, 计至 全部主合 同项下最 后到期的 主债务的	是	否

								债务履行期限届满之日后两年止		
信达利	2021年03月10日	500	2020年03月20日	500	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	是	否
肿瘤医院	2021年03月10日	8,000	2020年03月25日	8,000	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	是	否
信邦药业	2021年03月10日	500	2020年04月26日	500	连带责任保证	无	无	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	是	否
白云医院	2021年03月10日	5,000	2020年04月29日	5,000	连带责任保证	无	有	自主合同约定的债务履行期	是	否

								限届满之日起两年		
白云医院	2021年03月10日	5,000	2020年05月14日	5,000		无	有	自担保书生效之日起至《授信协议》项下融资到期日另加三年	是	否
科开大药房	2021年03月10日	1,200	2020年05月21日	1,200	连带责任保证	无	无	自承兑银行对外承付之次日起两年	是	否
信邦药业	2021年03月10日	5,000	2020年05月29日	5,000	连带责任保证	无	无	自承兑银行对外承付之次日起两年	是	否
肿瘤医院	2021年03月10日	10,000	2020年06月01日	10,000		无	有	自担保书生效之日起至《授信协议》项下融资到期日另加三年	是	否
美杏林	2021年03月10日	2,900	2020年07月01日	2,900	连带责任保证	无	无	自主合同项下的债务期限届满之次日起两年	是	否
肿瘤医院	2021年03月10日	10,750	2020年07月23日	10,750	连带责任保证	无	有	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
迈道馨	2021年03月10日	400	2020年08月14日	400	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的	是	否

								债务履行期限届满之日后两年止		
信达利	2021年03月10日	500	2020年08月18日	500	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	是	否
肿瘤医院	2021年03月10日	5,000	2020年08月19日	5,000	连带责任保证	无	有	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
科开医药	2021年03月10日	5,000	2020年09月23日	5,000	连带责任保证	无	无	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
肿瘤医院	2021年03月10日	7,750	2020年10月16日	7,750	连带责任保证	无	有	自主合同约定的债务履行期限届满之日起两年	是	否
迈道馨	2021年03月10日	500	2020年10月20日	500	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	是	否

瑞诺医疗	2021年03月10日	400	2020年10月21日	400	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	是	否
科开大药房	2021年03月10日	700	2020年10月22日	700	连带责任保证	无	无	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	是	否
佰佳医药	2021年03月10日	500	2020年11月17日	500	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	是	否
强生医药	2021年03月10日	1,000	2020年11月26日	1,000	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的	是	否

								主债务的 债务履行 期限届满 之日后两 年止		
科信康	2021年03 月10日	1,000	2020年11 月26日	1,000	连带责任 保证	无	无	自债务履 行期限届 满之日 起,计至 全部主合 同项下最 后到期的 主债务的 债务履行 期限届满 之日后两 年止	是	否
白云医院	2021年03 月10日	9,700	2020年12 月09日	9,700	连带责任 保证	无	有	自主合同 项下的借 款期限届 满之次日起 两年	是	否
科开医药	2021年03 月10日	5,000	2020年12 月16日	5,000	连带责任 保证	无	无	自主合同 约定的债 务履行期 限届满之 日起两年	是	否
乌当医院	2021年03 月10日	5,000	2021年01 月13日	5,000	连带责任 保证	无	有	自债务履 行期限届 满之日 起,计至 全部主合 同项下最 后到期的 主债务的 债务履行 期限届满 之日后三 年止	是	否
科开医药	2021年03 月10日	20,000	2021年01 月28日	20,000	连带责任 保证	无	无	自主合同 项下的债 务期限届 满之次日	否	否

								起三年		
盛远医药	2021年03月10日	2,500	2021年02月01日	2,500	连带责任保证	无	无	自主合同项下的债务期限届满之次日起三年	是	否
信达利	2021年03月10日	1,000	2021年03月16日	1,000	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
肿瘤医院	2021年03月10日	8,000	2021年03月19日	8,000	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
信邦药业	2021年03月10日	5,000	2021年05月31日	5,000	连带责任保证	无	无	自承兑银行对外承付之次日起三年	否	否
肿瘤医院	2021年03月10日	5,000	2021年07月09日	5,000	连带责任保证	无	有	自担保书生效之日起至《授信协议》项下融资到期日另加三年	是	否
肿瘤医院	2021年03	10,750	2021年07	10,750	连带责任	无	有	自主合同	否	否

	月 10 日		月 16 日		保证			约定的债务履行期限届满之日起三年		
迈道馨	2021 年 03 月 10 日	400	2021 年 08 月 18 日	400	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起, 计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	否	否
肿瘤医院	2021 年 03 月 10 日	5,000	2021 年 08 月 23 日	5,000	连带责任保证	无	有	自主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
大东医药	2021 年 03 月 10 日	3,000	2021 年 09 月 15 日	3,000	连带责任保证	无	有	自担保书生效之日起至《授信协议》项下融资到期日另加三年	否	否
肿瘤医院	2021 年 03 月 10 日	15,000	2021 年 09 月 16 日	15,000	连带责任保证	无	有	自担保书生效之日起至《授信协议》项下融资到期日另加三年	否	否
同德药业	2021 年 03 月 10 日	6,000	2021 年 09 月 28 日	6,000	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起, 计至全部主合同项下最后到期的主债务的	是	否

								债务履行期限届满之日后三年止		
科开大药房	2021年03月10日	700	2021年10月15日	700	连带责任保证	无	无	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止	是	否
肿瘤医院	2021年03月10日	7,750	2021年10月15日	7,750	连带责任保证	无	有	自主合同约定的债务履行期限届满之日起三年	否	否
仁本佳	2021年03月10日	229	2021年07月21日	229	连带责任保证	无	有	自主合同项下的借款期限届满之次日起三年	否	否
瑞诺医疗	2021年03月10日	400	2021年10月27日	400	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
佰佳医药	2021年03月10日	1,000	2021年10月27日	1,000	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合	否	否

								同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止		
科开医药	2021年03月10日	298.2	2021年10月29日	298.2	连带责任保证	无	无	自债权人垫付款项之日起三年	否	否
科信康	2021年03月10日	1,000	2021年11月05日	1,000	连带责任保证	无	无	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
科开医药	2021年03月10日	113.64	2021年11月05日	113.64	连带责任保证	无	无	自债权人垫付款项之日起三年	是	否
强生医药	2021年03月10日	1,000	2021年11月17日	1,000	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起,计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
科开医药	2021年03月10日	420	2021年11月23日	420	连带责任保证	无	无	自债权人垫付款项之日起三年	否	否

同德药业	2021年03月10日	10,000	2021年11月25日	10,000	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
大东医药	2021年03月10日	700	2021年11月29日	700	连带责任保证	无	有	自债务履行期限届满之日起，计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后三年止	否	否
信邦药业	2021年03月10日	5,000	2021年12月16日	5,000	连带责任保证	无	无	自授信业务合同或协议约定的授信人履行债务期限届满之日起三年	否	否
科开医药	2021年03月10日	5,000	2021年12月23日	5,000	连带责任保证	无	无	自授信业务合同或协议约定的授信人履行债务期限届满之日起三年	否	否
科开医药	2021年03月10日	10,000	2021年12月23日	10,000	连带责任保证	无	无	自主合同约定的债务履行期	否	否

								限届满之日起三年		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		257,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)							145,260.84
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		257,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)							125,947.2
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
光正医药物流	2021 年 03 月 10 日	10,000	2021 年 04 月 23 日	10,000	连带责任保证	无	无	自债务履行期限届满之日起, 计至全部主合同项下最后到期的主债务的债务履行期限届满之日后两年止	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		10,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)							10,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		10,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		267,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							155,260.84
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		267,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							125,947.2
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				19.03%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0						
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0						

对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

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
银行理财产品	自有资金	47,900	0	0	0
合计		47,900	0	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

1、非公开发行股票完成及实际控制人变更

公司向贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）非公开发行的36,000万股股票已于2021年6月28日在深圳证券交易所上市，本次非公开发行完成后，公司的总股本由1,667,228,611股增加至2,027,228,611股，控股股东变更为贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙），实际控

制人变更为安吉、安怀略。详情可参见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的相关公告。

2、董事会、监事会及经营管理层换届工作

公司于2021年6月28日召开的第七届董事会第三十一次会议和第七届监事会第二十八次会议、于2021年7月15日召开的第二次临时股东大会选举产生了公司第八届董事会成员、第八届监事会成员，公司第八届董事会第一次会议选举产生了第八届董事会董事长、新一届经营管理层及第八届监事会第一次会议选举产生了第八届监事会主席。至此，公司完成了董事会、监事会及经营管理层的换届工作。详情可参见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的相关公告。

3、2021年股票期权激励计划

公司于2021年8月24日召开的第八届董事会第二次会议、第八届监事会第二次会议及2021年9月14日召开的2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈2021年股票期权激励计划(草案)〉及其摘要的议案》等议案，根据公司《2021年股票期权激励计划(草案)》，于2021年9月22日召开的第八届董事会第三次会议、第八届监事会第三次会议审议通过了《关于向2021年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议案》，董事会以2021年9月22日为授予日，向符合授予条件的456名激励对象授予8,337.6743万份股票期权。2021年9月30日，公司完成了2021年股票期权激励计划股票期权授予登记工作，本激励计划股票期权的激励对象人数为452人，授予股票期权数量为8,336万份。详情可参见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的相关公告。

4、与专业投资机构合作事项

(1) 杭州镜心创业投资合伙企业（有限合伙）

报告期内，杭州镜心创业投资合伙企业（有限合伙）不存在对公司具有重大影响的投资或资产收购事项，也不存在可能对公司造成较大影响的重大变更事项或投资运作出现重大风险事件。

(2) 常州平盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）

报告期内，常州平盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）不存在对公司具有重大影响的投资或资产收购事项，也不存在可能对公司造成较大影响的重大变更事项或投资运作出现重大风险事件。

(3) 苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）

报告期内，苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）不存在对公司具有重大影响的投资或资产收购事项，也不存在可能对公司造成较大影响的重大变更事项或投资运作出现重大风险事件。

(4) 杭州泽悦子宁创业投资合伙企业（有限合伙）

报告期内，杭州泽悦子宁创业投资合伙企业（有限合伙）已完成了工商注册登记手续，并完成了在中国证券投资基金业协会的备案手续，详情可参见公司在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的相关公告。目前正在募集中。报告期内，不存在对公司具有重大影响的投资或资产收购事项，也不存在可能对公司造成较大影响的重大变更事项或投资运作出现重大风险事件。

(5) 上海泽悦宜洲私募投资基金合伙企业（有限合伙）

报告期内，上海泽悦宜洲私募投资基金合伙企业（有限合伙）已完成了工商注册登记手续，于2022年2月完成了在中国证券投资基金业协会的备案手续，详情可参见公司在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的相关公告。目前正在募集中。报告期内，不存在对公司具有重大影响的投资或资产收购事项，也不存在可能对公司造成较大影响的重大变更事项或投资运作出现重大风险事件。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	111,890,934	6.71%	360,000,000	0	0	-12,529,426	347,470,574	459,361,508	22.66%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	111,890,934	6.71%	360,000,000	0	0	-12,529,426	347,470,574	459,361,508	0.00%
其中：境内法人持股	0	0.00%	360,000,000	0	0	0	360,000,000	360,000,000	17.76%
境内自然人持股	111,890,934	6.71%	0	0	0	-12,529,426	-12,529,426	99,361,508	4.90%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	1,555,337,677	93.29%	0	0	0	12,529,426	12,529,426	1,567,867,103	77.34%
1、人民币普通股	1,555,337,677	93.29%	0	0	0	12,529,426	12,529,426	1,567,867,103	77.34%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	1,667,228,611	100.00%	360,000,000	0	0	0	360,000,000	2,027,228,611	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司非公开发行的360,000,000股A股股票在深圳证券交易所上市，公司的总股本由1,667,228,611股增加至2,027,228,611股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

本次非公开发行股票的内部决策程序及监管部门批准情况：

(1) 内部决策程序

①2020年9月7日，公司第七届董事会第二十四次会议审议通过了本次非公开发行股票的有关事项；

②2020年9月23日，公司2020年第四次临时股东大会审议通过了本次非公开发行股票的有关事项；

(2) 监管部门批准情况

①2021年2月1日，中国证监会发行审核委员会对公司申请的非公开发行股票事项进行了审核。根据中国证监会发行审核委员会的审核结果，公司本次非公开发行股票申请获得审核通过。

②2021年2月18日，中国证监会出具《关于核准贵州信邦制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕520号），核准公司非公开发行不超过36,000万股新股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

本次公开发行的股票于2021年6月17日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记托管手续，并于2021年6月28日在深圳证券交易所上市。

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

因股本增加至2,027,228,611股，公司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相应摊薄。

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
贵州金域实业投资合伙企业(有限合伙)	0	360,000,000	0	360,000,000	限售原因：增发，股份数量：360,000,000。	拟解除限售的时间（预计）：2022年12月28日；股份数量：360,000,000
安怀略	98,057,908	0	0	98,057,908	限售原因：高管锁定股，股份数量：98,057,908	按相关规定逐步解除限售
孔令忠	567,525	0	0	567,525	限售原因：高管锁定股，股份数量：567,525	按相关规定逐步解除限售

杨培	452,125	0	0	452,125	限售原因：高管 锁定股，股份数 量:452,125	按相关规定逐步 解除限售
张洁卿	106,425	0	0	106,425	限售原因：高管 锁定股，股份数 量:106,425	按相关规定逐步 解除限售
陈建平	71,400	0	0	71,400	限售原因：高管 锁定股，股份数 量:71,400	按相关规定逐步 解除限售
肖娅筠	64,125	0	0	64,125	限售原因：高管 锁定股，股份数 量:64,125	按相关规定逐步 解除限售
卢亚芳	7,500	0	900	6,600	限售原因：高管 锁定股，股份数 量:6,600	按相关规定逐步 解除限售
陈船	5,400	0	0	5,400	限售原因：高管 锁定股，股份数 量:5,400	按相关规定逐步 解除限售
刘晓阳	15,000	5,000	0	20,000	限售原因：高管 (离任)锁定股， 股份数量:20,000	按相关规定逐步 解除限售
陈佳吾	7,500	2,500	0	10,000	限售原因：高管 (离任)锁定股， 股份数量:10,000	按相关规定逐步 解除限售
其他限售股东	12,536,026	0	12,536,026	0	限售原因：高管 (离任)锁定股， 股份数 量:12,536,026	已按相关规定解 除限售
合计	111,890,934	360,007,500	12,536,926	459,361,508	--	--

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
信邦制药	2021年06月03日	4.20	360,000,000	2021年06月28日	360,000,000		巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	2021年06月25日

							n/)	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司非公开发行的360,000,000股A股股票于 2021 年 6 月 17 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成登记托管手续，并于2021年6月28日在深圳证券交易所上市。

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

公司非公开发行的360,000,000股A股股票于2021年6月28日在深圳证券交易所上市，公司总股本由1,667,228,611股增加至2,027,228,611股，公司控股股东变更为贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙），实际控制人变更为安怀略、安吉。本次发行募集资金总额为1,512,000,000元，募集资金净额为1,501,376,671.99元，全部用于偿还银行贷款和补充流动资金。本次非公开发行完成后，公司资产总额和净资产额增加，资本实力进一步提升，资产负债率明细降低，抗风险能力和持续经营能力均得到有效加强。

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	65,351	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	92,926	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
贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	17.76%	360,000,000	360,000,000	360,000,000	0		
哈尔滨誉曦创业投资有限公司	境内非国有法人	17.70%	358,764,349	0	0	358,764,349	质押	358,764,349
							冻结	358,764,349
安怀略	境内自然人	6.45%	130,743,800	0	98,057,900	32,685,900	质押	72,528,970

			78		8	0		
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	其他	4.38%	88,800,000	88,800,000	0	88,800,000		
UCPHARM COMPANY LIMITED	境外法人	3.10%	62,813,300	-22,417,488	0	62,813,300	质押	62,813,300
中国建设银行股份有限公司—工银瑞信前沿医疗股票型证券投资基金	其他	2.47%	50,000,115	34,000,102	0	50,000,115		
招商银行股份有限公司—兴全合润混合型证券投资基金	其他	2.22%	45,088,796	45,088,796	0	45,088,796		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.18%	23,946,778	7,510,418	0	23,946,778		
深圳市对口支援办公室	国有法人	1.12%	22,651,520	0	0	22,651,520		
兴业银行股份有限公司—华夏兴阳一年持有期混合型证券投资基金	其他	0.91%	18,442,000	18,442,000	0	18,442,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）与安怀略为一致行动人。除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
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 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	贵州信邦制药股份有限公司回购专用证券账户持有公司 83,376,743 股股票，持股比例为 4.11%。							
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					
哈尔滨誉曦创业投资有限公司	358,764,349	人民币普通股	358,764,349					

上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅邻山1号远望基金	88,800,000	人民币普通股	88,800,000
UCPHARM COMPANY LIMITED	62,813,300	人民币普通股	62,813,300
中国建设银行股份有限公司－工银瑞信前沿医疗股票型证券投资基金	50,000,115	人民币普通股	50,000,115
招商银行股份有限公司－兴全合润混合型证券投资基金	45,088,796	人民币普通股	45,088,796
安怀略	32,685,970	人民币普通股	32,685,970
香港中央结算有限公司	23,946,778	人民币普通股	23,946,778
深圳市对口支援办公室	22,651,520	人民币普通股	22,651,520
兴业银行股份有限公司－华夏兴阳一年持有期混合型证券投资基金	18,442,000	人民币普通股	18,442,000
安吉	17,012,195	人民币普通股	17,012,195
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	安吉与安怀略为一致行动人。除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	无		

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
贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）	安吉	2020 年 08 月 07 日	91520112MAAJUG8K4G	（创业投资；项目投资；项目管理及咨询；实业投资；企业管理。（以上投资非金融性投资）涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）
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

新控股股东名称	贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）
变更日期	2021 年 06 月 28 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
指定网站披露日期	2021 年 06 月 25 日

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

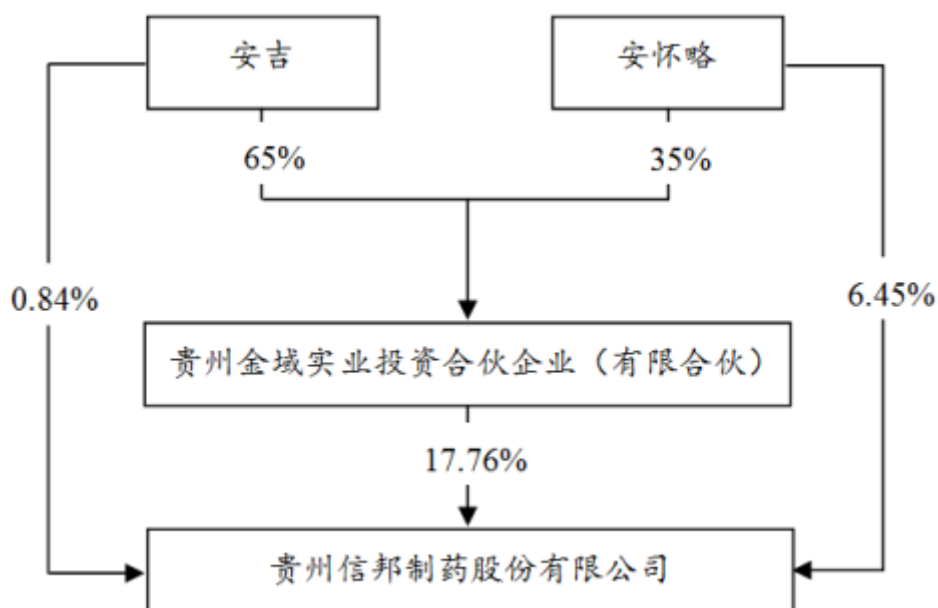
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
安吉	本人	中国	否
安怀略	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	<p>安吉：女，中国籍，无境外永久居留权，1993 年出生，上海交通大学金融学士，美国哥伦比亚大学统计学硕士研究生。曾任贵州光正制药有限责任公司董事长，现任贵州信邦制药股份有限公司董事长助理、贵州同德药业股份有限公司董事、贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。</p> <p>安怀略：男，中国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，贵州医科大学医学学士，副主任医师。曾任贵州医科大学附属医院急诊科主任、贵州科开医药有限公司总经理，现任贵州信邦制药股份有限公司董事长、贵州科开医药有限公司董事、贵州省肿瘤医院有限公司董事、贵州医科大学附属白云医院理事、贵州医科大学附属乌当医院理事、仁怀新朝阳医院有限公司董事、贵州省六枝特区博大医院有限公司董事、贵医安顺医院有限责任公司董事、北京钓鱼台酒业有限公司董事、贵州钓鱼台国宾酒业有限公司董事、贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人等。</p>		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

原实际控制人名称	朱吉满、白莉惠
新实际控制人名称	安吉、安怀略
变更日期	2021 年 06 月 28 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn/ ）
指定网站披露日期	2021 年 06 月 25 日

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
哈尔滨誉曦创业投资有限公司	王健安	2016年07月06日	5,000万元人民币	创业投资（不得从事担保和房地产业务；不得参与发起或管理公募或私募证券投资基金、投资金融衍生品）、企业管理、设备租赁、贸易代理、互联网信息服务、财务咨询、进出口贸易。（不得以公开方式募集资金、吸收公众存款、发放贷款；不得从事证券、期货类投资；不得公开交易证券类投资产品或金融衍生产品；不得经营金融产品、理财产品和相关衍

				生业务。)
--	--	--	--	-------

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

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 13 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022] 000597 号
注册会计师姓名	王小明、洪琳

审计报告正文

一.审计意见

我们审计了贵州信邦制药股份有限公司(以下简称信邦制药)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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了信邦制药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，我们独立于信邦制药，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三.关键审计事项

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

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
 2. 商誉减值
- (一) 收入确认

1.事项描述

收入确认的会计政策详情及分析请参阅本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“39、收入”所述的会计政策及“七、合并财务报表主要项目注释”之“61、营业收入和营业成本”。

2021年度，信邦制药营业收入为人民币647,186.63万元。

由于收入是信邦制药关键业绩指标之一，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，我们将信邦制药收入确认识别为关键审计事项。

2.审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解和评价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。

(2) 选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

(3) 结合产品类型对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入、毛利率变动的合理性。

(4) 执行收入细节测试，检查主要客户合同、订单、出库单、发票、签收/签收单等，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。

(5) 执行收入函证程序，检查已确认收入的真实性与正确性。

(6) 执行收入截止性测试，选取样本核对出库单、签收/签收单等其他支持性单据并结合存货盘点情况，评价收入是否记录在恰当的会计期间。

基于已执行的审计工作，我们认为，信邦制药管理层对收入的确认及披露是合理的。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

商誉减值的会计政策详情及分析请参阅本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“31、长期资产减值”所述的会计政策及“七、合并财务报表主要项目注释”之“28、商誉”。

截至2021年12月31日，信邦制药商誉的账面原值人民币60,734.66万元，商誉减值准备余额为人民币0.00万元。

管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。减值评估依据所编制的折现现金流预测而估计商誉的使用价值。折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本上涨，以及确定所应用的风险调整折现率时均存在固有不确定性和可能受到管理层偏好的影响。

由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值确认为信邦制药的关键审计事项。

2. 审计应对

我们对于商誉减值所实施的重要审计程序包括：

(1) 我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批。

(2) 通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性。

(3) 通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断。

(4) 基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率。

(5) 对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在商誉减值中采用的假设和方法是可接受的、管理层对商誉减值的总体评估是可以接受的、管理层对商誉减值的相关判断及估计是合理的。

四.其他信息

信邦制药管理层对其他信息负责。其他信息包括信邦制药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

信邦制药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，信邦制药管理层负责评估信邦制药的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算信邦制药、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督信邦制药的财务报告过程。

六.注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

1. 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。
2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
3. 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。
4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对信邦制药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告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信邦制药不能持续经营。
5. 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。
6. 就信邦制药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。

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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：贵州信邦制药股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	624,647,651.62	1,776,378,219.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	131,653,636.53	163,063,527.64
应收账款	2,891,684,509.29	2,414,740,945.12
应收款项融资	58,379,086.36	88,506,720.56
预付款项	332,541,232.68	259,859,736.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	597,059,320.89	540,590,398.42
其中：应收利息	546,315.88	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	935,707,688.64	843,393,528.53
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,695,244.43	4,611,637.57
流动资产合计	5,576,368,370.44	6,091,144,713.82
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		1,470,000.00
其他权益工具投资	347,413,184.89	221,564,301.31
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,575,397,049.77	2,200,606,296.15
在建工程	92,375,183.05	122,594,460.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	38,118,785.27	
无形资产	217,649,737.71	219,559,299.39
开发支出		
商誉	607,346,640.37	605,539,704.90
长期待摊费用	118,361,847.46	153,189,143.89
递延所得税资产	55,614,574.02	46,505,547.87
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,052,277,002.54	3,571,028,754.23
资产总计	9,628,645,372.98	9,662,173,468.05
流动负债：		
短期借款	1,362,290,000.00	3,382,500,000.00
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	255,368,704.60	188,188,404.07
应付账款	738,061,910.96	600,383,955.01
预收款项		
合同负债	55,435,746.35	39,624,492.87
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	22,945,741.05	19,931,478.20
应交税费	37,386,785.01	32,154,759.13
其他应付款	276,593,752.90	203,092,017.38
其中：应付利息		
应付股利	606,957.57	2,659,210.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,534,762.86	4,565,330.29
流动负债合计	2,754,617,403.73	4,470,440,436.95
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	24,812,526.89	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	337,906.00	352,906.00
递延收益	20,375,940.49	22,876,946.56
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	45,526,373.38	23,229,852.56
负债合计	2,800,143,777.11	4,493,670,289.51
所有者权益：		
股本	2,027,228,611.00	1,667,228,611.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,692,926,825.31	3,624,323,881.24
减：库存股	455,380,297.37	455,380,297.37

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,478,694.21	54,210,588.74
一般风险准备		
未分配利润	271,508,171.06	27,957,142.12
归属于母公司所有者权益合计	6,619,762,004.21	4,918,339,925.73
少数股东权益	208,739,591.66	250,163,252.81
所有者权益合计	6,828,501,595.87	5,168,503,178.54
负债和所有者权益总计	9,628,645,372.98	9,662,173,468.05

法定代表人：安怀略

主管会计工作负责人：肖娅筠

会计机构负责人：肖娅筠

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	245,414,674.59	1,274,845,961.79
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	28,696,651.57	23,765,117.34
应收账款	36,044,165.50	35,321,279.39
应收款项融资	54,205,078.29	62,022,849.15
预付款项	9,536,247.52	22,561,372.94
其他应收款	3,210,780,093.56	2,181,030,903.56
其中：应收利息		
应收股利	1,095,267,208.58	79,081.95
存货	221,239,848.03	274,217,245.65
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		578,209.14
流动资产合计	3,805,916,759.06	3,874,342,938.96
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	3,061,290,731.51	1,639,115,188.44
其他权益工具投资	347,413,184.89	221,564,301.31
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	170,472,837.22	183,740,529.59
在建工程	915,465.24	740,707.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,056,666.92	
无形资产	47,429,839.41	54,200,078.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		11,646,199.25
递延所得税资产	12,651,743.73	11,162,339.89
其他非流动资产	100,000,000.00	120,000,000.00
非流动资产合计	3,749,230,468.92	2,242,169,345.02
资产总计	7,555,147,227.98	6,116,512,283.98
流动负债：		
短期借款	755,000,000.00	2,004,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,582,294.71	15,828,753.25
预收款项		
合同负债	2,995,005.23	3,233,612.04
应付职工薪酬	3,375,677.96	2,824,887.83
应交税费	4,317,459.34	3,582,765.94
其他应付款	52,226,381.69	130,865,819.76
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	383,218.55	420,369.56

流动负债合计	834,880,037.48	2,160,756,208.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,136,166.39	16,009,125.43
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,136,166.39	16,009,125.43
负债合计	847,016,203.87	2,176,765,333.81
所有者权益：		
股本	2,027,228,611.00	1,667,228,611.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,788,940,587.33	3,644,681,615.34
减：库存股	455,380,297.37	455,380,297.37
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	83,478,694.21	54,210,588.74
未分配利润	263,863,428.94	-970,993,567.54
所有者权益合计	6,708,131,024.11	3,939,746,950.17
负债和所有者权益总计	7,555,147,227.98	6,116,512,283.98

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	6,471,866,334.96	5,845,621,525.69
其中：营业收入	6,471,866,334.96	5,845,621,525.69

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,003,799,194.82	5,486,290,158.60
其中：营业成本	5,119,370,598.76	4,593,543,507.35
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	28,703,381.29	23,912,310.17
销售费用	360,193,896.18	399,101,833.59
管理费用	406,427,726.02	376,422,057.82
研发费用	1,937,593.59	10,562,945.72
财务费用	87,165,998.98	82,747,503.95
其中：利息费用	100,192,087.78	99,614,580.22
利息收入	14,001,665.86	15,366,914.67
加：其他收益	10,114,533.29	7,877,793.10
投资收益（损失以“-”号填 列）	3,920,272.32	-16,970,529.78
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	47,402.37	
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-30,168,754.84	-60,639,486.20
资产减值损失（损失以“-”号填 列）		-500,121.56

资产处置收益(损失以“-”号填列)	-423,078.87	-1,695,901.19
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	451,510,112.04	287,403,121.46
加: 营业外收入	9,178,476.86	2,826,897.57
减: 营业外支出	39,563,824.53	22,774,090.86
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	421,124,764.37	267,455,928.17
减: 所得税费用	47,169,701.04	46,880,873.54
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	373,955,063.33	220,575,054.63
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	373,955,063.33	220,575,054.63
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	272,869,187.71	173,521,475.07
2.少数股东损益	101,085,875.62	47,053,579.56
六、其他综合收益的税后净额		723,525.52
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		723,525.52
(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		723,525.52
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		723,525.52
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	373,955,063.33	221,298,580.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	272,869,187.71	174,245,000.59
归属于少数股东的综合收益总额	101,085,875.62	47,053,579.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.11
（二）稀释每股收益	0.15	0.11

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

法定代表人：安怀略

主管会计工作负责人：肖娅筠

会计机构负责人：肖娅筠

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	397,648,554.38	337,958,994.06
减：营业成本	120,275,451.82	99,816,867.44
税金及附加	6,299,661.34	5,812,906.97
销售费用	190,804,175.88	229,128,700.97
管理费用	49,085,395.63	45,326,097.28
研发费用	687,536.48	200,227.89
财务费用	-89,197,218.11	-89,570,434.39
其中：利息费用	45,465,100.07	20,408,355.93
利息收入	134,675,681.89	110,007,773.31
加：其他收益	6,436,157.04	1,763,000.04
投资收益（损失以“－”号填列）	1,169,029,459.02	-26,012,178.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	47,402.37	

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,047,058.95	-12,872,949.49
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	353,602.93	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,288,465,711.38	10,122,500.43
加：营业外收入	36,205.41	10,225,133.11
减：营业外支出	25,852,147.09	2,182,455.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,262,649,769.70	18,165,178.41
减：所得税费用	-1,525,385.55	188,860,130.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,264,175,155.25	-170,694,952.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,264,175,155.25	-170,694,952.41
（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	1,264,175,155.25	-170,694,952.41
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	6,471,259,730.87	6,057,209,266.43
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		18,261.23
收到其他与经营活动有关的现金	182,011,426.72	290,084,751.12

经营活动现金流入小计	6,653,271,157.59	6,347,312,278.78
购买商品、接受劳务支付的现金	4,622,134,376.38	4,132,849,719.56
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	776,032,224.91	748,545,238.76
支付的各项税费	258,491,551.53	235,285,099.15
支付其他与经营活动有关的现金	538,641,016.53	488,520,309.54
经营活动现金流出小计	6,195,299,169.35	5,605,200,367.01
经营活动产生的现金流量净额	457,971,988.24	742,111,911.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,477,047,022.28	1,489,898,389.65
取得投资收益收到的现金	46,588,932.98	4,840,604.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	873,817.45	824,969.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	681,218.18	566,095,830.41
收到其他与投资活动有关的现金		25,500,000.00
投资活动现金流入小计	1,525,190,990.89	2,087,159,794.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	253,764,900.92	138,087,076.23
投资支付的现金	1,719,600,000.00	1,516,470,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	296,170,323.48	24,605,920.55
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,269,535,224.40	1,679,162,996.78
投资活动产生的现金流量净额	-744,344,233.51	407,996,797.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,510,980,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资	6,480,000.00	

收到的现金		
取得借款收到的现金	2,112,000,000.00	3,533,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	65,776,080.07	90,229,407.07
筹资活动现金流入小计	3,688,756,080.07	3,623,729,407.07
偿还债务支付的现金	4,256,970,000.00	3,561,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	230,337,205.48	197,562,857.07
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	112,019,026.65	451,964,518.98
筹资活动现金流出小计	4,599,326,232.13	4,210,887,376.05
筹资活动产生的现金流量净额	-910,570,152.06	-587,157,968.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,117.47	2,263,113.46
五、现金及现金等价物净增加额	-1,196,943,514.80	565,213,853.62
加：期初现金及现金等价物余额	1,710,602,139.77	1,145,388,286.15
六、期末现金及现金等价物余额	513,658,624.97	1,710,602,139.77

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	431,528,799.86	474,892,535.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	21,573,536.35	151,674,236.84
经营活动现金流入小计	453,102,336.21	626,566,771.84
购买商品、接受劳务支付的现金	51,164,068.61	55,840,322.17
支付给职工以及为职工支付的现金	31,227,395.99	27,624,332.57
支付的各项税费	50,784,120.27	55,636,325.38
支付其他与经营活动有关的现金	226,201,893.97	263,450,639.89
经营活动现金流出小计	359,377,478.84	402,551,620.01
经营活动产生的现金流量净额	93,724,857.37	224,015,151.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,411,429,210.28	1,464,898,389.65

取得投资收益收到的现金	61,389,271.64	4,873,487.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	497,812.09	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	14,436,432.33	770,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,216,960,894.15	790,073,228.02
投资活动现金流入小计	2,704,713,620.49	3,029,845,105.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,450,283.98	495,279.98
投资支付的现金	1,693,815,473.01	1,491,470,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	60,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	2,456,094,683.99	882,266,894.15
投资活动现金流出小计	4,152,420,440.98	2,374,232,174.13
投资活动产生的现金流量净额	-1,447,706,820.49	655,612,931.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,504,500,000.00	
取得借款收到的现金	1,375,000,000.00	2,055,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		31,236,766.01
筹资活动现金流入小计	2,879,500,000.00	2,086,236,766.01
偿还债务支付的现金	2,624,000,000.00	1,930,860,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-70,080,675.92	-2,005,099.89
支付其他与筹资活动有关的现金	1,030,000.00	386,188,438.91
筹资活动现金流出小计	2,554,949,324.08	2,315,043,339.02
筹资活动产生的现金流量净额	324,550,675.92	-228,806,573.01
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	-1,029,431,287.20	650,821,510.26
加：期初现金及现金等价物余额	1,274,845,961.79	624,024,451.53
六、期末现金及现金等价物余额	245,414,674.59	1,274,845,961.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,667,228,611.00				3,624,323,881.24	455,380,297.37			54,210,588.74		27,957,142.12		4,918,339,925.73	250,163,252.81	5,168,503,178.54
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	1,667,228,611.00				3,624,323,881.24	455,380,297.37			54,210,588.74		27,957,142.12		4,918,339,925.73	250,163,252.81	5,168,503,178.54
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	360,000.00				1,068,602,944.07			29,268,105.47		243,551,028.94		1,701,422,078.48	-41,423,661.15	1,659,998,417.33	
(一)综合收益总额										272,869,187.71		272,869,187.71	101,085,875.62	373,955,063.33	
(二)所有者投入和减少资本	360,000.00				1,068,602,944.07			-50,053.30				1,428,552,890.77	42,611,613.32	1,471,164,504.09	
1. 所有者投入的普通股	360,000.00				1,141,376,671.99							1,501,376,671.99	-33,260,000.00	1,468,116,671.99	
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					16,129,195.00							16,129,195.00		16,129,195.00	

4. 其他					-88,902,922.92				-50,053.30				-88,952,976.22	75,871,613.32	-13,081,362.90	
(三) 利润分配									29,318,158.77					-185,121,150.09	-185,121,150.09	
1. 提取盈余公积									29,318,158.77							
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者(或股东)的分配														-185,121,150.09	-185,121,150.09	
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六) 其他																
四、本期期末余额	2,027,228,611.0				4,692,926,825.31	455,380,297.37			83,478,694.21				271,508,171.06	6,619,762,004.21	208,739,591.66	6,828,501,595.87

	0													
--	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,667,228,611.00				3,624,323.88	369,191,858.46	-12,781,659.32		54,210,588.74		-126,700,032.95		4,837,089.53	211,228,108.41	5,048,317,638.66
加：会计政策变更															
前期差错更正					18,864,300.00						-18,864,300.00				
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,667,228,611.00				3,643,188.12	369,191,858.46	-12,781,659.32		54,210,588.74		-145,564,332.95		4,837,089.53	211,228,108.41	5,048,317,638.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-18,864,300.00	86,188,438.91	12,781,659.32				173,521,475.07		81,250,395.48	38,935,144.40	120,185,539.88
（一）综合收益总额							723,525.52				173,521,475.07		174,245,000.59	47,053,579.56	221,298,580.15
（二）所有者投入和减少资本					-18,864,300.00	86,188,438.91	12,058,133.80						-92,994,605.11	23,381,564.84	-69,613,040.27
1. 所有者投入的普通股						86,188,438.91							-86,188,438.91	3,750,000.00	-82,438,438.91
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					-18,864,300.00		12,058,133.80						-6,806,166.20	19,631,564.84	12,825,398.64
(三) 利润分配														-31,500,000.00	-31,500,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配														-31,500,000.00	-31,500,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															

(六) 其他															
四、本期期末余额	1,667,228,611.00				3,624,323,881.24	455,380,297.37			54,210,588.74		27,957,142.12		4,918,339,925.73	250,163,252.81	5,168,503,178.54

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,667,228,611.00				3,644,681,615.34	455,380,297.37			54,210,588.74	-970,993,567.54		3,939,746,950.17
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,667,228,611.00				3,644,681,615.34	455,380,297.37			54,210,588.74	-970,993,567.54		3,939,746,950.17
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	360,000,000.00				1,144,258,971.99				29,268,105.47	1,234,856,996.48		2,768,384,073.94
（一）综合收益总额										1,264,175,155.25		1,264,175,155.25
（二）所有者投入和减少资本	360,000,000.00				1,144,258,971.99				-50,053.30			1,504,208,918.69
1. 所有者投入的普通股	360,000,000.00				1,141,376,671.99							1,501,376,671.99
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					2,882,300.00							2,882,300.00
4. 其他												-50,053.30
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,027,28,611.00				4,788,940,587.33	455,380,297.37				83,478,694.21	263,863,428.94	6,708,131,024.11

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	1,667,228.61 1.00				3,644,681,615.34	369,191,858.46			54,210,588.74	-800,298,615.13		4,196,630,341.49
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,667,228.61 1.00				3,644,681,615.34	369,191,858.46			54,210,588.74	-800,298,615.13		4,196,630,341.49
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						86,188,438.91				-170,694,952.41		-256,883,391.32
(一)综合收益总额										-170,694,952.41		-170,694,952.41
(二)所有者投入和减少资本						86,188,438.91						-86,188,438.91
1. 所有者投入的普通股						86,188,438.91						-86,188,438.91
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权												

益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,667,228,611.00				3,644,681,615.34	455,380,297.37			54,210,588.74	-970,993,567.54			3,939,746,950.17

三、公司基本情况

1. 公司简介

- 1、名称：贵州信邦制药股份有限公司
- 2、统一社会信用代码：91520000709593915G
- 3、类型：其他股份有限公司（上市）
- 4、住所：贵州省黔南布依族苗族自治州罗甸县龙坪镇信邦大道48号
- 5、法定代表人：安怀略
- 6、注册资本：人民币202,722.8611万元
- 7、成立日期：1995年1月27日

1. 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

行业性质：医药制造业

经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（自产自销：硬胶囊剂（含头孢菌素类）、片剂、颗粒剂（含中药提取）、滴丸剂、软胶囊剂、原料药（人参皂苷-Rd）、中药提取；保健食品生产加工（片剂、胶囊剂、颗粒剂）；中药材种植及销售；企业集团

内统借统还业务；医疗服务投资管理、咨询服务；养老康复健康产业投资管理、咨询服务；经营本企业自产产品及技术的进出口业务；经营本企业所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务（国家限定经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；企业可以按国家规定，以各种贸易方式从事进出口业务；食品研发、生产加工和销售。）

本公司提供的主要产品：银杏叶片、益心舒胶囊、六味安消胶囊、护肝宁片、脉血康胶囊等药品

本公司销售的主要产品：中成药、化学制剂、抗生素、生物制品（除疫苗）、精神药品（二类）、医疗器械III类、医疗器械II类、医疗器械I类等

本公司提供的主要劳务：医疗服务

1. 公司历史沿革

贵州信邦制药股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“信邦制药”）为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。

公司系经贵州省人民政府黔府函[2000]23号《省人民政府关于同意设立贵州信邦制药股份有限公司的批复》批准，依据截至1999年10月31日的经贵州黔元会计师事务所黔元评字（1999）19号《资产评估报告书》评估的净资产7,152.69万元，贵州信邦制药有限责任公司按1:0.7的比例折股，发起设立为股份公司，于2000年2月2日在贵州省工商行政管理局登记注册，取得注册号为520002201243的《企业法人营业执照》。公司设立时的注册资本5,000万元，股份总数5,000万股（每股面值1元）。2001年3月，公司经贵州省人民政府黔府函[2001]228号《省人民政府关于同意贵州信邦制药股份有限公司规范改制的批复》批准，以1999年10月31日为基准日的经重庆天健会计师事务所有限责任公司重天健验字（2001）第064号《审计报告》审计的净资产2,096.70万元，按1:1的比例等额折股规范公司股本，折合股本总额为2,096.70万股。2001年6月，经公司2000年年度股东大会审议通过了2000年度未分配利润送红股的方案，向全体股东每10股送红股4.30819股，送股后，公司股本总额为3,000万股。2003年3月，经公司2002年年度股东大会审议通过了2002年度未分配利润送红股的方案，向全体股东每10股送红股4股，同时向新股东增资扩股800万股，由重庆浩源经贸有限责任公司、深圳市经济合作发展基金管理委员会办公室分别向公司增资1,100万元和500万元，按每股2元的价格分别折合550万股和250万股。上述增资扩股已经贵州省人民政府黔府函[2003]125号《省人民政府关于贵州信邦制药股份有限公司增资扩股有关问题的批复》批准。增资扩股后，公司股本总额为5,000万股。2005年3月，经公司2005年临时股东大会审议通过，公司股东重庆浩源经贸有限责任公司将其持有的本公司11%股权转让给中国长城资产管理公司（以下简称“长城公司”），同时长城公司以其持有的公司3,548.50万元债权对公司进行增资，按每股2.35元的价格折合1,510万股。增资扩股后，公司股本总额为6,510万股。

2010年4月6日，公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]281号”《关于核准贵州信邦制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）2,170万股（每股面值1元）。经深圳证券交易所深证上[2010]117号《关于贵州信邦制药股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》同意，发行的人民币普通股股票于2010年4月16日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后总股本为8,680万股。

2011年4月，经公司股东大会批准，以2010年末总股本8,680万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本变更为17,360万股。

2014年3月，根据公司2013年第三次临时股东会决议、《贵州信邦制药股份有限公司发行股份及支付现金购买资产协议》及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]266号《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向张观福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，增发股份5,767.8611万股，均为有限售条件流通股，每股面值人民币1元，增发后

总股本变更为23,127.8611万股。

2014年4月，根据公司2013年第三次临时股东大会决议、《贵州信邦制药股份有限公司非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购协议》及中国证券监督管理委员会证监许可[2014]266号《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向张观福等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司获准非公开发行不超过1,894.8655万股新股募集发行股份购买资产的配套资金。公司本次非公开发行股票1,894.8655万股，向贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）定向募集，每股发行价格为人民币16.36元，募集资金总额为人民币31,000万元。增发后总股本变更为25,022.7266万股。

2014年5月，经公司2013年度股东大会批准，向分红派息股权登记日（2014年5月16日）的全体股东每10股转增10股，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本变更为50,045.4532万股。

2015年5月，经公司2014年度股东大会批准，公司以分红派息股权登记日（2014年5月22日）总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.60元（含税），同时以资本公积金转增股本，向分红派息股权登记日的全体股东每10股转增15股。2015年5月25日，上述方案实施完毕，公司总股本由50,045.4532万股增加至125,113.633万股。

2015年12月，根据公司2015年第四次临时股东会决议、《贵州信邦制药股份有限公司发行股份购买资产协议》及中国证券监督管理委员会《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向UCPHARM COMPANY LIMITED等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2814号）及经中华人民共和国商务部《商务部关于原则同意UCPHARM COMPANY LIMITED、琪康国际有限公司、HEALTHY ANGEL INTERNATIONAL LIMITED、超鸿企业有限公司战略投资贵州信邦制药有限公司的批复》（商资批[2015]978号）的核准，增发股份23,220.2577万股，均为有限售条件流通股，每股面值人民币1元，增发后总股本变更为148,333.8907万股。

2016年1月，根据公司2015年第四次临时股东大会、《贵州信邦制药股份有限公司非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购协议》和《贵州信邦制药股份有限公司非公开发行A股股票之附条件生效的股份认购协议之补充协议》，以及经中国证券监督管理委员会《关于核准贵州信邦制药股份有限公司向UCPHARM COMPANY LIMITED等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]2814号）的核准，公司获准非公开发行不超过22,994.0114万股新股募集发行股份购买资产的配套资金。公司本次实际非公开发行股票22,155.6881万股，向贵州贵安新区金域投资中心（有限合伙）、北京民生新晖投资合伙企业（有限合伙）、嘉兴海东清投资管理合伙企业（有限合伙）、贵州丰信投资中心（有限合伙）、北京汇融金控投资管理中心（有限合伙）、北京天健志远股权投资中心（有限合伙）、杭州乾纬投资合伙企业（有限合伙）、上海添煜资产管理咨询有限公司、北京鹏源资本管理有限公司共九家定向投资者定向募集，每股发行价格为人民币8.35元，募集资金总额为人民币185,000万元。增发后总股本变更为170,489.5788万股。

2017年12月，经公司第七届董事会第二次会议及2017年第三次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价方式回购股份的议案》，公司自2018年1月24日至2018年5月9日回购了3,766.7177万股公司A股并已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕上述股份3,766.7177万股公司A股回购股份注销手续，本次回购股份注销完成后，公司总股本由170,489.5788万股减少至166,722.8611万股。

2021年6月，根据公司第七届董事会第二十四次会议的决议、2020年9月23日召开的2020年第四次临时股东大会的决议和《贵州信邦制药股份有限公司与贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）之附条件生效的非公开发行股票认购协议》，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]520号文《关于核准贵州信邦制药股份有限公司非公开发行股票的

批复》的核准，同意公司本次非公开发行不超过36,000万股新股。公司向贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）定向非公开发行A股股票36,000万股，每股发行价格为人民币4.20元，募集资金总额为人民币151,200.00万元。增发后总股本变更为202,722.8611万股。

截至2021年12月31日，公司注册资本为202,722.8611万元，股份总数为202,722.8611万股（每股面值1元），全部为流通股。其中：有限售条件的流通股份45,936.1508万股，无限售条件的流通股份156,786.7103万股。

1. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月13日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共41户，具体包括：

序号	子公司名称	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	备注
1	1.贵州信邦药业有限公司	一级全资子公司	100.00	100.00	
2	1-1.贵州天佑中西药有限公司	二级控股子公司	80.00	80.00	
3	1-2.贵州玖鑫医药有限公司	二级控股子公司	55.00	55.00	
4	1-3.贵州安申医药有限公司	二级控股子公司	51.00	51.00	
5	1-4.贵州黔南州汇达药业有限公司	二级控股子公司	51.00	51.00	
6	2.贵州信邦远东药业有限公司	一级全资子公司	100.00	100.00	
7	3.贵州同德药业股份有限公司	一级控股子公司	51.00	51.00	
8	3-1.贵州同德中药材发展有限公司	二级控股子公司	100.00	100.00	注1
9	4.贵州科开医药有限公司	一级控股子公司	99.9964	99.9964	
10	4-1.贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司	二级控股子公司	77.91	77.91	注2
11	4-1-1.贵州医科大学附属白云医院	三级控股子公司	100.00	100.00	注3
12	4-2.贵州科开大药房连锁有限公司	二级控股子公司	100.00	100.00	注2
13	4-2-1.贵阳云岩医粹诊所有限公司	三级控股子公司	100.00	100.00	注4
14	4-3.贵州美杏林商贸有限公司	二级控股子公司	100.00	100.00	注2
15	4-3-1.贵州华成耀商贸有限公司	三级控股子公司	51.00	51.00	注5
16	4-4.贵医安顺医院有限责任公司	二级控股子公司	90.00	90.00	注2
17	4-5.贵州卓大医药有限责任公司	二级控股子公司	100.00	100.00	注2
18	4-6.贵州盛远医药有限公司	二级控股子公司	100.00	100.00	注2
19	4-6-1.贵州信达利生物科技有限公司	三级控股子公司	100.00	100.00	注6
20	4-7.仁怀新朝阳医院有限公司	二级控股子公司	82.00	82.00	注2
21	4-8.贵州科开物业管理有限公司	二级控股子公司	100.00	100.00	注2
22	4-9.贵州省六枝特区博大医院有限公司	二级控股子公司	70.00	70.00	注2
23	4-10.贵州科信康医药有限公司	二级控股子公司	97.09	97.09	注2
24	4-11.贵州强生医药有限公司	二级控股子公司	51.00	51.00	注2
25	4-12.贵州佰佳医药有限公司	二级控股子公司	51.00	51.00	注2
26	4-13.六盘水安居医院有限公司	二级控股子公司	70.00	70.00	注2
27	4-14.贵州医科大学附属乌当医院	二级控股子公司	100.00	100.00	注2
28	4-15.贵州光正医药销售有限公司	二级控股子公司	100.00	100.00	注2
29	4-15-1.务川自治县昇辉大药房有限公司	三级控股子公司	100.00	100.00	注7

30	4-16.贵州光正医药物流有限公司	二级控股子公司	100.00	100.00	注2
31	4-17.贵州大东医药有限公司	二级控股子公司	51.00	51.00	注2
32	4-18.贵州仁本佳科技有限公司	二级控股子公司	51.00	51.00	注2
33	5.贵州信邦富顿科技有限公司	一级控股子公司	51.00	51.00	
34	6.贵州中康泽爱医疗器械有限公司	一级全资子公司	100.00	100.00	
35	6-1.贵州迈道馨医疗器械有限公司	二级控股子公司	51.00	51.00	
36	6-2.贵州瑞诺医疗科技有限公司	二级控股子公司	51.00	51.00	
37	7.贵州信邦医疗投资管理有限公司	一级全资子公司	100.00	100.00	
38	8.贵州海墨斯医疗有限公司	一级控股子公司	51.00	51.00	
39	9.贵州信邦康养管理咨询有限公司	一级全资子公司	100.00	100.00	
40	10. 贵州信邦信息科技有限公司	一级控股子公司	51.00	51.00	
41	11. 贵州医资源生物科技有限公司	一级控股子公司	51.00	51.00	

注1：为贵州同德药业股份有限公司对其持股比例和表决权比例；

注2：为贵州科开医药有限公司对其持股比例和表决权比例；

注3：为贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司对其持股比例和表决权比例；

注4：为贵州科开大药房连锁有限公司对其持股比例和表决权比例；

注5：为贵州美杏林商贸有限公司对其持股比例和表决权比例；

注6：为贵州盛远医药有限公司对其持股比例和表决权比例；

注7：为贵州光正医药销售有限公司对其持股比例和表决权比例。

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“第十节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加10户，减少1户。合并范围变更主体的具体信息详见“第十节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

营业周期是指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

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3.非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确

认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

1. 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

1. 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

1. 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

1. 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

2.外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；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。

10、金融工具

本公司在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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

1.金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所管理金融资产的商业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下三类：

1. 以摊余成本计量的金融资产。
2. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的商业模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

1. 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

1. 分类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

金融资产的合同条款规定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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类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。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

1. 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

1. 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

1. 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
2. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2.金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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：

1. 能够消除或显著减少会计错配。
2. 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除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之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非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会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

1. 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照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：

1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
2. 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
3. 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3.金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

（2）金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的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，应当计入当期损益。

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

1. 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
2. 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。
3. 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：
 4. 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
 5. 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1. 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：
2. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
3. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。
4. 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：
5. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
6. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5.金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。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，使用不可观察输入值。

6.金融工具减值

本公司对以摊余成本计量的金融资产、分类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、租赁应收款、合同资产、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及因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金融负债的财务担保合同以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项、合同资产以及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
2. 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。
3. 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类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外，信用损失准备抵减金融资产的

账面余额。对于分类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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

1. 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

1. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
2. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
3. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
4. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
5. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3. 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

4. 发行方或债务人发生重大财务困难；
5. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
6. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
7. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
8. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
9. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

10. 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

3) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

4) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

11. 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节财务报告”、“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	除银行承兑汇票以外的应收票据	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节财务报告”、“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用

损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二		
组合1	合并范围内公司的应收账款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合2	应收各级医疗保险费用结算中心结算款	

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节财务报告”、“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

14、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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节财务报告”、“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值；在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
组合二		
组合1	合并范围内公司的其他应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
组合2	公司下属医药流通企业为得到医院药品配送权而支付的保证金	

15、存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、

在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、周转材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、消耗性生物资产等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

消耗性生物资产具体计价方法详见“第十节财务报告”、“五、重要会计政策及会计估计”之“27、生物资产”。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用移动加权平均法。
- (3) 其他周转材料采用移动加权平均法。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“第十节财务报告”、“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

17、合同成本

1. 合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的作为合同履约成本确认为一项资产：

- (1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

(3) 该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

2.合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

3.合同成本摊销

上述与合同成本有关的资产，采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

4.合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见“第十节财务报告”、“五、重要会计政策及会计估计”之“5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，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对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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差额，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差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，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；并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所有者权益。

本公司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。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应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。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

(1)公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2)公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有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初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3)权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

(4)成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因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。

(5)成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权

利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以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的金额计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	20-30	3.00	3.23-4.85
机器设备(含医疗设备)	年限平均法	10-12	3.00	8.08-9.70
运输设备	年限平均法	8-10	3.00	9.7-2.13
电子设备	年限平均法	5	3.00	19.40
其他设备	年限平均法	5-8	3.00	12.13-19.40

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提，固定资产折旧采用年限平均法分类计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产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，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产

的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3.暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4.借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（按年初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

1.生物资产分类

本公司的生物资产包括消耗性生物资产。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- (2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- (3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

2.生物资产初始计量

公司取得的生物资产，按照取得时的成本进行初始计量。外购生物资产的成本包括购买价款、相关税费、运输费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3.生物资产后续计量

(1) 后续支出

自行栽培、营造的消耗性生物资产，在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的管护等后续支出，计入当期损益。

(2) 生物资产处置

收获或出售消耗性生物资产时，采用加权平均法结转成本；生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

4.生物资产减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

28、油气资产

无

29、使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，包括土地使用权、专有技术及专利、非专有技术和软件等。

1.无形资产的计价方式

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.无形资产的使用寿命、减值测试

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1)使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50年	法定年限
专有技术及专利	10年	合理期限
非专有技术	5-10年	合理期限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2)使用寿命不确定的无形资产

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

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组

合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

根据收益年限确定。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条

件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

本公司对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，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 该义务是本公司承担的现时义务；
- 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的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。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。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。

若在等待期内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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- （2）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；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但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的衍生工具合同除外。

1. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具

(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) 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，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，企业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。

1. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- (1) 医药流通业务；
- (2) 医疗服务业务；
- (3) 医药制造业务。

1.收入确认的一般原则

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

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用产出法/投入法确定恰当的履约进度。产出法是根据已转移给客户的商品对于客户的价值确定履约进度（投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度）。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2.收入确认的具体方法

(1)公司生产业务及医药流通业务确认收入的原则

业务人员根据客户订单在业务系统发出销货申请，财务人员根据销货申请收取货款并通

知仓库办理出库手续。客户在送货单上签字验收。

财务部收到客户签收的送货单后，确认商品控制权已转移时开具销售发票，确认销售收入。

(2)公司劳务收入主要为医疗服务收入，公司在医疗服务已经提供，收到价款或取得收取价款的权利时，确认医疗服务收入。

①收到病人现金，医疗服务项目明确且提供劳务时，以收到现金时确认收入；

②收到病人现金，但医疗服务项目尚未明确，以合同负债入账，待明确了医疗服务项目且提供劳务时，再确认收入；

③公司下属医院每月/月末根据医院HIS系统记账医疗服务项目确认收入，同时挂“应收在院病人医疗款”，每日根据病人出院结账情况调整已确认收入，同时将“应收在院病人医疗款”转挂“应收医疗款—各级医保部门”。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，不会形成资产，全部划分为收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，所有政府补助业务按总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本公司收到与政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息自己拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

(2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

(3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业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；

(2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1.租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2.租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合

同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“29、使用权资产”和“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“35、租赁负债”。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

(1) 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

(2) 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认

使用权资产和租赁负债。

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

(2) 使用权资产和租赁负债的会计政策详见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“29、使用权资产”和“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“35、租赁负债”。

4. 本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

- 1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。
- 2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。
- 3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

一、终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

二、套期会计

本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。

1、对于同时满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

(1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期项目组成。

(2) 在套期开始时，本公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件。

(3) 套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件的，认定套期关系符合套期有效性要求：

1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系。该经济关系使得套期工具和被套期项目的价值因面临相同的被套期风险而发生方向相反的变动。

2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

3) 套期关系的套期比率，等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡，这种失衡会导致套期无效，并可能产生与套期会计目标不一致的会计结果。

2、公允价值套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

(2) 被套期项目因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目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（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不需要调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

(3) 被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。该摊销可以自调整日开始，但不晚于对被套期项目终止进行套期利得和损失调整的时点。被套期项目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（或其组成部分）的，则按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

3、现金流量套期会计处理

(1) 套期工具产生的利得或损失中属于套期有效的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益。现金流量套期储备的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

1) 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

2) 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。每期计入其他综合收益的现金流量套期储备的金额为当期现金流量套期储备的变动额。

(2) 套期工具产生的利得或损失中属于套期无效的部分（即扣除计入其他综合收益后的其他利得或损失），计入当期损益。

(3) 现金流量套期储备的金额，按照下列规定处理：

1) 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产或非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，则将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

2) 对于不属于前一条涉及的现金流量套期，在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入当期损益。

3) 如果在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额是一项损失，且该损失全部或部分预计在未来会计期间不能弥补的，则在预计不能弥补时，将预计不能弥补的部分从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4、境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括对作为净投资的一部分进行会计处理的货币性项目的套期，本公司按照类似于现金流量套期会计的规定处理：

1. 套期工具形成的利得或损失中属于套期有效的部分，应当计入其他综合收益。

全部或部分处置境外经营时，上述计入其他综合收益的套期工具利得或损失应当相应转出，计入当期损益。

1. 套期工具形成的利得或损失中属于套期无效的部分，应当计入当期损益。

5、终止运用套期会计

对于发生下列情形之一的，则终止运用套期会计：

(1) 因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标。

(2) 套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

(3) 被套期项目与套期工具之间不再存在经济关系，或者被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响开始占主导地位。

(4) 套期关系不再满足本准则所规定的运用套期会计方法的其他条件。在适用套期关系再平衡的情况下，企业应当首先考虑套期关系再平衡，然后评估套期关系是否满足本准则所规定的运用套期会计方法的条件。

终止套期会计可能会影响套期关系的整体或其中一部分，在仅影响其中一部分时，剩余未受影响的部分仍适用套期会计。

6、信用风险敞口的公允价值选择

当使用以公允价值计量且其变动计入当期损益的信用衍生工具管理金融工具（或其组成部分）的信用风险敞口时，可以在该金融工具（或其组成部分）初始确认时、后续计量中或尚未确认时，将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具，并同时作出书面记录，但应同时满足下列条件：

(1) 金融工具信用风险敞口的主体（如借款人或贷款承诺持有人）与信用衍生工具涉及的主体相一致；

(2) 金融工具的偿付级次与根据信用衍生工具条款须交付的工具的偿付级次相一致。

三、回购本公司股份

股份回购是指公司收购本公司已发行的股份。

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理。回购股份的全部支出转作库存股成本，股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益。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异，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。

44、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 2018 年 12 月修订印发了《企业会计准则第 21 号—租赁》(以下简称“新租赁准则”),公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则,并按新租赁准则的要求列报,不对比较财务报表追溯。	不适用	详见注 1

注1:

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42、租赁”。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表相关项目的影响列示如下：

①对合并报表的影响

项目	2020年12月31日	累积影响金额	2021年1月1日
使用权资产		45,592,526.08	45,592,526.08
长期待摊费用	153,189,143.89	-21,049,968.88	132,139,175.01
租赁负债		24,542,557.20	24,542,557.20

上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

②对母公司报表的影响

项目	2020年12月31日	累积影响金额	2021年1月1日
使用权资产		11,526,666.88	11,526,666.88
长期待摊费用	11,646,199.25	-11,526,666.88	119,532.37

上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

(2) 执行企业会计准则解释第14号对本公司的影响

本公司自施行日起执行解释14号，执行解释14号对本报告期内财务报表无重大影响。

(3) 执行企业会计准则解释第15号对本公司的影响

本公司自2021年12月31日起执行解释15号，执行解释15号对可比期间财务报表无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,776,378,219.84	1,776,378,219.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	163,063,527.64	163,063,527.64	
应收账款	2,414,740,945.12	2,414,740,945.12	
应收款项融资	88,506,720.56	88,506,720.56	
预付款项	259,859,736.14	259,859,736.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	540,590,398.42	540,590,398.42	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	843,393,528.53	843,393,528.53	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,611,637.57	4,611,637.57	
流动资产合计	6,091,144,713.82	6,091,144,713.82	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,470,000.00	1,470,000.00	
其他权益工具投资	221,564,301.31	221,564,301.31	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,200,606,296.15	2,200,606,296.15	
在建工程	122,594,460.72	122,594,460.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		45,592,526.08	45,592,526.08
无形资产	219,559,299.39	219,559,299.39	
开发支出			
商誉	605,539,704.90	605,539,704.90	
长期待摊费用	153,189,143.89	132,139,175.01	-21,049,968.88
递延所得税资产	46,505,547.87	46,505,547.87	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,571,028,754.23	3,595,571,311.43	24,542,557.20
资产总计	9,662,173,468.05	9,686,716,025.25	24,542,557.20
流动负债：			
短期借款	3,382,500,000.00	3,382,500,000.00	
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	188,188,404.07	188,188,404.07	
应付账款	600,383,955.01	600,383,955.01	
预收款项			
合同负债	39,624,492.87	39,624,492.87	
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	19,931,478.20	19,931,478.20	
应交税费	32,154,759.13	32,154,759.13	
其他应付款	203,092,017.38	203,092,017.38	
其中：应付利息			
应付股利	2,659,210.00	2,659,210.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	4,565,330.29	4,565,330.29	
流动负债合计	4,470,440,436.95	4,470,440,436.95	
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		24,542,557.20	24,542,557.20
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	352,906.00	352,906.00	
递延收益	22,876,946.56	22,876,946.56	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	23,229,852.56	47,772,409.76	24,542,557.20

负债合计	4,493,670,289.51	4,518,212,846.71	24,542,557.20
所有者权益：			
股本	1,667,228,611.00	1,667,228,611.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,624,323,881.24	3,624,323,881.24	
减：库存股	455,380,297.37	455,380,297.37	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	54,210,588.74	54,210,588.74	
一般风险准备			
未分配利润	27,957,142.12	27,957,142.12	
归属于母公司所有者权益合计	4,918,339,925.73	4,918,339,925.73	
少数股东权益	250,163,252.81	250,163,252.81	
所有者权益合计	5,168,503,178.54	5,168,503,178.54	
负债和所有者权益总计	9,662,173,468.05	9,686,716,025.25	24,542,557.20

调整情况说明

使用权资产：增加45,592,526.08元；长期待摊费用：减少21,049,968.88元；租赁负债：增加24,542,557.20元。

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	1,274,845,961.79	1,274,845,961.79	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,765,117.34	23,765,117.34	
应收账款	35,321,279.39	35,321,279.39	
应收款项融资	62,022,849.15	62,022,849.15	
预付款项	22,561,372.94	22,561,372.94	
其他应收款	2,181,030,903.56	2,181,030,903.56	
其中：应收利息			
应收股利	79,081.95	79,081.95	
存货	274,217,245.65	274,217,245.65	

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	578,209.14	578,209.14	
流动资产合计	3,874,342,938.96	3,874,342,938.96	
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	1,639,115,188.44	1,639,115,188.44	
其他权益工具投资	221,564,301.31	221,564,301.31	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	183,740,529.59	183,740,529.59	
在建工程	740,707.96	740,707.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		11,526,666.88	11,526,666.88
无形资产	54,200,078.58	54,200,078.58	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,646,199.25	119,532.37	-11,526,666.88
递延所得税资产	11,162,339.89	11,162,339.89	
其他非流动资产	120,000,000.00	120,000,000.00	
非流动资产合计	2,242,169,345.02	2,242,169,345.02	
资产总计	6,116,512,283.98	6,116,512,283.98	
流动负债：			
短期借款	2,004,000,000.00	2,004,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15,828,753.25	15,828,753.25	
预收款项			

合同负债	3,233,612.04	3,233,612.04	
应付职工薪酬	2,824,887.83	2,824,887.83	
应交税费	3,582,765.94	3,582,765.94	
其他应付款	130,865,819.76	130,865,819.76	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	420,369.56	420,369.56	
流动负债合计	2,160,756,208.38	2,160,756,208.38	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,009,125.43	16,009,125.43	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,009,125.43	16,009,125.43	
负债合计	2,176,765,333.81	2,176,765,333.81	
所有者权益：			
股本	1,667,228,611.00	1,667,228,611.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,644,681,615.34	3,644,681,615.34	
减：库存股	455,380,297.37	455,380,297.37	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	54,210,588.74	54,210,588.74	
未分配利润	-970,993,567.54	-970,993,567.54	
所有者权益合计	3,939,746,950.17	3,939,746,950.17	
负债和所有者权益总计	6,116,512,283.98	6,116,512,283.98	

调整情况说明

使用权资产：增加11,526,666.88元；长期待摊费用：减少11,526,666.88元。

(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

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务； 提供有形动产租赁服务	13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
增值税	不动产租赁服务，销售不动产，转让土 地使用权、中药饮片销售	9%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
增值税	简易计税方法	5%、3%、1%
教育费附加	实缴流转税税额	1%、5%、7%

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
1、贵州信邦制药股份有限公司	15%
2、贵州信邦药业有限公司	15%
3、贵州天佑中西药有限公司	25%
4、贵州玖鑫医药有限公司	25%
5、贵州安申医药有限公司	25%
6、贵州黔南州汇达药业有限公司	25%
7、贵州信邦远东药业有限公司	25%

8、贵州同德药业股份有限公司	符合本报告"第十节、财务报告"之"六、税项"之"2、税收优惠"免税
9、贵州同德中药材发展有限公司	符合本报告"第十节、财务报告"之"六、税项"之"2、税收优惠"免税
10、贵州科开医药有限公司	15%
11、贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司	15%
12、贵州医科大学附属白云医院	
13、贵州科开大药房连锁有限公司	15%
14、贵阳云岩医粹诊所有限公司	25%
15、贵州美杏林商贸有限公司	15%
16、贵州华成耀商贸有限公司	20%
17、贵医安顺医院有限责任公司	15%
18、贵州卓大医药有限责任公司	25%
19、贵州盛远医药有限公司	15%
20、贵州信达利生物科技有限公司	15%
21、仁怀新朝阳医院有限公司	25%
22、贵州科开物业管理有限公司	20%
23、贵州省六枝特区博大医院有限公司	25%
24、贵州科信康医药有限公司	15%
25、贵州强生医药有限公司	25%
26、贵州佰佳医药有限公司	25%
27、六盘水安居医院有限公司	15%
28、贵州医科大学附属乌当医院	
29、贵州光正医药销售有限公司	15%
30、务川自治县昇辉大药房有限公司	25%
31、贵州光正医药物流有限公司	25%
32、贵州大东医药有限公司	15%
33、贵州仁本佳科技有限公司	20%
34、贵州信邦富顿科技有限公司	15%
35、贵州中康泽爱医疗器械有限公司	25%
36、贵州迈道磐医疗器械有限公司	25%
37、贵州瑞诺医疗科技有限公司	25%
38、贵州信邦医疗投资管理有限公司	25%
39、贵州海墨斯医疗有限公司	20%
40、贵州信邦康养管理咨询有限公司	25%

41、贵州信邦信息科技有限公司	25%
42、贵州医资源生物科技有限公司	25%

2、税收优惠

1、根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 国家发展改革委公告2020年第23号），自2021年1月1日至2030年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。母公司贵州信邦制药股份有限公司、全资子公司贵州信邦药业有限公司、控股子公司贵州科开医药有限公司、控股子公司贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司、控股子公司贵州科开大药房连锁有限公司、控股子公司贵州美杏林商贸有限公司、控股子公司贵医安顺医院有限责任公司、控股子公司贵州盛远医药有限公司、控股子公司贵州信达利生物科技有限公司、控股子公司贵州科信康医药有限公司、控股子公司六盘水安居医院有限公司、控股子公司贵州光正医药销售有限公司、控股子公司贵州大东医药有限公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，企业所得税减按15%税率缴纳。

2、根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）附件3第一条第（十九）款第7项规定，贵州信邦制药股份有限公司向罗甸县国家税务局申请统借统还业务按银行同期贷款取得的利息收入部分免征增值税优惠，罗甸县国家税务局同意减免税备案登记，减免期间从2016年5月1日至长期。

3、根据企业所得税优惠政策《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)(2008年版)》，贵州同德药业股份有限公司经营的药用植物初加工（中药饮片）所得享受免征企业所得税的优惠政策待遇。

4、根据企业所得税优惠政策《享受企业所得税优惠政策的农产品初加工范围(试行)(2008年版)》，贵州同德中药材发展有限公司经营的药用植物初加工所得享受免征企业所得税的优惠政策待遇。

5、贵州省铜仁市碧江区国家税务局同意控股子公司贵州同德中药材发展有限公司经营的中药材种植项目适用《增值税暂行条例》第十五条规定“农业生产者销售的自产农产品”免征增值税。生产经营期限内（2012年11月8日至2042年11月7日）增值税减免税已予以备案。

6、控股子公司贵州华成耀商贸有限公司、控股子公司贵州科开物业管理有限公司、控股子公司贵州仁本佳科技有限公司和控股子公司贵州海墨斯医疗有限公司符合《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；《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）对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

7、控股子公司贵州信邦富顿科技有限公司享受高新技术企业税收优惠，贵州信邦富顿科技有限公司2021年度减按15%的税率缴纳企业所得税。贵州信邦富顿科技有限公司符合《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2019年第2号）自2019年1月1日至2021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25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

8、根据2009年1月1日起执行的《中华人民共和国营业税暂行条例》第八条规定，贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司、贵医安顺医院有限责任公司、仁怀新朝阳医院有限公司、贵州省六枝特区博大医院有限公司、六盘水安居医院有限公司、贵州医科大学附属乌当医院和贵州医科大学附属白云医院七家医院提供的医疗服务免征营业税。根据财政部、国家税务总局发布《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）从2016年5月1日起，上述医疗服务免征增值税。

9、全资子公司贵州信邦药业有限公司和控股子公司贵州玖鑫医药有限公司符合《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21号），企业招用自主就业退役士兵与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起在3年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税优惠。定额标准为每人每年6,000元，最高可上浮50%，各省、自治区、直辖市人民政府可根据本地区实际情况在此幅度内确定具体定额标准。

10、控股子公司贵州科开物业管理有限公司符合《财政部 税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告2020年第13号）规定：除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。根据《财政部 税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第7号）规定，上述税收优惠政策执行期限延长至2021年12月31日。2021年1月1日至本公告发布之日前，已征的按照本公告规定应予减免的税费，可抵减纳税人或缴费人以后应缴纳的税费或予以退还。

11、控股子公司贵州佰佳医药有限公司符合依据：0035013601|残保金调整 为分档征收|《国家发展和改革委员会财政部民政部人力资源和社会保障部国家税务总局中国残疾人联合会关于印发〈关于完善残疾人就业保障金制度更好促进残疾人就业的总体方案〉的通知》发改价格规〔2019〕2015号附件：第二条第(三)款：自2020年1月1日起至2022年12月31日，对残疾人就业保障金实行分档减缴政策。其中：用人单位安排残疾人就业比例达到1%（含）以上，但未达到所在地省、自治区、直辖市人民政府规定比例的，按规定应缴费额的50%缴纳残疾人就业保障金；用人单位安排残疾人就业比例在1%以下的，按规定应缴费额的90%缴纳残疾人就业保障金。

12、控股子公司贵州安申医药有限公司和控股子公司贵州佰佳医药有限公司符合财政部、国家税务总局关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》（财税〔2009〕70号）规定，企业安置残疾人员的，在按照支付给残疾职工工资据实扣除的基础上，可以在计算应纳税所得额时按照支付给残疾职工工资的100%加计扣除。

13、控股子公司贵州佰佳医药有限公司符合增值税纳税人2011年12月1日以后缴纳的技术维护费（不含补缴的2011年11月30日以前的技术维护费），可凭技术维护服务单位开具的技术维护费发票，在增值税应纳税额中全额抵减，不足抵减的可结转下期继续抵减。

14、贵州医科大学附属白云医院符合《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》财政部 税务总局公告2020年第8号第五条，疫情防控期间提供生活服务取得的收入免征增值税。

15、控股子公司务川自治县昇辉大药房有限公司和控股子公司贵州海墨斯医疗有限公司符合《关于完善残疾人就业保障金制度更好促进残疾人就业的总体方案》的通知发改价格规〔2019〕2015号，（四）暂免征收小微企业残保金，对在职职工总数 30 人（含）以下的企业，暂免征收残保金。

16、控股子公司贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司、贵州医科大学附属白云医院和控

股子公司仁怀新朝阳医院有限公司符合《贵州省房产税施行细则》即黔府〔1986〕91号文件第七条第二款：企业办的各类学校、医院、托儿所、幼儿园自用的房产，免征房产税。

17、控股子公司务川自治县昇辉大药房有限公司符合按照《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告》（2021年第11号）的规定，小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过15万元(以1个季度为1个纳税期的，季度销售额未超过45万元)的，免征增值税。

3、其他

无

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	1,494,258.67	1,212,488.81
银行存款	542,383,556.30	1,709,389,650.96
其他货币资金	80,769,836.65	65,776,080.07
合计	624,647,651.62	1,776,378,219.84
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	110,989,026.65	65,776,080.07

其他说明

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	80,767,136.65	65,776,080.07
冻结货币资金	30,219,190.00	
POS机及ETC保证金	2,700.00	
合计	110,989,026.65	65,776,080.07

其他说明：

(1) 期末受限金额11,098.90万元，在编制现金流量表时“期末现金及现金等价物余额”中已予以扣除。

(2) 截至2021年12月31日，其他货币资金8,076.71万元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

(3) 受限资产情况详见本报告“第十节、财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	131,653,636.53	163,063,527.64
合计	131,653,636.53	163,063,527.64

单位：元

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

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		66,197,905.61
合计		66,197,905.61

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

无

5、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	4,154,427.34	0.13%	4,154,427.34	100.00%		2,243,390.58	0.09%	2,243,390.58	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,124,431,175.78	99.87%	232,746,666.49	7.45%	2,891,684,509.29	2,599,293,903.35	99.91%	184,552,958.23	7.10%	2,414,740,945.12
其中：										
组合一	2,713,127,268.50	86.72%	232,746,666.49	8.58%	2,480,380,602.01	2,307,891,337.38	88.71%	184,552,958.23	8.00%	2,123,338,379.15
组合二	411,303,907.28	13.15%			411,303,907.28	291,402,565.97	11.20%			291,402,565.97
合计	3,128,585,603.12	100.00%	236,901,093.83		2,891,684,509.29	2,601,537,293.93	100.00%	186,796,348.81		2,414,740,945.12

按单项计提坏账准备：4,154,427.34

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
出院病人欠款	4,154,427.34	4,154,427.34	100.00%	
合计	4,154,427.34	4,154,427.34	--	--

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
3个月以内（医药流通企业）	926,717,997.05	4,633,588.00	0.50%	
3个月至1年以内	1,311,997,162.09	65,599,858.11	5.00%	

按组合计提坏账准备：232,746,666.49

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3个月以内（医药流通企业）	926,717,997.05	4,633,588.00	0.50%
3个月至1年以内	1,311,997,162.09	65,599,858.11	5.00%

1至2年	176,532,005.64	14,122,560.44	8.00%
2至3年	107,617,404.66	21,523,480.95	20.00%
3至4年	91,531,158.17	45,765,579.14	50.00%
4至5年	35,259,882.13	17,629,941.09	50.00%
5年以上	63,471,658.76	63,471,658.76	100.00%
合计	2,713,127,268.50	232,746,666.49	--

确定该组合依据的说明：

组合中，按信用风险特征计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收各级医疗保险费用结算中心	411,303,907.28		
合计	411,303,907.28		--

确定该组合依据的说明：

除非有确凿证据表明存在减值外，不计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	2,652,009,560.04
3个月以内（医药流通企业）	926,717,997.05
3个月至1年以内	1,725,291,562.99
1至2年	177,055,994.83
2至3年	109,257,349.19
3年以上	190,262,699.06
3至4年	91,531,158.17
4至5年	35,259,882.13
5年以上	63,471,658.76

合计	3,128,585,603.12
----	------------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	2,243,390.58	1,911,036.76				4,154,427.34
按组合计提预期信用损失的应收账款	184,552,958.23	24,765,132.47		2,232,574.44	25,661,150.23	232,746,666.49
合计	186,796,348.81	26,676,169.23		2,232,574.44	25,661,150.23	236,901,093.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
注：其他变动为当期增减子公司所致。		

(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	2,232,574.44

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收账款核销说明：					

应收账款核销说明：

本期实际核销的应收账款290.90万元；本期收回以前年度核销的应收账款67.64万元。

(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
------	----------	-----------------	----------

期末余额前五名应收账款汇总	979,817,847.33	31.32%	30,545,719.39
合计	979,817,847.33	31.32%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	58,379,086.36	88,506,720.56
合计	58,379,086.36	88,506,720.56

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

项目	期末余额				期初余额			
	成本	累计公允价值变动	账面价值	累计减值准备	成本	累计公允价值变动	账面价值	累计减值准备
应收票据	58,379,086.36		58,379,086.36		88,506,720.56		88,506,720.56	
应收账款								
合计	58,379,086.36		58,379,086.36		88,506,720.56		88,506,720.56	

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

截至2021年12月31日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

其他说明：

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	58,379,086.36	88,506,720.56
商业承兑汇票		
合计	58,379,086.36	88,506,720.56

(2) 期末公司已质押的应收票据：无

(3) 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	37,726,496.47	
商业承兑汇票		
合计	37,726,496.47	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无

(5) 应收票据其他说明：无

7、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	278,661,560.64	83.80%	208,111,038.26	80.09%
1至2年	28,719,707.70	8.64%	17,526,978.67	6.74%
2至3年	7,100,451.97	2.14%	7,207,163.67	2.77%
3年以上	18,059,512.37	5.42%	27,014,555.54	10.40%
合计	332,541,232.68	--	259,859,736.14	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为2,687.64万元。其中：预付货款、设备款2,687.64万元。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
深圳华润三九医药贸易有限公司	50,675,641.50	15.24
中铁五局集团建筑工程有限责任公司	16,780,599.97	5.05
贵州礼来科技有限公司	15,573,997.00	4.68
安徽亚美亚进出口贸易有限公司	14,562,500.00	4.38

拜耳医药保健有限公司	9,253,693.34	2.78
合计	106,846,431.81	32.13

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	546,315.88	
其他应收款	596,513,005.01	540,590,398.42
合计	597,059,320.89	540,590,398.42

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	546,315.88	
合计	546,315.88	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
医院配送保证金	320,860,000.00	320,260,000.00
资产转让款	151,860,811.17	149,648,017.76
代垫款项	12,841,989.25	6,826,380.14
业务保证金	78,809,940.68	53,851,930.93
备用金	29,276,973.65	31,132,670.46
政府补助	10,000,000.00	
其他	70,139,459.44	40,578,349.16
合计	673,789,174.19	602,297,348.45

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	27,766,003.14		33,940,946.89	61,706,950.03
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	3,491,422.11		1,163.50	3,492,585.61

本期核销	1,384,705.70			1,384,705.70
其他变动	13,461,339.24			13,461,339.24
2021 年 12 月 31 日余额	43,334,058.79		33,942,110.39	77,276,169.18

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）	213,856,998.98
1 至 2 年	190,176,278.08
2 至 3 年	16,027,545.09
3 年以上	253,728,352.04
3 至 4 年	81,325,681.92
4 至 5 年	112,847,540.48
5 年以上	59,555,129.64
合计	673,789,174.19

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	33,940,946.89	1,163.50				33,942,110.39
按组合计提预期信用损失的其他应收款	27,766,003.14	3,491,422.11		1,384,705.70	13,461,339.24	43,334,058.79
合计	61,706,950.03	3,492,585.61		1,384,705.70	13,461,339.24	77,276,169.18

注：其他变动为当期增减子公司所致。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,384,705.70

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
贵航贵阳医院	医院配送保证金	135,000,000.00	3-4 年、4-5 年	20.04%	
道真仡佬族苗族自治县卫生健康局	资产转让款	134,500,000.00	1-2 年	19.96%	10,760,000.00
务川仡佬族苗族自治县中医医院	医院配送保证金	100,000,000.00	1 年以内	14.84%	
广东泰禾生物药业有限公司	其他	32,492,101.00	5 年以上	4.82%	32,492,101.00
普定县人民医院	医院配送保证金	30,000,000.00	1-2 年、3-5 年、5 年以上	4.45%	
合计	--	431,992,101.00	--	64.11%	43,252,101.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
贵州省黔南布依族苗族自治州罗甸县财政局	贷款贴息	10,000,000.00	1 年以内	注

注：根据《省财政厅省民宗委关于下达2021年民贸民品贷款贴息资金的通知》（黔财农[2021]235号），公司获得2020年第四季度和2021年第一、二、三季度民贸民品贷款贴息资金1,000万元。2022年2月已收到600万元民贸民品贷款贴息资金。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、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	183,733,130.26		183,733,130.26	146,491,348.98		146,491,348.98
在产品	23,448,799.42		23,448,799.42	18,774,259.44		18,774,259.44
库存商品	624,899,401.34		624,899,401.34	553,876,430.04		553,876,430.04
周转材料	6,762,728.25		6,762,728.25	5,784,326.21		5,784,326.21
包装物	2,268,375.41		2,268,375.41	2,849,947.53		2,849,947.53
自制半成品	87,939,668.51		87,939,668.51	110,162,443.24		110,162,443.24
消耗性生物资产	6,655,585.45		6,655,585.45	5,454,773.09		5,454,773.09
合计	935,707,688.64		935,707,688.64	843,393,528.53		843,393,528.53

(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	

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履行成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	3,501,094.70	1,645,688.10
预缴企业所得税	1,178,924.61	2,965,763.60
预缴其他税费	15,225.12	185.87
合计	4,695,244.43	4,611,637.57

其他说明：

无

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

无

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

其他说明：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

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 日余额在 本期	—	—	—	—

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

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州海墨 斯医疗有 限公司	1,470,000 .00			47,402.37						-1,517,40 2.37	
小计	1,470,000 .00			47,402.37						-1,517,40 2.37	
合计	1,470,000 .00			47,402.37						-1,517,40 2.37	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
杭州镜心创业投资合伙企业（有限合伙）	200,000,000.00	200,000,000.00
杭州泽悦子宁创业投资合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00	
上海泽悦宜洲私募投资基金合伙企业（有限合伙）	50,000,000.00	
常州平盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）	16,277,292.13	16,277,292.13
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）	1,085,892.76	3,253,815.88
贵州信华乐康园区置业有限公司		1,983,193.30

贵阳现代药业研究院	50,000.00	50,000.00
合计	347,413,184.89	221,564,301.31

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
杭州镜心创业投资合伙企业（有限合伙）					非交易性	
杭州泽悦子宁创业投资合伙企业（有限合伙）					非交易性	
上海泽悦宜洲私募投资基金合伙企业（有限合伙）					非交易性	
常州平盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）					非交易性	
苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）	219,904.76	2,844,898.46			非交易性	
贵州信华乐康园区置业有限公司					非交易性	
贵阳现代药业研究院					非交易性	

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

20、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

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,575,397,049.77	2,200,606,296.15
合计	2,575,397,049.77	2,200,606,296.15

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,904,512,291.61	1,174,070,752.73	67,360,153.33	122,046,063.46	186,060,178.92	3,454,049,440.05
2.本期增加金额	492,364,483.89	129,635,639.85	12,212,976.45	8,449,124.08	12,704,272.39	655,366,496.66
(1) 购置	2,121,399.72	85,645,161.48	3,235,995.56	7,365,480.44	11,175,280.03	109,543,317.23
(2) 在建工程转入	229,533,076.41	5,076,746.00				234,609,822.41
(3) 企业合并增加	260,710,007.76	38,913,732.37	8,976,980.89	1,083,643.64	1,528,992.36	311,213,357.02
3.本期减少金额	1,284,598.91	31,870,758.11	2,890,121.30	17,742,242.69	18,700,883.17	72,488,604.18

(1) 处置或 报废	1,284,598.91	31,870,758.11	2,890,121.30	3,869,698.42	9,217,799.45	49,132,976.19
处置子公司				13,872,544.27	9,483,083.72	23,355,627.99
4.期末余额	2,395,592,176.59	1,271,835,634.47	76,683,008.48	112,752,944.85	180,063,568.14	4,036,927,332.53
二、累计折旧						
1.期初余额	354,928,918.76	639,258,156.68	46,375,488.93	82,868,365.85	130,012,213.68	1,253,443,143.90
2.本期增加金 额	94,387,969.52	125,720,735.10	10,966,103.80	12,651,584.22	14,176,404.66	257,902,797.30
(1) 计提	77,006,500.59	116,083,748.57	6,043,908.85	12,153,311.81	12,806,446.41	224,093,916.23
(2) 企 业合并增加	17,381,468.93	9,636,986.53	4,922,194.95	498,272.41	1,369,958.25	33,808,881.07
3.本期减少金 额	566,401.74	28,428,061.58	2,598,897.91	9,004,282.58	9,218,014.63	49,815,658.44
(1) 处置或 报废	566,401.74	28,428,061.58	2,598,897.91	3,541,228.38	8,682,522.05	43,817,111.66
处置子公司				5,463,054.20	535,492.58	5,998,546.78
4.期末余额	448,750,486.54	736,550,830.20	54,742,694.82	86,515,667.49	134,970,603.71	1,461,530,282.76
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) 处置或 报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价 值	1,946,841,690.05	535,284,804.27	21,940,313.66	26,237,277.36	45,092,964.43	2,575,397,049.77
2.期初账面价 值	1,549,583,372.85	534,812,596.05	20,984,664.40	39,177,697.61	56,047,965.24	2,200,606,296.15

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
贵阳医科大学附属白云医院二期综合楼	294,924,326.69	
贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司三期综合大楼	197,495,063.82	
贵州医科大学附属白云医院三期综合楼	164,398,557.78	
仁怀新朝阳医院有限公司综合楼	142,743,147.44	
贵州省六枝特区博大医院有限公司综合楼	80,217,599.10	
科开 I 号苑办公楼	29,385,973.85	
贵州信邦制药股份有限公司胶囊剂厂房	25,206,483.37	
贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司停车库	11,638,955.61	
贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司门诊大楼	11,588,986.47	
六盘水安居医院有限公司鑫丰 2 号综合楼（1-6 层）	3,318,525.61	

其他说明

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	92,375,183.05	122,594,460.72
合计	92,375,183.05	122,594,460.72

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
贵州省六枝特区博大医院有限公司建设项目	33,463,932.68		33,463,932.68	32,963,932.68		32,963,932.68
仁怀新朝阳医院有限公司建设项目				7,814,477.77		7,814,477.77
贵州医科大学附属白云医院三期建设工程项目	3,610,775.89		3,610,775.89	61,613,116.36		61,613,116.36
贵州同德药业股份有限公司中药饮片生产车间改扩建项目	22,257,225.90		22,257,225.90			
贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司 PET-CT 机房工程	2,305,687.55		2,305,687.55			
零星工程	30,737,561.03		30,737,561.03	20,202,933.91		20,202,933.91
合计	92,375,183.05		92,375,183.05	122,594,460.72		122,594,460.72

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
贵州省	200,000.	32,963,9	500,000.			33,463,9	86.15%	95.00%				募股资

六枝特区博大医院有限公司建设项目	000.00	32.68	00			32.68						金
仁怀新朝阳医院有限公司建设项目	250,000,000.00	7,814,477.77	198,434,000	8,012,911.77			68.40%	100.00%				募股资金
贵州医科大学附属白云医院三期建设工程项目	515,000,000.00	61,613,163.36	140,711,225.98	198,713,566.45		3,610,775.89	39.29%	95.00%				其他
贵州同德药业股份有限公司中药饮片生产车间改扩建项目	54,341,500.00		22,257,225.90			22,257,225.90	40.96%	58.00%				其他
贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司 PET-CT 机房工程	23,000,000.00		2,305,687.55			2,305,687.55	10.02%	10.00%				其他
零星工程		20,202,933.91	38,417,971.31	27,883,344.19		30,737,561.03						其他
合计	1,042,341,500.00	122,594,460.72	204,390,544.74	234,609,822.41		92,375,183.05	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 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

其他说明：

无

23、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

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、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	70,842,557.20	223,302.00	71,065,859.20
2.本期增加金额		996,290.37	996,290.37
租赁		996,290.37	996,290.37
3.本期减少金额		223,302.00	223,302.00
租赁到期		223,302.00	223,302.00
4.期末余额	70,842,557.20	996,290.37	71,838,847.57

二、累计折旧			
1.期初余额	25,473,333.12		25,473,333.12
2.本期增加金额	8,204,135.36	265,895.82	8,470,031.18
(1) 计提	8,204,135.36	265,895.82	8,470,031.18
3.本期减少金额		223,302.00	223,302.00
(1) 处置			
租赁到期		223,302.00	223,302.00
4.期末余额	33,677,468.48	42,593.82	33,720,062.30
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	37,165,088.72	953,696.55	38,118,785.27
2.期初账面价值	45,369,224.08	223,302.00	45,592,526.08

其他说明：

无

26、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	176,398,477.00	24,433,670.25	56,583,442.44	40,345,960.25	297,761,549.94
2.本期增加金额	8,629,483.36			4,875,310.64	13,504,794.00
(1) 购置				3,912,474.35	3,912,474.35
(2) 内部研					

发					
(3) 企业合并增加	8,629,483.36			962,836.29	9,592,319.65
3.本期减少金额				138,018.06	138,018.06
(1) 处置				138,018.06	138,018.06
4.期末余额	185,027,960.36	24,433,670.25	56,583,442.44	45,083,252.83	311,128,325.88
二、累计摊销					
1.期初余额	24,521,197.54	11,939,361.54	26,708,949.46	15,032,742.01	78,202,250.55
2.本期增加金额	4,753,168.69	1,048,473.46	5,142,312.58	4,470,400.95	15,414,355.68
(1) 计提	4,270,981.64	1,048,473.46	5,142,312.58	4,304,731.80	14,766,499.48
(2) 企业合并增加	482,187.05			165,669.15	647,856.20
3.本期减少金额				138,018.06	138,018.06
(1) 处置				138,018.06	138,018.06
4.期末余额	29,274,366.23	12,987,835.00	31,851,262.04	19,365,124.90	93,478,588.17
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	155,753,594.13	11,445,835.25	24,732,180.40	25,718,127.93	217,649,737.71
2.期初账面价值	151,877,279.46	12,494,308.71	29,874,492.98	25,313,218.24	219,559,299.39

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

无

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
贵州科开医药有限公司资产组	597,117,086.17					597,117,086.17
贵州盛远医药有限公司	8,422,618.73					8,422,618.73
贵州光正医药销售有限公司资产组		1,681,714.84				1,681,714.84
贵州大东医药有限公司		125,220.63				125,220.63
合计	605,539,704.90	1,806,935.47				607,346,640.37

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 本公司以2014年3月31日为购买日，发行股票及支付现金收购了贵州科开医药有限公司资产组99.81%的权益。公司承诺将以10元/股出资额的价格用现金继续收购贵州科开医药有限公司资产组剩余0.19%股权。截止2014年12月31日公司持有贵州科开医药有限公司资产组99.981%股权。重组后的继续收购且交易价格不变并交易间隔期未滿一年，视同一揽子交易，将继续收购成本110万元并入合并成本计算商誉。贵州科开医药有限公司资产组购买日的可辨认净资产的公允价值为人民币41,728.89万元。合并成本超过按比例确认的贵州科开医药有限公司资产组可辨认资产、负债公允价值的差额人民币59,711.71万元，确认为合并贵州科开医药有限公司资产组相关的商誉。

2014年3月14日贵州科开医药有限公司办理了工商变更登记。

(2) 贵州科开医药有限公司以2014年9月30日为购买日，支付人民币2,711.93万元收购了贵州盛远医药有限公司100.00%的权益。贵州盛远医药有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值为人民币1,869.67万元。合并成本超过按比例确认的贵州盛远医药有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币842.26万元，确认为合并贵州盛远医药有限公司相关的商誉。

2014年9月11日贵州盛远医药有限公司办理了工商变更登记。

(3) 贵州科开医药有限公司以2021年4月30日为购买日，支付人民币11,019.74万元收购了贵州光正医药销售有限公司资产组100.00%的权益。贵州光正医药销售有限公司资产组购买日的可辨认净资产的公允价值为人民币10,851.57万元。合并成本超过按比例确认的贵州光正医药销售有限公司资产组可辨认资产、负债公允价值的差额人民币168.17万元，确认为合并贵州光正医药销售有限公司资产组相关的商誉。

2021年4月23日贵州光正医药销售有限公司办理了工商变更登记。

(4) 贵州科开医药有限公司以2021年4月30日为购买日，支付人民币2,354.09万元收购了贵州大东医药有限公司51.00%的权益。贵州大东医药有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值为人民币4,591.32万元。合并成本超过按比例确认的贵州大东医药有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币12.52万元，确认为合并贵州大东医药有限公司相关的商誉。

2021年4月15日贵州大东医药有限公司办理了工商变更登记。

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

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

(1) 贵州科开医药有限公司资产组组合

1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

贵州科开医药有限公司资产组评估基准日的评估范围是贵州科开医药有限公司资产组形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法：商誉全部分摊至本资产组或资产组组合。

2) 商誉减值测试过程、关键参数、商誉减值损失的确认方法及结论

贵州科开医药有限公司资产组项下分为3个资产组组合分别进行测试，测试过程如下：

项目	医药流通板块	医疗服务板块	医药零售板块
商誉账面余额①	354,609,400.02	173,093,145.59	69,414,540.56
商誉减值准备余额②			
商誉的账面价值③=①-②	354,609,400.02	173,093,145.59	69,414,540.56
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	675,040.44	48,878,982.95	132,138.69
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	355,284,440.46	221,972,128.54	69,546,679.25
资产组的账面价值⑥	26,635,255.84	298,262,339.96	2,385,315.53
包含整体商誉资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	381,919,696.30	520,234,468.50	71,931,994.78
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	424,787,292.16	560,740,846.56	92,389,988.16
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧			

相关关键参数如下：

资产组及资产组组合	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税前）
医药流通板块	2022年-2026年（后续为稳定期）	注1	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	10.46%
医疗服务板块	2022年-2026年（后续为稳定期）	注2	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.50%
医药零售板块	2022年-2026年（后续为稳定期）	注3	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	10.90%

注1：包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率10.46%。预计2022年至2026年之间销售收入增长率分别为7.49%、5.37%、3.60%、1.81%、0.91%。

注2：包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.50%。预计2022年至2026年之间销售收入增长率分别为5.82%、4.49%、4.41%、4.32%、4.24%。

注3：包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率10.90%。预计2022年至2026年之间销售收入增长率分别为-4.00%、1.00%、0.80%、0.60%、0.40%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计收入、成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前折现率。

上述对可收回金额的预计表明贵州科开医药有限公司资产组组合未出现减值损失。

(2) 贵州盛远医药有限公司资产组组合

1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

贵州盛远医药有限公司评估基准日的评估范围是贵州盛远医药有限公司形成商誉相关的

资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法：商誉全部分摊至本资产组或资产组组合。

2) 商誉减值测试过程、关键参数、商誉减值损失的确认方法及结论

项目	贵州盛远医药有限公司
商誉账面余额①	8,422,618.73
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	8,422,618.73
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	8,422,618.73
资产组的账面价值⑥	26,332.95
包含整体商誉资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	8,448,951.68
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	30,477,135.30
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

相关关键参数如下：

资产组及资产组组合	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税前）
贵州盛远医药有限公司	2022年-2026年（后续为稳定期）	注	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.12%

注：包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率11.12%。预计2022年至2026年之间销售收入增长率分别为5.00%、4.50%、4.00%、2.50%、2.00%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计收入、成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和资产组特定风险的税前折现率。

上述对可收回金额的预计表明贵州盛远医药有限公司资产组组合未出现减值损失。

(3) 贵州光正医药销售有限公司资产组组合

1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

贵州光正医药销售有限公司资产组评估基准日的评估范围是贵州光正医药销售有限公司资产组形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法：商誉全部分摊至本资产组或资产组组合。

2) 商誉减值测试过程、关键参数、商誉减值损失的确认方法及结论

项目	贵州光正医药销售有限公司资产组
商誉账面余额①	1,681,714.84
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	1,681,714.84
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	1,681,714.84

资产组的账面价值⑥	11,510,959.63
包含整体商誉资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	13,192,674.47
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	50,766,748.66
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

相关关键参数如下：

资产组及资产组组合	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税前）
贵州光正医药销售有限公司（合并）	2022年-2026年（后续为稳定期）	注	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.12%

注：包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率11.12%。预计2022年至2026年之间销售收入增长率分别为-60.00%、4.50%、4.00%、2.50%、2.00%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计收入、成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前折现率。

上述对可收回金额的预计表明贵州光正医药销售有限公司（合并）资产组组合未出现减值损失。

（4）贵州大东医药有限公司资产组组合

1）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

贵州大东医药有限公司评估基准日的评估范围是贵州大东医药有限公司形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法：商誉全部分摊至本资产组或资产组组合。

2）商誉减值测试过程、关键参数、商誉减值损失的确认方法及结论

项目	贵州大东医药有限公司
商誉账面余额①	125,220.63
商誉减值准备余额②	
商誉的账面价值③=①-②	125,220.63
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	120,310.02
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	245,530.65
资产组的账面价值⑥	16,757,746.52
包含整体商誉资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	17,003,277.17
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	45,491,815.76
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	

相关关键参数如下：

资产组及资产组组合	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（税前）
贵州大东医药	2022年-2026年（后续	注	0.00%	根据预测的收入、成	11.32%

有限公司	为稳定期)			本、费用等计算	
------	-------	--	--	---------	--

注：包含商誉的资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算。其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率11.32%。预计2022年至2026年之间销售收入增长率分别为10.00%、4.50%、4.00%、2.50%、2.00%。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计收入、成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前折现率。

上述对可收回金额的预计表明贵州大东医药有限公司资产组组合未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

29、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
租入房屋装修费	65,424,133.61	11,431,151.27	12,688,073.56		64,167,211.32
维保费	18,896,740.90	2,076,022.88	4,939,271.10		16,033,492.68
配送费	44,839,167.99		10,147,847.04		34,691,320.95
其他	2,979,132.51	980,000.00	489,310.00		3,469,822.51
合计	132,139,175.01	14,487,174.15	28,264,501.70		118,361,847.46

其他说明

无

30、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	275,271,073.03	45,704,600.02	220,462,006.54	38,367,407.65
内部交易未实现利润	51,140,627.56	8,188,333.09	50,414,282.36	8,085,204.32
预计负债	337,906.00	50,685.90	352,906.00	52,935.90
股份支付	10,185,425.00	1,670,955.01		
合计	336,935,031.59	55,614,574.02	271,229,194.90	46,505,547.87

(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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		55,614,574.02		46,505,547.87

(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	44,849,959.98	28,041,292.30
可抵扣亏损	300,969,811.56	268,099,641.07
合计	345,819,771.54	296,140,933.37

(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		49,000,159.20	
2022 年	36,105,954.85	36,105,954.85	
2023 年	65,728,679.92	65,728,679.92	
2024 年	58,404,083.51	58,404,083.51	
2025 年	58,860,763.59	58,860,763.59	
2026 年	81,870,329.69		
合计	300,969,811.56	268,099,641.07	--

其他说明：

无

31、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
--	------	------	------	------	------	------

其他说明：

无

32、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		278,110,000.00
抵押借款		83,390,000.00
保证借款	607,290,000.00	1,337,000,000.00
信用借款	755,000,000.00	1,684,000,000.00
合计	1,362,290,000.00	3,382,500,000.00

短期借款分类的说明：

本公司期末保证借款具体情况详见“第十节财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“5、关联方交易情况”之“（4）关联担保情况”。（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	255,368,704.60	188,188,404.07
合计	255,368,704.60	188,188,404.07

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	704,872,826.71	590,046,999.97
设备及工程款	28,551,104.03	6,714,190.03
其他	4,637,980.22	3,622,765.01
合计	738,061,910.96	600,383,955.01

(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
铜仁市众博医疗科技有限公司	2,607,380.00	未结算
新疆全安药业股份有限公司	2,362,230.00	未结算
贵州建工集团第四建筑工程有限责任公司	1,500,000.00	未结算
成都倍特药业有限公司	1,470,170.00	未结算
贵阳华尔康商贸有限公司	1,440,875.92	未结算
合计	9,380,655.92	--

其他说明：

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	50,315,650.25	35,117,925.26
医疗款	5,120,096.10	4,506,567.61
合计	55,435,746.35	39,624,492.87

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	19,797,462.60	721,582,326.50	718,688,105.23	22,691,683.87
二、离职后福利-设定提存计划	134,015.60	57,426,380.04	57,310,538.46	249,857.18
三、辞退福利		249,700.00	245,500.00	4,200.00
合计	19,931,478.20	779,258,406.54	776,244,143.69	22,945,741.05

(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	15,412,343.79	624,047,154.87	622,150,129.56	17,309,369.10
2、职工福利费		35,005,517.85	35,005,517.85	
3、社会保险费	2,986.06	34,499,657.13	34,479,623.13	23,020.06
其中：医疗保险费		32,934,554.74	32,916,722.64	17,832.10
工伤保险费	2,699.26	1,565,102.38	1,562,613.68	5,187.96
生育保险费	286.80		286.80	
4、住房公积金	4,035.00	21,198,536.03	21,190,670.03	11,901.00
5、工会经费和职工教育经费	3,044,377.22	6,118,965.67	5,272,638.01	3,890,704.88
8、其他短期薪酬	1,333,720.53	712,494.95	589,526.65	1,456,688.83
合计	19,797,462.60	721,582,326.50	718,688,105.23	22,691,683.87

(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	128,398.26	55,106,303.49	54,995,247.83	239,453.92
2、失业保险费	5,617.34	2,320,076.55	2,315,290.63	10,403.26
合计	134,015.60	57,426,380.04	57,310,538.46	249,857.18

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,188,326.21	11,962,708.55
企业所得税	17,792,647.64	16,458,605.08
个人所得税	1,608,424.57	1,396,505.79
城市维护建设税	1,150,280.93	990,807.08
教育费附加	1,221,473.12	1,065,787.73
其他税费	425,632.54	280,344.90
合计	37,386,785.01	32,154,759.13

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	606,957.57	2,659,210.00
其他应付款	275,986,795.33	200,432,807.38
合计	276,593,752.90	203,092,017.38

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	606,957.57	2,659,210.00
合计	606,957.57	2,659,210.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	144,767,191.60	115,925,847.01
代收代付款	47,981,293.34	15,036,512.82
股权转让款	2,400,000.00	
借款	28,141,389.14	27,605,157.40
业务周转金	37,157,139.00	37,157,139.00

其他	15,539,782.25	4,708,151.15
合计	275,986,795.33	200,432,807.38

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
贵阳市社会保险收付管理中心	37,157,139.00	业务周转金
贵阳市公共住宅投资建设（集团）有限公司	6,768,265.22	贵州省贵阳市云岩区建设局付给头桥社区拆迁补偿款，由贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司代收代付，为此尚付清款项
合计	43,925,404.22	--

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	6,534,762.86	4,565,330.29
合计	6,534,762.86	4,565,330.29

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	溢折价摊	本期偿还	期末余额

							提利息	销			
合计	--	--	--								

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无

其他说明

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	33,708,042.35	34,712,906.49
未确认融资费用	-8,895,515.46	-10,170,349.29
合计	24,812,526.89	24,542,557.20

其他说明

本期确认租赁负债利息费用 1,335,502.46 元。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	337,906.00	352,906.00	
合计	337,906.00	352,906.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

唐训果起诉贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司误诊产生医疗事故，并经省医学会鉴定结论为三级乙等医疗事故，医院承担主要责任。唐训果诉讼请求赔偿损失共计人民币141.09万元，贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司预计将承担赔偿80万元。

2014年3月，贵阳市中级人民法院判决贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司支付前期医疗赔偿款27.61万元并将承担以后若干年份医疗费用。贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司于2014年5月支付前期医疗赔偿款27.61万元；2014年11月支付医疗费用3.00万元；2015年12月支付医疗费用2.00万元；2016年10月支付医疗费用2.30万元；2017年11月支付医疗费用3.30万元；2018年12月支付医疗费用4.60万元；2019年11月支付医疗费用1.90万元；2021年2月支付医疗

费用1.50万元。合计已支付46.21万元，预计负债余额33.79万元。

51、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	22,876,946.56	1,750,000.00	4,251,006.07	20,375,940.49	
合计	22,876,946.56	1,750,000.00	4,251,006.07	20,375,940.49	--

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
半夏、何首 乌、续断、 头花蓼 4 种 药材规范化 种植关键技 术研究与应用示范	3,872,916.83			324,999.96			3,547,916.87	与资产相关
固体制剂 GMP 生产线 扩建项目	625,000.00			300,000.00			325,000.00	与资产相关
植物提取物 GMP 生产线 扩建项目	416,666.67			200,000.00			216,666.67	与资产相关
固体制剂 GMP 生产线 建设项目	1,289,583.33			619,000.00			670,583.33	与资产相关
三期扩建投 资项目	1,344,999.80			269,000.04			1,075,999.76	与资产相关
石阡县中药 材种繁基地 建设产业化 扶贫项目	926,666.67			40,000.00			886,666.67	与资产相关
GSP 技术改 造项目	1,298,333.49			81,999.96			1,216,333.53	与资产相关
国家基药所 需中药材种	1,627,777.77			66,666.67			1,561,111.10	与收益相关

子种苗（丹参、太子参、黄精、何首乌）繁育基地（贵州）种植基地建设项目								
西南药物制剂国家地方联合工程研究中心（贵州）创新能力建设项目	5,000,000.00			500,000.00			4,500,000.00	与资产相关
胶囊剂生产线配套扩建项目	249,999.80			50,000.04			199,999.76	与资产相关
芪胶升白胶囊等三个独家国家医保大品种产业化发展的关键技术研究	1,609,959.00			1,609,959.00				与收益相关
世界银行贷款贵州农村发展项目	1,515,043.20			189,380.40			1,325,662.80	与资产相关
贵州中药材创新成果运用及科技扶贫示范基地建设项目	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相关
社发领域科技支撑计划项目经费	800,000.00						800,000.00	与收益相关
铜仁碧江深度贫困村黄精中药材标准化生产基地建设	500,000.00						500,000.00	与资产相关
关节克痹丸产业化技术研究项目	800,000.00						800,000.00	与收益相关

黄精、天麻、何首乌质量标准研究项目经费		300,000.00					300,000.00	与收益相关
道地黄精产品研发项目		50,000.00					50,000.00	与收益相关
仁怀市市级财政国库支付中心划拨医院核酸实验室		1,400,000.00					1,400,000.00	与资产相关

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、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	1,667,228,611.00	360,000,000.00				360,000,000.00	2,027,228,611.00

其他说明：

详见“第十节财务报告”之“三、公司基本情况”之“3、公司历史沿革”。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

55、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）	3,621,271,537.32	1,141,376,671.99	88,902,922.92	4,673,745,286.39
其他资本公积	3,052,343.92	16,129,195.00		19,181,538.92
合计	3,624,323,881.24	1,157,505,866.99	88,902,922.92	4,692,926,825.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据公司2020年9月7日召开第七届董事会第二十四次会议的决议、2020年9月23日召开的2020年第四次临时股东大会的决议和《贵州信邦制药股份有限公司与贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）之附条件生效的非公开发行股票认购协议》并经中国证券监督管理委员会证监许可[2021]520号文《关于核准贵州信邦制药股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，本公司通过非公开发行方式发行36,000万股新股，募集资金总额为151,200万元，扣除与发行有关的不含税费用1,062.33万元后实际募集资金净额为150,137.67万元。上述交易完成后，本公司新增股本36,000万元，实际募集资金净额与新增注册资本的差额114,137.67万元计入资本公积-股本溢价。

2、因收购/处置少数股东股权，支付/收到股权转让款与按取得的股权比例计算的子公司净资产份额差额8,890.29万元冲减资本公积-股本溢价。详见本报告“第十节、财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“2、在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易”。

3、本年资本公积-其他资本公积增加系当期因股票股权增加资本公积1,612.92万元。详见本报告“第十节财务报告”之“十三、股份支付”。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励回购	455,380,297.37			455,380,297.37
合计	455,380,297.37			455,380,297.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

五

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	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		

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、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	54,210,588.74	29,318,158.77	50,053.30	83,478,694.21
合计	54,210,588.74	29,318,158.77	50,053.30	83,478,694.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、母公司按当年净利润与年初累计亏损抵减后的余额为基数计提当期法定盈余公积。
- 2、本期减少5.01万元系本公司处置其他权益工具投资所致。

60、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	27,957,142.12	-126,700,032.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-18,864,300.00
调整后期初未分配利润	27,957,142.12	-145,564,332.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	272,869,187.71	173,521,475.07
减：提取法定盈余公积	29,318,158.77	

期末未分配利润	271,508,171.06	27,957,142.12
---------	----------------	---------------

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、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	6,441,103,437.24	5,112,767,073.98	5,819,441,098.93	4,585,255,832.20
其他业务	30,762,897.72	6,603,524.78	26,180,426.76	8,287,675.15
合计	6,471,866,334.96	5,119,370,598.76	5,845,621,525.69	4,593,543,507.35

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	6,471,866,334.96		6,471,866,334.96
其中:			
药品	5,143,262,557.14		5,143,262,557.14
器械	923,239,021.63		923,239,021.63
医疗服务	2,071,059,399.15		2,071,059,399.15
其他产品	14,286,876.15		14,286,876.15
合并抵消	-1,679,981,519.11		-1,679,981,519.11
按经营地区分类	6,471,866,334.96		6,471,866,334.96
其中:			
东北地区	30,218,385.75		30,218,385.75
华北地区	112,565,832.64		112,565,832.64
华东地区	398,706,153.84		398,706,153.84
华南地区	12,433,596.96		12,433,596.96
华中地区	48,531,690.20		48,531,690.20
西北地区	12,132,049.17		12,132,049.17

西南地区	7,537,260,145.51			7,537,260,145.51
境外	0.00			
合并抵消	-1,679,981,519.11			-1,679,981,519.11
市场或客户类型	6,471,866,334.96			6,471,866,334.96
其中：				
医药流通	5,362,377,131.63			5,362,377,131.63
医疗服务	2,071,059,399.15			2,071,059,399.15
医药制造	704,124,447.14			704,124,447.14
其他行业	14,286,876.15			14,286,876.15
合并抵消	-1,679,981,519.11			-1,679,981,519.11
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	6,471,866,334.96			6,471,866,334.96
其中：				
在某一时点转让	6,471,866,334.96			6,471,866,334.96
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

62、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	9,015,735.88	8,110,095.89

教育费附加	7,879,539.43	7,030,534.28
房产税	6,602,447.07	5,035,087.38
土地使用税	1,513,606.06	1,296,626.20
车船使用税	92,151.90	85,015.85
印花税	3,584,377.79	2,331,118.87
其他税费	15,523.16	23,831.70
合计	28,703,381.29	23,912,310.17

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场及学术推广	269,595,478.56	291,344,316.84
工资及福利	59,599,526.20	66,033,730.60
办公费	26,478,504.99	36,864,218.52
其他销售费用	4,520,386.43	4,859,567.63
合计	360,193,896.18	399,101,833.59

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	162,921,265.37	146,823,942.63
办公及差旅费	58,168,211.30	62,635,398.32
业务招待费	17,607,101.48	21,951,855.01
咨询服务费	23,605,172.96	16,698,631.18
折旧及摊销费	116,318,892.96	105,447,647.60
股权激励	6,002,195.00	
会议费	771,475.05	671,200.11
其他管理费用	21,033,411.90	22,193,382.97
合计	406,427,726.02	376,422,057.82

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	1,106,448.35	7,475,476.48
办公及差旅费	96,596.43	97,297.58
折旧及摊销费	266,575.38	1,131,283.69
检验及设备维护费		301,506.12
直接材料	109,879.69	1,434,446.21
其他研发费用	358,093.74	122,935.64
合计	1,937,593.59	10,562,945.72

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	100,192,087.78	99,614,580.22
减：利息收入	14,001,665.86	15,366,914.67
汇兑损益	1,117.47	-2,300,426.92
银行手续费及其他	974,459.59	800,265.32
合计	87,165,998.98	82,747,503.95

其他说明：

无

67、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
递延收益转入	4,251,006.07	2,162,100.23
工信局拨付十大产业振兴专项资金	2,000,000.00	
东西部扶贫协作资金支持黔货出山助推脱贫攻坚奖励扶持	555,100.00	
铜仁市工业和信息化局 2020 年扩大生产奖励资金	100,000.00	
铜仁市碧江区财政局优惠政策返还	1,000,000.00	

中药材初加工能力提升项目	800,000.00	
以工代训补贴	749,103.53	53,000.00
稳岗补贴	358,345.25	787,742.25
“‘贵医云’普惠医疗大数据平台”项目补助款		1,000,000.00
“基于药店药品销售的新冠疫情大数据监测分析、症状监测与早期预警系统研发及应用示范”项目补助款		800,000.00
铜仁市碧江区工贸局铜货出山运费补贴		616,700.00
2020 年省级农业生产发展资金		500,000.00
道地中药材黄精种繁技术集成及应用示范		500,000.00
科技成果应用及产业化项目经费		300,000.00
“基于远程电子处方及审方服务的大数据药品监管系统研发及应用示范”项目补助款		224,000.00
“基于发热药品销售的新冠疫情大数据监测分析、症状监测与早期预警系统建设”项目补助款		192,000.00
杭州钱塘新区杭州院士工作站资助		100,000.00
其他其他收益	144,460.00	462,842.83
进项税加计抵减	67,741.35	63,145.89
代扣个人所得税手续费	88,777.09	116,261.90

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	47,402.37	
处置长期股权投资产生的投资收益	392,016.64	-21,811,133.92
处置交易性金融资产取得的投资收益	-6,208.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	219,904.76	391,163.55
法人理财产品收益	3,267,156.55	4,449,440.59
合计	3,920,272.32	-16,970,529.78

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

70、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
---------------	-------	-------

其他说明：

无

71、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	-3,492,585.61	-22,699,456.28
应收账款坏账损失	-26,676,169.23	-37,940,029.92
合计	-30,168,754.84	-60,639,486.20

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-500,121.56
合计		-500,121.56

其他说明：

无

73、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
固定资产处置利得或损失	-423,078.87	-1,531,432.16

无形资产处置利得或损失		-164,469.03
-------------	--	-------------

74、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
接受捐赠	502,427.50	90,585.70	502,427.50
其他	8,676,049.36	2,736,311.87	8,676,049.36
合计	9,178,476.86	2,826,897.57	9,178,476.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

75、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	30,774,736.43	3,812,379.09	30,774,736.43
非常损失		9,685,826.47	
盘亏损失	103,645.16	266,258.73	103,645.16
非流动资产毁损报废损失	4,043,864.08	2,654,297.43	4,043,864.08
其他	4,641,578.86	6,355,329.14	4,641,578.86
合计	39,563,824.53	22,774,090.86	39,563,824.53

其他说明：

无

76、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	56,278,727.19	40,467,817.71

递延所得税费用	-9,109,026.15	6,413,055.83
合计	47,169,701.04	46,880,873.54

(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	421,124,764.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	63,168,714.66
子公司适用不同税率的影响	7,215,014.15
调整以前期间所得税的影响	-6,063,521.18
非应税收入的影响	-9,983,842.44
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,577,702.65
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	-14,394,823.17
研发费加计扣除的影响	-97,039.93
税率调整导致期初递延所得税资产的变化	5,089,126.52
小型微利企业税收优惠	-341,630.22
所得税费用	47,169,701.04

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、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
政府补助	7,457,008.78	87,934,953.08
利息收入	14,001,665.86	15,366,914.67
退回药品配送保证金	73,200,000.00	11,000,000.00
其他往来收款	87,352,752.08	175,782,883.37
合计	182,011,426.72	290,084,751.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
管理、研发费用付现	121,640,062.86	94,672,206.93
销售费用付现	300,594,369.98	303,068,102.99
捐赠支出	30,774,736.43	3,812,379.09
银行手续费	974,459.59	800,265.32
药品配送保证金	5,800,000.00	40,800,000.00
其他往来付款	78,857,387.67	45,367,355.21
合计	538,641,016.53	488,520,309.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到贵州恒通医药有限公司 2020 年 11~12 月归还的财务资助		25,500,000.00
合计		25,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到票据保证金及质押货币资金	65,776,080.07	90,229,407.07
合计	65,776,080.07	90,229,407.07

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付票据保证金及质押、冻结货币资金	110,989,026.65	65,776,080.07
支付回购股份款		86,188,438.91
偿还公司债券本金		300,000,000.00
定增费用	1,030,000.00	
合计	112,019,026.65	451,964,518.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	373,955,063.33	220,575,054.63
加：资产减值准备	30,168,754.84	61,139,607.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	224,093,916.23	215,252,024.13
使用权资产折旧	8,470,031.18	
无形资产摊销	14,766,499.48	16,394,900.21
长期待摊费用摊销	28,264,501.70	32,973,937.12
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）	423,078.87	1,695,901.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,043,864.08	2,654,297.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	100,192,087.78	99,614,580.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,920,272.32	16,970,529.78
递延所得税资产减少（增加以	-9,109,026.15	6,413,055.83

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-92,314,160.11	150,921,572.15
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-609,767,713.02	348,146,804.18
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	372,576,167.35	-430,640,352.86
其他	16,129,195.00	
经营活动产生的现金流量净额	457,971,988.24	742,111,911.77
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	513,658,624.97	1,710,602,139.77
减: 现金的期初余额	1,710,602,139.77	1,145,388,286.15
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	-1,196,943,514.80	565,213,853.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	347,975,058.30
其中:	--
贵州光正医药销售有限公司(合并)	110,197,400.00
贵州光正医药物流有限公司	212,037,000.00
贵州大东医药有限公司	23,540,937.00
贵州仁本佳科技有限公司	2,139,721.30
贵州海墨斯医疗有限公司	60,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	51,804,734.82
其中:	--
贵州光正医药销售有限公司(合并)	33,467,493.55

贵州光正医药物流有限公司	4,513,420.69
贵州大东医药有限公司	10,442,488.89
贵州仁本佳科技有限公司	3,350,168.01
贵州海墨斯医疗有限公司	31,163.68
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	296,170,323.48

其他说明：

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,673,886.33
其中：	--
贵州信邦富顿科技有限公司	1,673,886.33
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	992,668.15
其中：	--
贵州信邦富顿科技有限公司	992,668.15
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	681,218.18

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	513,658,624.97	1,710,602,139.77
其中：库存现金	1,494,258.67	1,212,488.81
可随时用于支付的银行存款	512,164,366.30	1,709,389,650.96
三、期末现金及现金等价物余额	513,658,624.97	1,710,602,139.77

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、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	80,767,136.65	票据保证金
货币资金	30,219,190.00	冻结
货币资金	2,700.00	POS 机及 ETC 保证金
合计	110,989,026.65	--

其他说明：

下列说明中涉及合并范围内往来质押贷款的，受限资产账面价值已合并抵消。

注1：根据贵州省贵阳市中级人民法院民事判决书（[2020]黔01民初2817号），贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司被司法冻结银行存款3,000万元。该笔冻结款项于2022年1月6日已被解除。

注2：根据贵州省贵阳市云岩区人民法院判决书（[2021]黔0103民初26186号），控股子公司贵州科开医药有限公司被司法冻结银行存款21.92万元。该笔冻结款项于2022年1月5日已被解除。

82、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	--	--	31,954.39
其中：美元			
欧元	4,426.00	7.2197	31,954.39
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			

其他说明：

无

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、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
计入递延收益的政府补助	1,750,000.00	递延收益	4,251,006.07
计入其他收益的政府补助	5,707,008.78	其他收益	5,707,008.78
计入营业外收入的政府补助			
冲减相关资产账面价值的政府补助			
冲减成本费用的政府补助	10,000,000.00	财务费用	10,000,000.00
减：退回的政府补助			
合计	17,457,008.78		
			19,958,014.85

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

1. 计入递延收益和其他收益的政府补助情况详见本报告“第十节财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“51、递延收益”和“67、其他收益”。
2. 本公司当期收到与政策性优惠贷款贴息冲减财务费用-利息支出。

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
贵州光正医药销售有限公司（合并）	2021年04月23日	110,197,400.00	100.00%	货币	2021年04月23日	控制权转移	156,926,630.57	17,138,566.34
贵州光正医药物流有限公司	2021年04月23日	212,037,000.00	100.00%	货币	2021年04月23日	控制权转移	166,975,882.08	5,924,431.33
贵州大东医药有限公司	2021年04月15日	23,540,937.00	51.00%	货币	2021年04月15日	控制权转移	173,443,776.02	10,831,486.23
贵州仁本佳科技有限公司	2021年08月26日	2,139,721.30	51.00%	货币	2021年08月26日	控制权转移	12,316,526.86	-465,882.84
贵州海墨斯医疗有限公司	2021年08月26日	1,577,402.37	51.00%	货币、股权	2021年08月26日	控制权转移	3,344,395.81	-263,568.60

其他说明：

①控股子公司贵州科开医药有限公司通过支付11,019.74万元收购贵州光正医药销售有限公司（合并）100.00%的股权。

②控股子公司贵州科开医药有限公司通过支付21,203.70万元收购贵州光正医药物流有限公司100.00%的股权。

③控股子公司贵州科开医药有限公司通过支付2,354.09万元收购贵州大东医药有限公司51.00%的股权。

④控股子公司贵州科开医药有限公司通过支付213.97万元收购贵州仁本佳科技有限公司51.00%的股权。

⑤2020年11月，公司出资147万元设立联营企业贵州海墨斯医疗有限公司，持股比例49%。2021年7月，公司与贵州海墨斯医疗有限公司少数股东签订《贵州海墨斯医疗有限公司股权转让协议》。公司与贵州海墨斯医疗有限公司少数股东将所持的贵州海墨斯医疗有限公司2%股权转让给公司，转让价格6万元。公司通过支付现金6万元和购买日之前持有的股权于购买日的公允价值151.74万元共计157.74万元收购贵州海墨斯医疗有限公司51%的股权。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	贵州光正医药销售有限公司（合并）	贵州光正医药物流有限公司	贵州大东医药有限公司	贵州仁本佳科技有限公司	贵州海墨斯医疗有限公司
--现金	110,197,400.00	212,037,000.00	23,540,937.00	2,139,721.30	60,000.00
--非现金资产的公允价值					
--发行或承担的债务的公允价值					
--发行的权益性证券的公允价值					
--或有对价的公允价值					
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值					1,517,402.37
--其他					
合并成本合计	110,197,400.00	212,037,000.00	23,540,937.00	2,139,721.30	1,577,402.37
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	108,515,685.16	212,037,000.00	23,415,716.37	2,139,721.30	1,579,337.16
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,681,714.84		125,220.63		-1,934.79

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2021年4月，控股子公司贵州科开医药有限公司支付人民币11,019.74万元收购了贵州光正医药销售有限公司（合并）100.00%的权益。贵州光正医药销售有限公司（合并）购买日的可辨认净资产的公允价值份额为人民币10,851.57万元。

2021年4月，控股子公司贵州科开医药有限公司支付人民币21,203.70万元收购了贵州光正医药物流有限公司100.00%的权益。贵州光正医药物流有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值份额为人民币21,203.70万元。

2021年4月，控股子公司贵州科开医药有限公司支付人民币2,354.09万元收购了贵州大东医药有限公司51.00%的权益。贵州大东医药有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值份额为人民币2,341.57万元。

2021年8月，控股子公司贵州科开医药有限公司支付人民币213.97万元收购了贵州仁本佳科技有限公司51.00%的权益。贵州仁本佳科技有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值份额为人民币213.97万元。

2021年8月，公司支付人民币6万元及购买日之前持有股权151.74万元共计157.74万元收购了贵州海墨斯医疗有限公司51.00%的权益。贵州海墨斯医疗有限公司购买日的可辨认净资产的公允价值份额为人民币157.93万元。

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	贵州光正医药销售有限公司（合并）		贵州光正医药物流有限公司		贵州大东医药有限公司		贵州仁本佳科技有限公司		贵州海墨斯医疗有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	371,153,186.43	366,259,831.66	380,758,809.34	270,345,307.65	144,180,032.78	140,014,803.65	22,964,151.62	22,964,151.62	3,773,873.07	3,773,873.07
货币资金	33,467,493.55	33,467,493.55	4,513,420.69	4,513,420.69	10,442,488.89	10,442,488.89	3,350,168.01	3,350,168.01	31,163.68	31,163.68
应收款项	179,128,885.46	179,128,885.46	69,733,007.85	69,733,007.85	67,835,376.45	67,835,376.45	347,451.00	347,451.00	1,900,835.20	1,900,835.20
存货	85,143,400.40	84,488,711.58	20,777,709.06	20,777,709.06	35,395,233.65	35,395,233.65	4,674,779.25	4,674,779.25	102,829.00	102,829.00
固定资产	12,843,231.10	8,341,589.23	253,923,561.12	135,413,634.76	18,441,362.47	13,765,986.50	271,158.20	271,158.20	122,340.78	122,340.78
无形资产	51,799.88	51,799.88	677,819.16	8,774,243.83					17,666.69	17,666.69
应收票据	230,950.00	230,950.00	203,248.00	203,248.00	9,999,207.40	9,999,207.40				
预付款项	36,207,925.15	36,207,925.15	3,809,586.93	3,809,586.93	23,695.00	23,695.00			102,106.00	102,106.00
其他应收款	15,714,457.28	15,714,457.28	26,233,087.77	26,233,087.77	1,352,643.13	1,352,643.13	14,317,240.26	14,317,240.26	1,283,776.70	1,283,776.70
长期待摊费用	33,332.00	296,307.92				506,666.84	3,354.90	3,354.90	213,155.02	213,155.02
递延所得税资产	8,331,711.61	8,331,711.61	887,368.76	887,368.76	566,005.79	566,005.79				
交易性金融资产					124,020.00	127,500.00				
负债：	262,637,501.27	262,637,501.27	168,721,809.34	168,721,809.34	98,266,863.42	98,266,863.42	18,768,619.65	18,768,619.65	677,133.55	677,133.55
借款	60,000,000.00	60,000,000.00	84,000,000.00	84,000,000.00	14,970,000.00	14,970,000.00	7,290,000.00	7,290,000.00		

	.00	.00	.00	.00	.00	.00	00	00		
应付款项	119,555,497.10	119,555,497.10	69,182,862.37	69,182,862.37	60,682,980.59	60,682,980.59	2,196,000.00	2,196,000.00	135,520.00	135,520.00
递延所得税负债										
预收款项	6,795,148.51	6,795,148.51	5,061,718.45	5,061,718.45	323,125.13	323,125.13	9,083,260.06	9,083,260.06		
应付职工薪酬	1,637,178.74	1,637,178.74	22,650.21	22,650.21			124,779.41	124,779.41		
应交税费	1,416,625.57	1,416,625.57	3,085,271.62	3,085,271.62	1,487,838.42	1,487,838.42	74,580.18	74,580.18	15,148.51	15,148.51
其他应付款	73,233,051.35	73,233,051.35	7,369,306.69	7,369,306.69	6,213,552.21	6,213,552.21			526,465.04	526,465.04
应付票据					14,589,367.07	14,589,367.07				
净资产	108,515,685.16	103,622,330.39	212,037,000.00	101,623,498.31	45,913,169.36	41,747,940.23	4,195,531.97	4,195,531.97	3,096,739.52	3,096,739.52
减：少数股东权益					22,497,452.99	20,456,490.71				
取得的净资产	108,515,685.16	103,622,330.39	212,037,000.00	101,623,498.31	23,415,716.37	21,291,449.52	4,195,531.97	4,195,531.97	3,096,739.52	3,096,739.52

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

评估价值及账面价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

√ 是 □ 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
贵州海墨斯医疗有限公司	1,470,000.00	1,517,402.37	47,402.37		

其他说明：

无

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

--	--

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益

						公司净资产份额的差额					设	的金额
贵州信邦富顿科技有限公司	3,282,130.05	51.00%	处置	2021年12月30日	签订《股权转让协议》并收到51%股权转让价款	392,016.64	0.00%	0.00	0.00			

其他说明:

注:截至本报告出具之日,处置贵州信邦富顿科技有限公司剩余49%股权转让价款已收回。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、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:

公司名称	股权增减方式	控制权时点
贵阳云岩医粹诊所有限公司	设立	2021-05-20
贵州信邦康养管理咨询有限公司	设立	2021-07-14
贵州信邦信息科技有限公司	设立	2021-11-16
贵州医资源生物科技有限公司	设立	2021-12-20

6、其他

无

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	
1、贵州信邦药业有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业	100.00%		同一控制下企业合并

2、贵州天佑中西药有限公司	贵州省铜仁市	贵州省铜仁市	商业		80.00%	非同一控制下企业合并
3、贵州玖鑫医药有限公司	贵州省毕节市	贵州省毕节市	商业		55.00%	非同一控制下企业合并
4、贵州安申医药有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
5、贵州黔南州汇达药业有限公司	贵州省黔南州	贵州省黔南州	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
6、贵州信邦远东药业有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	制造	100.00%		非同一控制下企业合并
7、贵州同德药业股份有限公司	贵州省铜仁市	贵州省铜仁市	制造	51.00%		设立
8、贵州同德中药材发展有限公司	贵州省铜仁市	贵州省铜仁市	农业		100.00%	设立
9、贵州科开医药有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
10、贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	医院		77.91%	设立
11、贵州医科大学附属白云医院	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	医院		100.00%	设立
12、贵州科开大药房连锁有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		100.00%	设立
13、贵阳云岩医粹诊所有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		100.00%	设立
14、贵州美杏林商贸有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		100.00%	设立
子公司及组成部分名称	主要经营地	注册地	业务性质			
15、贵州华成耀商贸有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
16、贵医安顺医院有限责任公司	贵州省安顺市	贵州省安顺市	医院		90.00%	设立
17、贵州卓大医药有限责任公司	贵州省遵义市	贵州省遵义市	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
18、贵州盛远医药有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
19、贵州信达利	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		100.00%	设立

生物科技有限公司						
20、仁怀新朝阳医院有限公司	贵州省仁怀市	贵州省仁怀市	医院		82.00%	设立
21、贵州科开物业管理有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	服务		100.00%	设立
22、贵州省六枝特区博大医院有限公司	贵州省六枝特区	贵州省六枝特区	医院		70.00%	非同一控制下企业合并
23、贵州科信康医药有限公司	贵州省黔东南州	贵州省黔东南州	商业		97.09%	设立
24、贵州强生医药有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
25、贵州佰佳医药有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
26、六盘水安居医院有限公司	贵州省六盘水市	贵州省六盘水市	医院		70.00%	非同一控制下企业合并
27、贵州医科大学附属乌当医院	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	医院		100.00%	非同一控制下企业合并
28、.贵州光正医药销售有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
29、务川自治县昇辉大药房有限公司	贵州省务川自治县	贵州省务川自治县	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
30、贵州光正医药物流有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		100.00%	非同一控制下企业合并
31、贵州大东医药有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
32、贵州仁本佳科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	非同一控制下企业合并
子公司及组成部分名称	主要经营地	注册地	业务性质			
33、贵州信邦富顿科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	服务	51.00%		设立
34、贵州中康泽爱医疗器械有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业	100.00%		设立
35、贵州迈道馨医疗器械有限公	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	非同一控制下企业合并

司						
36、贵州瑞诺医疗科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业		51.00%	设立
37、贵州信邦医疗投资管理有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	服务	100.00%		设立
38、贵州海墨斯医疗有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业	51.00%		非同一控制下企业合并
39、贵州信邦康养管理咨询有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	服务	100.00%		设立
40、贵州信邦信息科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业	51.00%		设立
41、贵州医资源生物科技有限公司	贵州省贵阳市	贵州省贵阳市	商业	51.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

注：截至2021年12月31日，贵州信邦富顿科技有限公司已处置。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州同德药业股份有限公司	49.00%	99,038,755.96	107,038,000.32	90,904,714.54
贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司	22.09%	14,963,544.03	65,044,863.24	40,381,924.85
贵州大东医药有限公司	49.00%	5,441,381.83	9,800,000.00	18,138,834.82
贵州科开医药有限公司	0.00%	6,985.10	36,366.68	18,101,514.78
贵州强生医药有限公司	49.00%	2,373,309.65		17,609,538.23

六盘水安居医院有限公司	30.00%	-216,282.73		16,913,031.44
-------------	--------	-------------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州同德药业股份有限公司	266,773,563.31	105,721,225.03	372,494,788.34	192,050,056.98	350,000.00	192,400,056.98	158,239,935.31	66,673,668.59	224,913,603.90	29,073,168.64		29,073,168.64
贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司	279,081,749.99	896,976,114.04	1,176,057,864.03	985,258,515.31	337,906.00	985,596,421.31	243,106,146.64	888,078,575.12	1,131,184,721.76	718,169,672.14	352,906.00	718,522,578.14
贵州大东医药有限公司	140,535,029.93	12,805,201.79	153,340,231.72	120,663,430.26		120,663,430.26						
贵州科开医药有限公司	2,386,069,231.64	1,302,855,909.40	3,688,925,141.04	1,514,779,530.52	1,216,333.53	1,515,995,864.05	1,469,827,539.33	941,712,776.75	2,411,540,316.08	1,442,404,436.92	1,298,333.49	1,443,702,770.41
贵州强生医药有限公司	137,584,005.30	8,859,440.80	146,443,446.10	110,408,202.88		110,408,202.88	187,993,599.38	9,780,474.64	197,774,074.02	166,679,694.89		166,679,694.89
六盘水安居医院有限公司	35,501,585.39	17,088,303.55	52,589,888.94	15,908,863.11		15,908,863.11	34,926,341.99	17,947,980.70	52,874,322.69	16,586,578.00		16,586,578.00

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州同德药业股份有限公司	268,100,030.07	106,307,758.33	106,307,758.33	-57,259,732.67	185,292,503.08	78,202,445.37	78,202,445.37	56,819,988.79
贵州医科大学附属肿瘤医院有限公司	1,078,738,334.91	67,738,995.15	67,738,995.15	92,137,740.93	1,052,928,039.57	42,654,241.41	42,654,241.41	76,549,327.05
贵州大东医药有限公司	173,443,776.02	10,831,486.23	10,831,486.23	7,842,038.31				
贵州科开医药有限公司	1,878,101,055.69	760,838,365.71	760,838,365.71	-347,578,312.79	1,711,952,137.30	43,779,192.27	43,779,192.27	223,830,268.95
贵州强生医药有限公司	167,301,073.85	4,843,489.09	4,843,489.09	38,331,564.08	193,525,159.36	4,092,193.45	4,092,193.45	44,383,134.80
六盘水安居医院有限公司	61,667,396.75	295,906.14	295,906.14	382,346.92	65,152,324.07	6,976,922.81	6,976,922.81	1,376,074.42

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1) 2021年5月和2021年12月，控股子公司贵州科开医药有限公司分别与仁怀新朝阳医院有限公司少数股东签订《股权转让协议》。控股子公司贵州科开医药有限公司分别收购少数股东持有的仁怀新朝阳医院有限公司13.50%和13.50%股权，股权转让价格分别为1,200万元和1,200万元。股权收购完成后，控股子公司贵州科开医药有限公司持有仁怀新朝阳医院有限公司82%股权。

2) 2021年6月，控股子公司贵州盛远医药有限公司与贵州信达利生物科技有限公司少数

股东签订《股权转让协议》。控股子公司贵州盛远医药有限公司收购少数股东持有的贵州信达利生物科技有限公司49%股权，股权转让价格为12,250万元。股权收购完成后，贵州信达利生物科技有限公司成为控股子公司贵州盛远医药有限公司的全资子公司。

3) 2021年7月，贵州信邦制药股份有限公司与少数股东江苏省中医院医学发展医疗救助基金会及贵州智信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）签订《股权转让协议》。贵州信邦制药股份有限公司将持有的贵州同德药业有限公司（贵州同德药业股份有限公司股改前身）16%股权转让予江苏省中医院医学发展医疗救助基金会，将持有的贵州同德药业有限公司13%股权转让予贵州智信企业管理咨询合伙企业（有限合伙），股权转让价格共计为7,043.48万元。股权收购完成后，贵州信邦制药股份有限公司持有贵州同德药业股份有限公司51%股权。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	仁怀新朝阳医院有限公司	贵州信达利生物科技有限公司	贵州同德药业股份有限公司
购买成本/处置对价			
--现金	24,000,000.00	122,500,000.00	70,434,800.00
--非现金资产的公允价值			
购买成本/处置对价合计	24,000,000.00	122,500,000.00	70,434,800.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	16,110,111.62	37,328,324.04	66,276,158.58
差额	7,889,888.38	85,171,675.96	-4,158,641.42
其中：调整资本公积	7,889,888.38	85,171,675.96	-4,158,641.42
调整盈余公积			
调整未分配利润			

其他说明

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
		贵州海墨斯医疗有限公司
流动资产		3,000,000.00
非流动资产		
资产合计		3,000,000.00
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		3,000,000.00
按持股比例计算的净资产份额		1,470,000.00
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		1,470,000.00
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

2021年8月，公司与贵州海墨斯医疗有限公司少数股东签订《贵州海墨斯医疗有限公司股权转让协议》。贵州海墨斯医疗有限公司少数股东将所持的贵州海墨斯医疗有限公司2%股权转让给公司，转让价格6万元。公司对贵州海墨斯医疗有限公司持股比例由原来的49%变更为51%，同月已完成工商变更登记手续。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会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，但是董事会已授权本公司各职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过各职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部门也履行审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在合理控制风险的前提下，提升公司的竞争力和应变力。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金和其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
----	------	------

应收票据	131,653,636.53	
应收款项融资	58,379,086.36	
应收账款	3,128,585,603.12	236,901,093.83
其他应收款	673,789,174.19	77,276,169.18
合计	3,992,407,500.20	314,177,263.01

本公司客户主要为二级以上公立医院及国家各级医保部门，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。本公司其他应收款主要系保证金、与个人及单位的往来款项，公司对此类款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

（二）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、汇率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等长期带息债务。基于本公司持续发展及盈利能力的考虑，本公司主要通过严格控制利率水平以控制利率风险，随着本公司规模的不断壮大及经营能力的提高，融资渠道的拓展，从而获取低成本的资金。

本公司关注利率的波动趋势并考虑其对本公司所面临的利率风险的影响。目前本公司总体利率风险可控。

（2）汇率风险

本公司大部分经营活动均在中国境内，主要交易以人民币结算，境外销售占比低于5%，无重大外汇风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			年初余额		
	美元	欧元	合计	美元	欧元	合计
货币资金		31,954.39	31,954.39		11,772.68	11,772.68
合计		31,954.39	31,954.39		11,772.68	11,772.68

（3）其他价格风险

本公司所面临的价格风险主要为招投标政策导致的产品价格下降，公司通过集团内部医院、关联医院以及拥有独家配送权业务的医院的市场需求规模，集中与上游供应商谈判采购价格，获取成本优势，从而降低价格风险。

（三）流动性风险

流动性风险，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资金部门集中控制。资金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。

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	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			347,413,184.89	347,413,184.89
应收款项融资			58,379,086.36	58,379,086.36
持续以公允价值计量的资产总额			405,792,271.25	405,792,271.25
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

本公司期末持有持续第三层公允价值包括其他权益工具投资和应收款项融资。

其他权益工具投资系公司持有无控制、共同控制和重大影响的股权投资，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据。此外，公司从可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，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此期末以成本作为公允价值。

应收款项融资系本公司持有的银行承兑汇票，公司按票面金额确认其期末公允价值。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

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
贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）	贵州省贵阳市	商务服务	1,000,000.00	17.76%	17.76%

本企业的母公司情况的说明

2020年9月7日召开的第七届董事会第二十四次会议及2020年9月23日召开的2020年第四次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票的相关事项，本次非公开发行股票数量为36,000万股，全部由贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）认购，发行价格为4.20元/股，募集资金总额为151,200万元，扣除发行费用后将全部用于补充流动资金及偿还银行贷款。公司已于2021年2月23日收到中国证监会出具的《关于核准贵州信邦制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕520号）。

公司向贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）非公开发行的36,000万股股票已于2021年6月28日在深圳证券交易所上市，本次非公开发行完成后，公司的总股本由166,722.8611万股增加至202,722.8611万股，控股股东变更为贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙），实际控制人变更为安吉、安怀略。

本企业最终控制方是安怀略、安吉。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

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
哈尔滨誉衡药业股份有限公司及子公司	公司董事担任董事的其他企业
贵州光正制药有限责任公司	实际控制人过去十二个月内曾控制的企业
贵州光正制药有限责任公司子公司	实际控制人过去十二个月内曾控制的企业

其他说明

注1：贵州光正制药有限责任公司已于2021年12月完成股权转让，股权转让交易方为公司非关联方。

注2：原贵州光正制药有限责任公司子公司贵州光正医药销售有限公司和贵州光正医药物流有限公司已于2021年4月完成股权转让，成为控股子公司贵州科开医药有限公司全资子公司。

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
哈尔滨誉衡药业股份有限公司及子公司	采购药品	8,780,972.26	10,000,000.00	否	5,253,356.22
贵州光正制药有限责任公司及子公司	采购药品	13,864,492.58	14,000,000.00	否	25,342,742.10

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
贵州光正制药有限责任公司及子公司	销售药品	541,987.80	1,807,153.05

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

注1：公司向贵州光正制药有限责任公司2021年1-12月采购金额962.87万元；公司向贵州光正医药销售有限公司和贵州光正医药物流有限公司2021年1-4月采购金额423.57万元。

注2：公司向贵州光正医药销售有限公司和贵州光正医药物流有限公司2021年1-4月销售

金额54.20万元。

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
贵州光正制药有限责任公司	房屋及建筑物	427,155.97	

关联租赁情况说明

注：公司向贵州光正制药有限责任公司2021年1-12月承租金额42.72万元。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

关联担保情况详见本报告“第六节、重要事项”之“十五、重大合同及其履行情况”之“2、重大担保”

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,668,562.00	2,699,240.00

(8) 其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
定向发行股份	贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）	1,512,000,000.00		注1
股权收购	贵州光正制药有限责任公司、段刚、范晓冰、任小玲、邱华	322,234,400.00		注2
股权处置	贵州智信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	31,574,200.00		注3
处置子公司	泰德医药（浙江）有限公司		750,000,000.00	注4
合计		1,865,808,600.00	750,000,000.00	

注1：2020年9月7日召开的第七届董事会第二十四次会议及2020年9月23日召开的2020年第四次临时股东大会审议通过了公司非公开发行股票的相关事项，本次非公开发行股票数量为36,000万股，全部由贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）认购，发行价格为4.20元/股，募集资金总额为151,200万元，扣除发行费用后将全部用于补充流动资金及偿还银行贷款。公司已于2021年2月23日收到中国证监会出具的《关于核准贵州信邦制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕520号）。本次非公开发行完成后，贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）将成为公司控股股东，安吉、安怀略将成为公司的实际控制人。

注2：2021年3月26日召开的第七届董事会第二十九次会议及2021年4月20日召开的2020年度股

东大会审议通过了《关于控股子公司对外投资暨关联交易的议案》，公司控股子公司贵州科开医药有限公司使用自有资金32,223.44万元受让贵州光正制药有限责任公司、段刚、范晓冰、任小玲、邱华合计持有的贵州光正医药销售有限公司（合并）100%股权和贵州光正制药有限责任公司持有的贵州光正医药物流有限公司100%股权。已于2021年4月支付全部股权转让款并完成了上述股权转让的工商变更登记手续。

注3：2021年7月15日召开的第八届董事会第一次会议及了《关于子公司股权转让暨关联交易的议案》，公司拟将持有的贵州同德药业有限公司13%股权作价3,157.42万元转让予贵州智信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）。鉴于贵州智信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）系公司部分高级管理人员担任合伙人，本事项构成关联交易。同月贵州智信企业管理咨询合伙企业（有限合伙）已足额缴纳股权转让款并贵州同德药业有限公司完成了上述交易的工商变更手续。

注4：2020年6月13日召开的第七届董事会第二十一次会议及2020年6月30日召开的2020年第二次临时股东大会审议通过了《关于出售全资子公司股权暨关联交易的议案》，公司将中肽生化有限公司100%股权及康永生物技术有限公司100%股权转让给泰德医药（浙江）有限公司，股权转让款合计为人民币75,000万元，其中中肽生化有限公司100%股权的转让价格为人民币71,830万元，康永生物技术有限公司100%股权的转让价格为人民币3,170万元。已于2020年7月13日完成了上述股权转让的工商变更登记手续，报告期内已收到泰德医药（浙江）有限公司支付的全部股权转让款。上述股权出售完成后，中肽生化有限公司及康永生物技术有限公司将不再是公司子公司。

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
预付款项	哈尔滨誉衡药业股份有限公司及子公司	151,187.00		132,943.00	
预付款项	贵州光正制药有限责任公司及子公司	85,151.50		14,902.00	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵州光正制药有限责任公司及子公司	16,113,048.48	29,127,913.04
合同负债及其他流动负债	贵州光正制药有限责任公司及子公司		173,568.85

7、关联方承诺

详见本报告“第六节、重要事项”之“一、承诺事项履行情况”之“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”

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	83,360,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	2022年9月22日至2025年9月21日

其他说明

公司期末发行在外的股票期权行权合同剩余期限：2022年9月22日至2025年9月21日为解锁期。具体如下：

行权安排	行权比例 (%)	最早行权日	行权时间
第一个行权期	40.00	2022年9月22日	自股票期权授予之日起 12 个月后的首个交易日起至股票期权授予之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止
第二个行权期	30.00	2023年9月22日	自股票期权授予之日起 24个月后的首个交易日起至股票期权授予之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止
第三个行权期	30.00	2024年9月22日	自股票期权授予之日起 36 个月后的首个交易日起至股票期权授予之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止

在上述约定期间内未申请行权的股票期权或因未达到行权条件而不能申请行权的该期股票期权，公司将按本计划规定的原则注销激励对象相应尚未行权的股票期权，相关权益不得递延至下期。

公司于2021年8月24日召开的第八届董事会第二次会议及2021年9月14日召开的2021年第三次临时股东大会审议通过了《关于〈2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，根据公司《2021年股票期权激励计划（草案）》，于2021年9月22日召开的第八届董事会第三次会议审议通过了《关于向2021年股票期权激励计划激励对象授予股票期权的议

案》，董事会以2021年9月22日为授予日，向符合授予条件的456名激励对象授予8,337.6743万份股票期权，行权价格：7.32 元/份。股票来源：公司从二级市场回购的本公司 A 股普通股。

2021年9月30日，公司完成了2021年股票期权激励计划股票期权授予登记工作，本激励计划股票期权的激励对象人数为452 人，授予股票期权数量为 8,336万份。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	B-S 模型
可行权权益工具数量的确定依据	实际授予数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,129,195.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	16,129,195.00

其他说明

公司选择B-S估值模型对股票期权的公允价值进行计算，根据授予日股票期权的公允价值确认激励成本。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

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

与关联方相关承诺事项详见“第十节财务报告”之“十二、关联方及关联交易”之“7、关联方承诺”。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司已背书或已贴现且在资产负债表日尚未到期但未终止确认的应收票据（银行承兑汇票）金额为 6,619.79 万元。

除存在上述或有事项外，截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	116,631,112.08
经审议批准宣告发放的利润或股利	116,631,112.08

3、销售退回

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露销售退回情况。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露其他资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营 利润

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、合计持有本公司 5%以上股份的股东及其一致行动人股权质押、冻结情况

(1) 安怀略及其一致行动人安吉、贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）股权质押情况

至本报告期末，安怀略及其一致行动人安吉、贵州金域实业投资合伙企业（有限合伙）合计持有公司股份 50,775.6073 万股，占公司总股本的 25.05%，其中处于质押状态的股份为 7,252.897 万股。至本报告出具之日，该股份质押已全额解除。

(2) 哈尔滨誉曦创业投资有限公司股权质押及冻结情况

至本报告期末，哈尔滨誉曦创业投资有限公司持有公司股份 35,876.4349 万股，占公司总股本的 17.70%，其中处于质押状态的股份为 35,876.4349 万股，被冻结的股份为 35,876.4349 万股。

2、与专业投资机构合作事项

(1) 杭州镜心创业投资合伙企业（有限合伙）

报告期内，杭州镜心创业投资合伙企业（有限合伙）不存在对公司具有重大影响的投资或资产收购事项，也不存在可能对公司造成较大影响的重大变更事项或投资运作出现重大风险事件。

(2) 常州平盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）

报告期内，常州平盛股权投资基金合伙企业（有限合伙）不存在对公司具有重大影响的投资或资产收购事项，也不存在可能对公司造成较大影响的重大变更事项或投资运作出现重大风险事件。

（3）苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）

报告期内，苏州夏启宝寿九鼎医药投资中心（有限合伙）不存在对公司具有重大影响的投资或资产收购事项，也不存在可能对公司造成较大影响的重大变更事项或投资运作出现重大风险事件。

（4）杭州泽悦子宁创业投资合伙企业（有限合伙）

报告期内，杭州泽悦子宁创业投资合伙企业（有限合伙）已完成了工商注册登记手续，并完成了在中国证券投资基金业协会的备案手续。目前正在募集中。报告期内，不存在对公司具有重大影响的投资或资产收购事项，也不存在可能对公司造成较大影响的重大变更事项或投资运作出现重大风险事件。

（5）上海泽悦宜洲私募投资基金合伙企业（有限合伙）

报告期内，上海泽悦宜洲私募投资基金合伙企业（有限合伙）已完成了工商注册登记手续，于 2022 年 2 月完成了在中国证券投资基金业协会的备案手续。目前正在募集中。报告期内，不存在对公司具有重大影响的投资或资产收购事项，也不存在可能对公司造成较大影响的重大变更事项或投资运作出现重大风险事件。

8、其他

无

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	
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	63,701,099.10	100.00%	27,656,933.60	43.42%	36,044,165.50	61,430,883.61	100.00%	26,109,604.22	42.50%	35,321,279.39
其中：										
组合一	58,346,517.25	91.59%	27,656,933.60	47.40%	30,689,583.65	56,066,704.70	91.27%	26,109,604.22	46.57%	29,957,100.48
组合二	5,354,581.85	8.41%			5,354,581.85	5,364,178.91	8.73%			5,364,178.91
合计	63,701,099.10	100.00%	27,656,933.60		36,044,165.50	61,430,883.61	100.00%	26,109,604.22		35,321,279.39

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：27,656,933.60

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	29,404,682.41	1,470,234.12	5.00%
1 至 2 年	861,781.32	68,942.51	8.00%
2 至 3 年	1,993,947.79	398,789.56	20.00%
3 至 4 年	485,218.78	242,609.39	50.00%
4 至 5 年	249,057.86	124,528.93	50.00%
5 年以上	25,351,829.09	25,351,829.09	100.00%
合计	58,346,517.25	27,656,933.60	--

确定该组合依据的说明：

组合中，按信用风险特征计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
贵州信邦药业有限公司	1,575,485.08		
贵州盛远医药有限公司	3,779,096.77		

合计	5,354,581.85		--
----	--------------	--	----

确定该组合依据的说明：

除非有确凿证据表明存在减值外，不计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	29,416,645.21
1 至 2 年	861,781.32
2 至 3 年	1,993,947.79
3 年以上	31,428,724.78
3 至 4 年	485,218.78
4 至 5 年	249,057.86
5 年以上	30,694,448.14
合计	63,701,099.10

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收账款	26,109,604.22	1,547,329.38				27,656,933.60
合计	26,109,604.22	1,547,329.38				27,656,933.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

无

(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
期末余额前五名应收账款汇总	21,749,810.42	34.14%	13,245,356.85
合计	21,749,810.42	34.14%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	1,095,267,208.58	79,081.95
其他应收款	2,115,512,884.98	2,180,951,821.61
合计	3,210,780,093.56	2,181,030,903.56

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵州科开医药有限公司	1,010,149,208.41	
贵州信邦药业有限公司	67,889,933.11	
贵州中康泽爱医疗器械有限公司	17,148,985.11	
贵州同德药业股份有限公司	79,081.95	79,081.95
合计	1,095,267,208.58	79,081.95

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并关联方	1,960,555,013.03	2,040,055,843.38
资产转让款	136,113,024.89	134,500,000.00
备用金	10,259,878.91	15,959,059.44
代垫款项	1,050,372.56	1,063,761.14
业务保证金	1,612,627.95	3,197,975.67
政府补助	10,000,000.00	
其他	48,827,692.23	33,581,177.00
合计	2,168,418,609.57	2,228,357,816.63

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	14,913,894.02		32,492,101.00	47,405,995.02
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	5,499,729.57			5,499,729.57
2021 年 12 月 31 日余额	20,413,623.59		32,492,101.00	52,905,724.59

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）	933,269,710.91
1 至 2 年	449,189,702.40
2 至 3 年	228,475,896.22
3 年以上	557,483,300.04

3 至 4 年	212,097,954.70
4 至 5 年	236,134,971.83
5 年以上	109,250,373.51
合计	2,168,418,609.57

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款	32,492,101.00					32,492,101.00
按组合计提预期信用损失的其他应收款	14,913,894.02	5,499,729.57				20,413,623.59
合计	47,405,995.02	5,499,729.57				52,905,724.59

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
贵阳医学院附属白云医院	合并关联方	537,000,000.00	1 年以内、2 至 4 年	24.76%	
贵州信达利生物科技有限公司	合并关联方	288,092,697.28	1 年以内、1 至 5 年	13.29%	
贵州信邦药业有限公司	合并关联方	264,739,128.35	1 至 2 年、3 至 5 年	12.21%	
贵州卓大医药有限责任公司	合并关联方	148,675,000.00	3 至 5 年	6.86%	
道真仡佬族苗族自治县卫生健康局	资产转让款	134,500,000.00	1 至 2 年	6.20%	10,760,000.00
合计	--	1,373,006,825.63	--	63.32%	10,760,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
贵州省黔南布依族苗族自治州罗甸县财政局	贷款贴息	10,000,000.00	1 年以内	注
		10,000,000.00		

注：根据《省财政厅省民宗委关于下达2021年民贸民品贷款贴息资金的通知》（黔财农[2021]235号），公司获得2020年第四季度和2021年第一、二、三季度民贸民品贷款贴息资金1,000万元。2022年2月已收到600万元民贸民品贷款贴息资金。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

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	3,062,190,731.51	900,000.00	3,061,290,731.51	1,638,545,188.44	900,000.00	1,637,645,188.44
对联营、合营企业投资				1,470,000.00		1,470,000.00
合计	3,062,190,731.51	900,000.00	3,061,290,731.51	1,640,015,188.44	900,000.00	1,639,115,188.44

(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		
贵州信邦药业有限公司	100,100,000.00					100,100,000.00	900,000.00
贵州信邦远东药业有限公司	37,940,000.00					37,940,000.00	
贵州信邦中药材发展有限公司	6,800,000.00		6,800,000.00				
贵州同德药业股份有限公司	78,000,000.00		28,275,000.00			49,725,000.00	
贵州科开医药有限公司	1,376,645,188.44	1,454,283,140.70				2,830,928,329.14	
贵州信邦富顿科技有限公司	8,160,000.00		8,160,000.00				
贵州中康泽爱医疗器械有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
贵州海墨斯医疗有限公司		1,577,402.37				1,577,402.37	
贵州信邦信息科技有限公司		1,020,000.00				1,020,000.00	
贵州信邦医疗投资管理有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
合计	1,638,645,188.44	1,466,880,543.07	43,235,000.00	3,062,190,731.51	1,638,545,188.44	1,466,880,543.07	900,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州海墨 斯医疗有 限公司	1,470,000 .00			47,402.37					-1,571,40 2.37		
小计	1,470,000 .00			47,402.37					-1,571,40 2.37		
合计	1,470,000 .00			47,402.37					-1,571,40 2.37		

(3) 其他说明

无

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	397,648,554.38	120,275,451.82	337,958,791.31	99,816,867.44
其他业务			202.75	
合计	397,648,554.38	120,275,451.82	337,958,994.06	99,816,867.44

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	397,648,554.38		397,648,554.38
其中：			
药品	397,648,554.38		397,648,554.38
按经营地区分类	397,648,554.38		397,648,554.38
其中：			
东北地区	30,218,385.75		30,218,385.75
华北地区	112,565,832.64		112,565,832.64
华东地区	169,964,368.40		169,964,368.40

华南地区	12,433,596.96			12,433,596.96
华中地区	48,531,690.20			48,531,690.20
西北地区	12,132,049.17			12,132,049.17
西南地区	11,802,631.26			11,802,631.26
市场或客户类型	397,648,554.38			397,648,554.38
其中:				
医药制造业务	397,648,554.38			397,648,554.38
合同类型				
其中:				
按商品转让的时间分类	397,648,554.38			397,648,554.38
其中:				
在某一时点转让	397,648,554.38			397,648,554.38
按合同期限分类				
其中:				
按销售渠道分类				
其中:				
合计				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

其他说明:

无

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	1,110,278,494.31	154,137.01
权益法核算的长期股权投资收益	47,402.37	
处置长期股权投资产生的投资收益	55,506,530.05	-30,885,665.92
其他权益工具投资在持有期间取得的股利	219,904.76	391,163.55

收入		
法人理财产品收益	2,977,127.53	4,328,187.34
合计	1,169,029,459.02	-26,012,178.02

注：本年度子公司对母公司分红共计 111,027.85 万元。

6、其他

无

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	-4,074,926.31	
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）	9,958,014.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	795,399.03	
委托他人投资或管理资产的损益	3,267,156.55	
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	-6,208.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,184,965.15	
减：所得税影响额	1,342,559.99	
少数股东权益影响额	-430,361.35	
合计	-17,157,727.67	--

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	4.73%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.03%	0.16	0.16

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

贵州信邦制药股份有限公司

二〇二二年四月十五日